

公司代码：603903

公司简称：中持股份

中持水务股份有限公司

2019 年半年度报告

重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 本半年度报告未经审计。

四、 公司负责人许国栋、主管会计工作负责人王海云及会计机构负责人（会计主管人员）余艳秋声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、 前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、 重大风险提示

报告期内，公司不存在对生产经营产生实质性影响的特别重大的风险。公司已在本报告“第四节经营情况的讨论与分析”之“二、其他披露事项”之“（二）可能面对的风险”中详细描述了公司可能面临的风险，敬请投资者予以关注。

十、 其他

适用 不适用

本报告中部分合计数若出现与各加数直接相加之和在尾数上有差异，均为四舍五入所致，并非数据错误。

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	19
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	35
第七节	优先股相关情况.....	40
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	40
第九节	公司债券相关情况.....	41
第十节	财务报告.....	42
第十一节	备查文件目录.....	188

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中持股份、公司、本公司	指	中持水务股份有限公司
中持环保	指	中持（北京）环保发展有限公司
中持绿色	指	北京中持绿色能源环境技术有限公司
启明创富	指	Qiming Fortune Investments Limited, 即启明创富投资有限公司
纪源科星	指	苏州纪源科星股权投资合伙企业（有限合伙）
红杉中国 2010	指	SCC Venture 2010 (HK) Limited
联新二期	指	上海联新二期股权投资中心（有限合伙）
启明创智	指	苏州启明创智股权投资合伙企业（有限合伙）
启明亚洲	指	Qiming Asia Investments Limited, 即启明亚洲投资有限公司
董事会	指	中持水务股份有限公司董事会
监事会	指	中持水务股份有限公司监事会
股东大会	指	中持水务股份有限公司股东大会
《公司章程》	指	《中持水务股份有限公司章程》
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
沁阳项目	指	《沁阳市第三污水处理 BOT 项目特许经营协议》约定的污水处理投资运营项目
义马项目	指	《义马市第一污水处理厂技术改造及整体化特许经营项目协议》约定的污水处理投资运营项目
博爱项目	指	《博爱县污水处理厂提标改造及运营管理特许经营协议》约定的污水处理投资运营项目
南资环保	指	江苏南资环保科技有限公司，曾用名：江苏南资环保股份有限公司
宁晋中持	指	宁晋县中持环境发展有限公司
沧州中持	指	沧州中持环保设施运营有限公司
慈溪中持	指	慈溪经济开发区中持环境管理有限公司
江山中持	指	江山中持水务有限公司
焦作中持	指	焦作中持水务有限公司
东阳中持	指	东阳中持水务有限公司
任丘中持	指	任丘中持水务有限公司
任丘环境	指	任丘中持环境发展有限公司
三门峡中持	指	三门峡中持水务有限公司
博爱分	指	焦作中持水务有限公司博爱分公司
中持新概念	指	中持新概念环境发展宜兴有限公司
陕西分公司	指	中持水务股份有限公司陕西分公司
常山中持	指	常山中持环保设施运营有限公司
正定中持	指	正定中持水务有限公司
肃宁中持	指	肃宁县中持环保设施运营有限公司
清河中持	指	清河县中持水务有限公司
朔州中持	指	朔州中持水务股份有限公司
河南汇通	指	河南汇通环境工程有限公司
报告期	指	2019年1月1日至2019年6月30日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	中持水务股份有限公司
公司的中文简称	中持股份
公司的外文名称	CSD Water Service Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	CSD Water Service
公司的法定代表人	许国栋

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	高远	姜亚林
联系地址	北京市海淀区西小口路66号D区2号楼四层402室	北京市海淀区西小口路66号D区2号楼四层402室
电话	010-82800999	010-82800999
传真	010-82800399	010-82800399
电子信箱	investor@zchb-water.net	investor@zchb-water.net

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	北京市海淀区西小口路66号D区2号楼四层402室
公司注册地址的邮政编码	100192
公司办公地址	北京市海淀区西小口路66号D区2号楼四层
公司办公地址的邮政编码	100192
公司网址	http://www.zchb-water.net
电子信箱	investor@zchb-water.net
报告期内变更情况查询索引	/

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	中持股份	603903	无

六、其他有关资料

□适用 √不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	440,368,274.73	537,043,536.41	-18.00
归属于上市公司股东的净利润	45,369,607.00	58,114,543.19	-21.93
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	44,657,288.66	54,970,033.50	-18.76
经营活动产生的现金流量净额	42,658,875.88	-102,103,927.44	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	853,441,268.35	807,595,834.82	5.68
总资产	2,476,808,358.80	2,402,213,893.58	3.11

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.41	0.56	-26.79
稀释每股收益(元/股)	0.41	0.56	-26.79
扣除非经常性损益后的基本每股收 益(元/股)	0.41	0.53	-22.64
加权平均净资产收益率(%)	5.42	7.79	减少2.37个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率(%)	5.34	7.37	减少2.03个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

□适用 √不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-16,504.40	
计入当期损益的政府补助,但与公	319,964.35	

司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	162,400.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	133,714.03	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	382,211.78	
少数股东权益影响额	-94,779.71	
所得税影响额	-174,687.71	
合计	712,318.34	

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

公司是一家创新型综合环境服务商，以“创造安全、舒适、可持续的环境”为使命，聚焦于中小城市环境服务。目前主要业务有城镇污水处理、工业园区及工业污水处理、污泥处理处置、综合环境治理等。公司致力于通过内生及外延式增长，不断增加业务内容，以期构成完整的城乡环境价值创造体系，为中小城市环境建设的全面发展作出贡献，助力中小城市实现环境梦。

报告期内，公司所从事的主要业务、主要产品及其用途、经营模式、主要的业绩驱动因素等未发生重大变化。

1、公司主要业务

(1) 城镇污水处理

城镇污水处理业务是指公司通过投资运营、委托运营等不同形式，帮助客户实现城镇、农村污水处理设施的达标排放和稳定运行。

(2) 工业园区及工业污水处理

工业园区污水处理指针对工业园区内企业在生产过程中产生的污水和废液，为园区提供整体的污染源头控制、污水收集、末端治理、水资源循环利用等服务，使工业园区污染物排放达到国家排放标准和总量控制标准。

工业污水处理是指为工业企业在工业生产中排放各类工业废水提供的污水处理服务。公司可依据不同工业行业的水质特点，为工业企业提供专业化的治理和运营服务。公司在汽车、印染、皮革、电镀、石化、化工等行业的污水处理上具有良好的业绩和声誉。

(3) 污泥处理处置

污泥处理处置是公司通过污泥处理设施的建造、设备集成、项目管理，协助客户对污泥进行浓缩、调质、脱水、稳定、干化等处理，实现污泥减量化、稳定化、无害化等目标。

(4) 综合环境治理

综合环境治理是指整合行业资源，为客户提供区域环境改善、黑臭水体治理、流域水环境治理、地下水治理以及海绵城市等环境综合服务，协助中小城市改善区域环境。

2、经营模式

公司逐步建立了运营服务、环境基础设施建造服务、环境综合治理服务、技术产品销售相结合的经营模式，既考虑了业绩快速增长和现金流快速回笼的中短期目标，也为未来业绩持续稳定增长和现金流持续好转的中长期战略奠定基础。此外，公司把握国内环保行业高速发展的契机，将通过投资、并购等方式加速推进产业布局，提高细分市场占有率，增强协同效应，打造综合性环境系统服务提供商。

(1) 运营服务模式

运营服务模式主要指采取投资运营或委托运营等方式，在特定或不特定期限及区域内为客户提供的环境治理服务，具体模式包括 BOT、ROT、TOT、OM 等。截至报告期末，公司已签订合同的运营类项目共 45 个，其中城镇污水处理运营项目 24 个，工业园区及工业污水处理运营项目 19 个，污泥处理处置运营项目 2 个。

(2) 环境基础设施建造服务模式

环境基础设施建造服务模式是公司污水处理厂等提供的基础设施建造服务，即按照合同约定对建设工程项目的技术方案、采购、施工、试运行等实行全过程或若干阶段的承包的服务方式。

(3) 环境综合治理服务模式

环境综合治理服务模式是通过工程设计、工程承包、系统集成、投融资、运营等环保全产业链服务，帮助客户实现环境综合治理。

(4) 技术产品销售模式

技术产品销售是指公司根据客户需求，依托创新技术集成出与污水处理及污泥处理处置等相关的技术产品，并销售给客户。

3、主要业绩驱动因素

(1) 政策及市场驱动

随着生态文明建设上升为国家战略，环保政策日趋严厉，环保执法力度不断加大，生态文明绩效评价考核和责任追究日益严格，有效激活了环保需求。同时，国家陆续出台了一系列激励政策用以推进环保产业的市场化进程。此外，在经济新常态和产业转型升级的时代背景下，新的业务机会凸显出来。

公司定位于中小城市，致力于为中小城市改善区域环境。中国中小城市数量众多，且中小城市的环境呈现出污染量多、面广、技术难度大、综合性强等特点，是我国总体环境改善的重点。凭借丰富的技术和行业经验，以及多年深耕中小城市，公司有效抓住了行业发展机遇，各项业务取得了显著成效。

(2) 全产业链服务能力驱动

公司业务范围覆盖城镇污水处理、工业园区及工业污水处理、污泥处理处置和综合环境治理，具有系统化的方案设计和实施能力，能满足政府、工业企业、工业园区等客户跨领域业务打包整合的需求，提供系统化的解决方案。而且公司将通过内生和外延增长的方式，紧紧围绕着帮助中小城市改善区域环境这一方向，逐步构建和提升在环境咨询服务、综合环境治理、环保技术产品及环境工程配套等领域的服务能力，完善公司业务板块和产业链，全面提升公司综合环保服务能力。

(3) 深耕中小城市带来规模效应

公司长期深耕中小城市客户，坚持和客户在一起，追求极致的客户体验。通过与客户直接的、高频的互动，客户对公司的感知不断强化。在获得单一业务之后，公司能够继续获得满足客户延伸需求的机会，而且增量业务的获得成本较低，利润空间更大。同时，公司注重区域经营，构建本地化、专业化的服务团队，通过项目的示范效应，带动区域范围内其他业务的获得。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

报告期内，公司的核心竞争力未发生重要变化，继续保持较强创新能力。公司的核心竞争力主要体现在人才优势、行业经验和整合能力优势、深耕客户带来的客户粘性优势、技术创新优势等方面。

1、人才优势

公司核心管理团队成员从事生态环境保护产业平均超过 26 年，积累了丰富的服务和管理经验，对产业发展趋势和客户需求动向具有较深的理解和较强的洞悉能力，为公司持续创新服务模式、提升服务品质、应对中小城市污水处理领域的新挑战奠定了基础。

公司拥有高素质的技术研发团队，核心技术人员均为行业内技术专家，具有丰富的行业经验，对国内环境治理行业的技术有着深刻的理解。公司积极吸引、储备各专业、各背景人员，构建本地化、专业化业务团队，为区域拓展、业务延伸吸引新的合作伙伴，与合作伙伴共同发展。

2、行业经验和整合能力优势

公司在污染防治技术研发和应用的基础上，通过多年的战略布局和项目实施，业务能力覆盖了城镇污水处理、工业园区及工业污水处理、污泥处理处置、综合环境治理等领域，并在各个细分领域均有技术储备和业绩支持。公司通过多年的项目实施储备了专业化的技术人才，积累了丰富的行业经验，尤其在综合环境治理服务方面，具有系统化的方案设计和实施能力，能满足中小城市政府、工业企业、工业园区等客户跨领域业务打包整合的需求，提供系统化的解决方案，实现总体方案规划与各项目独立实施的有机结合。

3、深耕客户带来的客户粘性优势

公司长期深耕中小城市客户，追求极致的客户体验，坚持把能力建在客户端。通过与客户直接的、高频的互动，客户对公司的感知不断强化。在获得单一业务之后，公司能够继续获得满足客户延伸需求的机会，客户的长期价值得以实现。

4、技术创新优势

公司注重技术研发和创新，追求技术领先，截至报告期末，公司及公司子公司拥有“反硝化深床滤池碳源智能精密投加系统”、“有机废弃物好氧发酵滚筒供气系统及方法”等 105 项专利技术和 14 项软件著作权，以及工业废水深度处理 Advanguard 技术、第二代改良型 BAF 技术、SG-MixerDrum[®]污泥碱性稳定干化处理技术、TSBP[®]市政污泥分级分相厌氧消化技术、SG-DACT[®]滚筒动态好氧高温发酵技术等专有技术，多项技术列入国家重点环境保护实用技术名录。除此之外，公司研发团队承担了国家 863 计划、国家水专项及北京市科技委员会等研发课题，公司技术创新优势得到广泛认可。

公司在先进技术应用、技术集成模式创新等方面亦走在行业前列。公司积极推行城乡生态综合体模式，以污水处理概念厂为核心，将污水处理厂及其周边生态环境的建设进行统筹规划，以实现污水处理设施与环境建设协调发展的模式。公司已将该模式应用于睢县第三污水处理厂，并将进一步应用于宜兴城市污水资源概念厂项目。该模式将应用全球最新理念和最先进技术，实现污水处理厂从城市“负资产”向“正资产”的跨越，将污水厂变为资源厂，在多方面产生积极的示范和引领作用。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2019 年，面对经济形势和行业环境的多样化，公司始终以“创造安全、舒适、可持续的环境”为使命，帮助中国中小城市客户管好市政污水和工业园区污水这两“桶水”，以“两桶水”为纽带，

不断提升专业化服务水平，提供环境综合治理与管理服务，持续改善地方水环境并控制工业园区环境风险，系统创造环境价值，助力中小城市实现环境梦。

公司以“技术领先、客户体验、合作伙伴”为发展原则，围绕年度经营目标，重视区域经营，2019 年上半年取得了稳健的经营业绩。“稳健经营、健康发展”战略成果初现，通过严格管控新获取业务质量，经营活动和投资活动产生的现金流均显著改善，经营质量明显提高。非运营项目在手订单额超过 7 亿元，其中约 40% 为工业类项目，预计将为 2019 年下半年及 2020 年公司业绩持续作出贡献；在建运营项目日均设计处理规模超过 20 万吨，项目建成并投入运营后，将显著提升公司整体运营规模，有助于公司运营服务业务进一步发挥规模效应，并为公司带来持续稳定的收入。

（一）坚持区域经营，重视客户体验

在客户价值的时代，公司通过构建本地化服务团队，将公司的供给与客户的需求高度结合，贴近客户，为客户提供定制化的服务，追求极致的客户体验，围绕区域中心拓展业务，形成区域业务的良性发展，河南、河北区域的规模效应逐渐凸显。

2019 年上半年，河南区域先后获得汤阴县农村“厕所革命”2018 年 78 个村建设工程施工采购运营总承包项目、原阳县产业集聚区污水处理厂建设工程（EPC）项目、息县第三污水处理厂建设项目一标段（EPC 总承包）等多个重要项目，巩固公司在河南区域的竞争优势，强化区域龙头地位，同时带来了农村综合环境治理业务领域的突破。

京津冀区域，公司通过廊坊市安次区龙河（东张务闸-冀津断面）水环境综合治理工程项目良好的示范效应，先后获得了廊坊市安次区老龙河及龙河（北昌橡胶坝-东张务闸）水环境综合治理工程项目和廊坊市广阳区龙河及干渠水环境综合治理工程（龙河、九干渠）设计施工总承包项目，实现理论与实践的高效转化，进一步增强了公司在水环境综合治理业务领域的优势和业绩。通过贴近服务清河区域，在清河县碧蓝污水处理厂清河县北区污水处理工艺技术改造项目、清河县经济开发区污水处理技术改造项目等的基础上获得清河县连庄镇污水管道工程（EPC）总承包项目和清河县污泥集中干化处理系统委托运营项目，这是区域客户对公司服务的认可。

（二）关注工业园区及工业业务，追求技术领先

公司研判工业园区及工业业务存在巨大的市场空间，并且公司技术优势、运营经验与工业污水处理业务的技术密集、依赖经验、业务门槛高等特点高度符合，因此，公司确定了重点发展工业园区及工业业务的战略。

2019 年上半年，公司各区域持续获得工业领域项目，工业园区及工业业务合同额近 3 元，占公司非运营项目合同总额比例约 40%。其中公司子公司南资环保利用其在有毒难降解工业废水处理领域、污泥减量无害化处理等领域的技术优势和在化工等行业已经建立的渠道和口碑，继续实现稳健经营，上半年新增合同额 8,000 多万元。此外，公司进一步将工业园区综合环境服务（IES）

模式应用于原阳县产业集聚区污水处理厂建设工程（EPC）项目、新乡县综合污水处理厂项目等，实现“技术可持续、财政可持续和管理可持续”。

（三）内生和外延相结合，链接合作伙伴

公司继续通过内生和外延增长不断增加业务的广度和深度。积极通过设立、参股等方式布局环境服务细分领域，在环保技术产品、环境工程配套等方向积极布局，完善公司业务板块和产业链，增强协同效应，全面提升公司综合环保服务能力。

在内部发展方面，公司进一步完善经营布局、加强客户端建设，增加区域的经营力量，构建本地化、专业化的团队，吸引优秀人才，引进新的团队力量。通过区域市场拓展和团队协同合作，取得乌鲁木齐市河东污水处理厂及再生水项目改扩建工程 PPP 项目，实现西北地区优质水资产业务突破，公司将以此项目为标杆，进一步推动公司在西北地区各项业务的多元发展。

在外部合作方面，公司积极需求合作伙伴，通过与区域相关领域龙头企业合作，获得新乡县综合污水处理厂项目，此项目采用 EPC+O 模式，是公司经营模式的新尝试。此外，公司积极与科研机构合作，参与课题研究，公司新承担十三五水专项“京津冀地下水污染特征识别与系统防治研究”课题等多个课题。同时，公司积极与行业协会合作，参与行业展览、会议等，学习交流，推广企业价值。

2019 年下半年，公司将加强已签约合同的实施和管理，严控项目质量、进度和成本，保证项目的顺利实施，为公司赢得良好的市场口碑。同时，公司将继续坚持使命，以动态、全局的视野识别环境问题，以创新的理念解决环境问题，积极参与环境建设，利用自身技术、模式、业务、产品优势，以“稳增长、慎投资、健康经营、创新发展”为原则，持续开拓业务市场，实现经营目标。

（一）主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	440,368,274.73	537,043,536.41	-18.00
营业成本	281,262,329.08	415,778,611.69	-32.35
销售费用	9,380,167.70	8,649,180.46	8.45
管理费用	45,850,326.54	25,880,399.44	77.16
财务费用	23,423,901.20	12,735,047.88	83.93
研发费用	14,925,871.37	10,259,096.98	45.49
经营活动产生的现金流量净额	42,658,875.88	-102,103,927.44	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-166,149,492.33	-277,338,970.94	40.09

筹资活动产生的现金流量净额	49,939,356.19	294,656,107.66	-83.05
---------------	---------------	----------------	--------

营业收入变动原因说明:本期营业收入较上年同期减少 9,667.53 万元, 减幅 18.00%, 主要是公司主动放弃风险较大、收益较低的项目, 使环境基础设施建造服务业务收入本期较上年同期减少。

营业成本变动原因说明:本期营业成本较上年同期减少 13,451.63 万元, 减幅 32.35%, 成本减少大幅高于营业收入减少, 主要原因是公司在宏观经济环境恶化的同时, 努力改善获取项目质量, 本期获得的环境基础设施建造服务的毛利率高于去年同期, 同时公司新增有毒难降解工业废水处理领域的业务, 其盈利能力大幅高于上期其他项目。

销售费用变动原因说明:本期销售费用较上年同期增加 73.10 万元, 增幅 8.45%, 变动不大。

管理费用变动原因说明:管理费用较上年同期增加 1,996.99 万元, 增幅 77.16%, 主要是公司为了拓展市场, 布局未来, 新设了安徽分公司和陕西分公司等主要分支机构, 带来新增员工成本及办公用房费用的增加。

财务费用变动原因说明:财务费用较上年同期增加 1,068.89 万元, 增幅 83.93%, 主要是因为随着公司业务规模的扩大, 项目数量的不断增长, 各项贷款特别是项目贷款数量增加, 贷款总规模的加大导致利息支出大幅增长。

研发费用变动原因说明:研发费用较上年同期增加 466.68 万元, 增幅 45.49%, 主要是本期加大研发投入导致人工费用等增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 14,476.28 万元, 经营活动现金流明显好转, 主要是公司重视获取项目质量并且加强应收账款的专项管理, 销售回款情况好于上年同期。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期投资活动产生现金净流出 16,614.95 万元, 较上年同期净流出 27,733.90 万元减少 11,118.95 万元, 主要是报告期内公司遵循稳增长, 慎投资, 健康经营的发展理念, 严格控制项目质量, 投资项目支出较上年同期减少, 同时对外并购的现金支出减少。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期筹资活动产生的现金流量净额 4,993.94 万元, 较上年同期 29,465.61 万元减少 24,471.68 万元, 主要是本期慎投资, 导致借款减少。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	167,165,342.83	6.73	238,632,122.18	9.93	-29.95	由于经营、投资、筹资活动现金流共同影响所致，具体见“本节（一）主营业务分析”之“财务报表相关科目变动分析表”
应收票据	2,400,000.00	0.10	15,022,000.00	0.63	-84.02	主要是本期以应收票据支付采购款，同时期初部分应收票据在本期末到期承兑所致
应收账款	380,789,669.08	15.37	459,850,167.01	19.14	-17.19	主要是本期销售回款较上期大幅好转所致
预付款项	26,402,262.50	1.07	17,419,879.21	0.73	51.56	主要是本期预付工程款增加所致
其他应收款	45,158,504.98	1.82	18,598,872.05	0.77	142.80	主要是本期新增项目诚信保证金和备用金所致
存货	270,169,207.62	10.91	155,752,619.05	6.48	73.46	主要是本期部分工程项目尚未办理结算所致
其他流动资产	40,760,222.30	1.64	33,926,432.27	1.41	20.14	主要是预缴增值税
可供出售金融资产			17,897,031.68	0.75	不适用	按照新金融工具准则要求，本项目调整至“其他权益工具投资”
长期应收款	231,584,831.44	9.32	247,341,166.70	10.30	-6.37	主要是投资项目投资款及长期性保证金，该项目本期变化不大
长期股权投资	162,928,082.04	6.56	154,166,540.90	6.42	5.68	主要是对联营企业的股权投资，该项目本期变化不大
固定资产	39,455,007.90	1.59	15,087,260.50	0.63	161.51	主要是本期合并范围增加导致固定资产大幅增加
在建工程	159,442,259.73	6.42	127,130,923.94	5.29	25.42	主要是本期在建的投资项目较年初有所增加
无形资产	616,586,557.13	24.83	624,660,785.73	26.00	-1.29	本期变化不大
商誉	261,536,002.54	10.53	241,462,992.74	10.05	8.31	主要是本期新增并购导致

						商誉增加
长期待摊费用	9,166,997.99	0.37	3,390,259.23	0.14	170.39	主要是本期新增长期改造支出所致
递延所得税资产	15,886,743.56	0.64	14,607,726.55	0.61	8.76	本期变化不大
其他非流动资产	18,842,790.61	0.76	6,630,268.97	0.28	184.19	主要是本期购建长期资产的预付款增加所致
短期借款	361,062,000.00	14.54	391,097,102.64	16.28	-7.68	本期变幅不大
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			19,132,400.00	0.80	不适用	主要是黄金租赁融资形成的借款于本期到期偿还
应付账款	351,530,370.82	14.19	389,595,059.92	16.22	-9.77	本期变化不大
预收款项	29,484,918.32	1.19	27,189,139.52	1.13	8.44	本期变化不大
应付职工薪酬	3,132,519.10	0.13	22,326,218.89	0.93	-85.97	主要是本期发放上年末计提的年终奖所致
应交税费	10,630,560.77	0.43	13,107,443.94	0.55	-18.90	本期变化不大
其他应付款	26,653,923.07	1.08	30,994,610.64	1.29	-14.00	本期变化不大
一年内到期的非流动负债	149,498,034.58	6.02	88,774,040.73	3.70	68.40	主要是本期新增一年内到期的长期借款所致
其他流动负债	60,418,345.56	2.43	63,536,170.47	2.64	-4.91	主要是预提增值税，本期变化不大
长期借款	373,561,084.28	15.04	297,190,000.00	12.37	25.70	主要是本期新增长期借款所致
长期应付款	76,627,626.84	3.09	112,126,456.33	4.67	-31.66	主要是期初的长期应付股权购买款转入一年内到期的非流动负债所致
预计负债	42,476,744.33	1.71	43,991,346.26	1.83	-3.44	本期变化不大
递延收益	42,361,988.61	1.71	27,692,790.65	1.15	52.97	主要是本期收到政府课题补助款所致

其他说明

无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	5,973,204.93	保证金存款
应收账款	46,547,692.73	质押取得借款，注 1
长期应收款	61,299,859.74	质押取得借款，注 1
长期股权投资	70,000,000.00	股权质押融资，注 2
在建工程	15,549,831.90	售后回租融资租赁，注 3
无形资产	155,927,595.76	售后回租融资租赁，注 3
合计	355,298,185.06	/

注 1:

公司质押公司应收账款为子公司向中国工商银行股份有限公司江山支行、中国银行股份有限公司沧州分行、中国农业发展银行宁晋县支行、中国农业发展银行任丘市支行、中国建设银行股份有限公司沧州财苑支行、河北银行股份有限公司沧州分行、北京国资融资租赁股份有限公司借款提供担保。

注 2:

公司质押子公司股权进行融资，截至 2019 年 6 月 30 日，该借款已全部偿还，质押的子公司股权正在办理解除质押中。

注 3:

公司子公司采用售后回租式融资租赁交易向长江联合金融租赁有限公司和平安国际融资租赁有限公司进行融资。

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期末，母公司对外长期股权投资账面余额为 85,104.78 万元，比 2019 年年初余额增加 3,956.97 万元，增幅 5%。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

1、 主要控股公司

单位：万元 币种：人民币

公司名称	注册 资本	主营业务	持股比例(%)		总资产	净资产	净利润
			直接	间接			

沧州中持环保设施运营有限公司	5,000	污水处理设施的运营及相关服务	100		12,638.24	6,435.96	495.34
常山中持环保设施运营有限公司	500	污水处理设施的运营及相关服务	100		2,029.58	744.89	100.65
焦作中持水务有限公司	2,000	污水处理设施的运营及相关服务	100		12,899.82	3,411.51	627.05
肃宁县中持环保设施运营有限公司	1,610	污水处理设施的运营及相关服务	100		9,411.69	2,173.20	196.62
江山中持水务有限公司	1,800	污水处理设施的运营及相关服务	100		5,921.49	1,868.78	120.16
三门峡中持水务有限公司	1,000	污水处理设施的运营及相关服务	100		4,641.48	2,040.33	224.38
东阳中持水务有限公司	1,000	污水处理设施的运营及相关服务	70		4,464.58	1,493.73	214.89
清河县中持水务有限公司	1,000	污水处理设施的运营及相关服务		100	6,485.63	2,366.97	371.26
北京中持净水材料技术有限公司	2,000	技术咨询、技术服务、技术开发、技术转让、技术推广；销售自行开发后的产品、机械设备、电子产品、化工产品	50.50		2,917.15	895.30	163.72
宁晋县中持环境发展有限公司	2,000	污水处理设施的运营及相关服务	70		32,549.80	9,758.85	917.46
江苏南资环保科技有限公司	2,000	环保设备、仪器仪表的研发、生产、销售；环保工程设计、施工；环保技术、生物技术的研发、转让、咨询；废水生化处理药剂、菌剂的研发、销售；环境污染治理设施运营	60		10,754.69	6,810.82	2,859.69

2、主要参股公司

单位：万元 币种：人民币

公司名称	注册资本	主营业务	持股比例（%）
中州水务控股有限公司	100,000	利用自有资金对水资源行业的投资、项目咨询、技术服务、技术培训；非饮用水的开发与销售；自来水经营与销售；污水处理、污泥处理；再生水经营与销售；环境资源开发、节水技术开发及应用；智慧水务；水务工程；给排水设备材料销售。	15

公司名称	注册资本	主营业务	持股比例 (%)
睢县水环境发展有限公司	5,000	水资源开发、水库、灌区、河道、引调水、水生态项目、供水、水利工程建设、污水处理、生态有机质处理、河道治理、中水回用、生态环境、水利风景区投资及管理；对外高新技术产业、管网、房地产的投资；房屋建造；设备安装、销售；技术咨询	30

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

二、其他披露事项

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

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

1、竞争加剧的风险

目前，公司在城镇污水处理、工业园区和工业污水处理及综合环境服务等领域均面临激烈的行业竞争。由于公司业务范围广泛，而市场集中度较低，行业内细分领域的竞争对手众多，竞争对手在其各自擅长的领域谋求自身发展，不断地提升技术能力与管理水平，同时也在不断地拓展和延伸业务领域和市场空间。同时，随着国家对环保投入的不断加大，将会有更多大型央企、地方国企、民间资本、产业资本等通过项目投资、合作经营、兼并收购等方式进入该领域，行业竞争将更加严峻。

2、公司快速发展带来的资金不足风险

近年来，公司已签订或在跟踪的投资运营项目较多，后续将陆续进入项目实施阶段。特许经营类项目建成运营后，公司可通过收取服务费用获得较为稳定收益和现金流，但项目在建设阶段需要公司投入大量资金。此外，基于公司未来发展战略，公司不断加大对外投资并购的力度，外延式发展对于资金需求提出更高的要求。

3、经营规模扩大带来的管理风险

公司业务分布地域较广，为了提高经营管理效率，公司一般会于项目所在地成立项目公司负责项目的运营管理，截至 2019 年 6 月 30 日，公司共有 25 家子公司与 9 家分公司。随着公司经营规模的进一步扩大、员工人数的增加，公司的组织结构和管理体系将更趋复杂，对经营管理要求不断提高，如果公司管理体系和治理体系不能及时适应上述变化，将对公司的未来经营产生不利影响。

4、技术人员流失的风险

公司所处行业为资金、技术和知识密集型行业，技术人员尤其是核心技术人员对公司的产品创新、持续发展起着关键的作用，相关技术研发、解决方案、项目招投标、项目日常运营管理以及项目后期技术支持均需要专业的人员。目前，公司拥有一支高素质的技术团队，为公司的长远发展奠定了良好的基础。随着市场竞争加剧，以及公司业务的快速扩张，如果公司技术人员发生较大规模的流失，将增加本公司实现战略目标的难度。

5、应收账款回收风险

截至 2019 年 6 月 30 日公司应收账款余额为 38,078.97 万元，虽然公司客户主要为各地政府部门或其授权单位和国有大型企业，客户资金实力雄厚、还款信誉良好，公司发生应收账款坏账的可能性很小，但是，如果发生大额应收账款未能及时收回的情况，将会给公司现金流带来不利影响。

6、收入波动风险

公司从事的运营服务业务、工程服务业务，项目大多需要经过各级政府立项后，再经过初设、招投标、施工等多个环节，在上半年，项目一般主要完成立项、初设、招投标等工作，下半年开始进行项目实施建设，因此这类项目的收入一般在下半年确认，收入确认存在季节性波动。

7、环保风险

近年来，随着国家排放标准不断提高、检测指标不断增加，以及环保部门日常监管力度的持续加大，环保设施运营面临的环保违规风险逐步提升。随着公司运营项目的增多，如果公司不能采取持续谨慎的运营措施，执行严格的运营管理制度，或者由于个别排放主体未能严格按照环保部门的要求排放，造成污水以及其他环保设施运营类项目超标或违规排放，则会面临与客户发生纠纷，或者按照合同约定被扣除污水处理费、向客户赔偿、导致合同提前终止的风险，以及环保部门限期整改，不能享受国家税收优惠等相关优惠政策，甚至行政处罚的风险。

公司高度重视环保风险的排查工作，针对不同类型的项目，制定切实可行的事故防范措施，排除潜在不安全因素和管理缺陷，不断提高环境突发事件应急能力，加强运营过程中的计量检测和数据监控，优化工艺系统参数，确保项目运营处理效果稳定达标。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网	决议刊登的披露日期
------	------	----------	-----------

		站的查询索引	
2019年第一次临时股东大会	2019年1月24日	www.sse.com.cn, 2019-009号公告	2019年1月25日
2019年第二次临时股东大会	2019年3月29日	www.sse.com.cn, 2019-021号公告	2019年3月30日
2018年年度股东大会	2019年5月20日	www.sse.com.cn, 2019-041号公告	2019年5月21日

股东大会情况说明

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每10股送红股数(股)	0
每10股派息数(元)(含税)	0
每10股转增数(股)	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

三、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	许国栋	自公司首次公开发行A股股票并上市之日起36个月内,不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司公开发行股票前	2017年3月14日至2020年3	是	是	无	无

			已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价（如果因公司派发现金、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，应进行相应调整）；公司上市后6个月内如其股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后6个月期末收盘价低于发行价，持有其股票的锁定期自动延长6个月。在担任董事期间每年转让的股份不得超过本人所持有公司股份总数的25%。从公司离职后半年内，本人不转让所持有的公司股份；如有买卖公司股份行为，卖出后六个月内不再买入公司股份，买入后六个月内不再卖出公司股份。	月13日				
股份限售	中持环保		自公司首次公开发行A股股票并上市之日起36个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价（如果因公司派发现金、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，应进行相应调整）；公司上市后6个月内如其股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后6个月期末收盘价低于发行价，持有其股票的锁定期自动延长6个月。	2017年3月14日至2020年3月13日	是	是	无	无
其他	中持股份		公司上市后三年内，如非因不可抗力因素所致，如公司股票连续20个交易日的收盘价均低于公司最近一期经审计的每股净资产（最近一期审计基准日后，因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整），且满足法律、法规和规范性文件关于回购或增持公司股票相关规定的情形下，则公司及公司控股股东、董事（在公司领取薪酬的董事且不包括独立董事）、高级管理人员等相关主体将启动稳定公司股价的措施。公司实施股价稳定措施的目标是促使公司股票收盘价回升达到或超过最近一期经审计的每股净资产。	2017年3月14日至2020年3月13日	是	是	无	无
其他	许国栋		将严格遵守已做出的关于股份限售安排的承诺，在限售期内，不转让或者委托他人管理本次公开发行前持有的中持股份股份，也不由中持股份回购该部分股份。本人拟长期持有中持股份股票，若本人在锁定期满后2年内减持中持股份股票，每年减持数量不超过上一年末本人持有中持股份股份总数的20%，减持价格不低于本次发行价格（如果因中持股份派发现金、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，应进行相应调整）。减持时，须在减持前通知中持股份，并由中持股份提前3个交易日予以公告（持有中持股份股份低于5%以下时除外），减持股份行为的	限售期满后两年	是	是	无	无

			期限为减持计划公告后 6 个月内；减持期限届满后，若拟继续减持股份，则需按照上述安排再次履行减持公告。减持将通过上海证券交易所协议转让、大宗交易、竞价交易或其他方式依法进行。若减持行为未履行上述承诺，应将减持所得收益交付中持股份所有，作为违反承诺的补偿。					
其他	中持环保		将严格遵守已做出的关于股份限售安排的承诺，在限售期内，不转让或者委托他人管理本次公开发行前持有的中持股份股份，也不由中持股份回购该部分股份。本公司拟长期持有中持股份股票，在锁定期满后 2 年内，如果本公司减持中持股份股票，每年减持数量不超过上一年末本公司持有中持股份股份总数的 20%，减持价格不低于本次发行价格（如果因中持股份派发现金、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，应进行相应调整）。减持时，须在减持前通知中持股份，并由中持股份提前 3 个交易日予以公告（持有中持股份股份低于 5% 以下时除外），减持股份行为的期限为减持计划公告后 6 个月内；减持期限届满后，若拟继续减持股份，则需按照上述安排再次履行减持公告。减持将通过上海证券交易所协议转让、大宗交易、竞价交易或其他方式依法进行。若减持行为未履行上述承诺，应将减持所得收益交付中持股份所有，作为违反承诺的补偿。	限售期满后两年	是	是	无	无
其他	启明创富、纪源科星、红杉中国 2010、联新二期		将严格遵守已做出的关于股份限售安排的承诺，在限售期内，不转让或者委托他人管理本次公开发行前持有的中持股份股份，也不由中持股份回购该部分股份。在锁定期满后 2 年内，第一年减持数量不高于持有中持股份股份总数的 50%，第二年累计减持数量不高于持有中持股份股份总数的 100%。减持时，须在减持前通知中持股份，并由中持股份提前 3 个交易日予以公告（持有中持股份股份低于 5% 以下时除外），减持股份行为的期限为减持计划公告后 6 个月内；减持期限届满后，若拟继续减持股份，则需按照上述安排再次履行减持公告。减持将通过上海证券交易所协议转让、大宗交易、竞价交易或其他方式依法进行。若减持行为未履行上述承诺，应将减持所得收益交付中持股份所有，作为违反承诺的补偿。	限售期满后两年	是	是	无	无

其他	中持股份	公司招股意向书若有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将依法回购首次公开发行的全部新股，回购价格为发行价格（如果公司本次发行上市后派发现金、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，应进行相应调整）加算银行同期存款利息。公司将在取得监管部门最终认定结果之日起5个交易日内，召开董事会审议具体回购方案。公司招股意向书若有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。该等损失的赔偿金额以投资者实际发生的直接损失为限，包括投资差额损失、投资差额损失部分的佣金和印花税以及资金利息。公司将在取得监管部门最终认定结果之日起5个交易日内，召开董事会审议具体赔偿方案，包括赔偿标准、赔偿主体范围、赔偿金额等内容。	长期有效	是	是	无	无
其他	许国栋	公司招股意向书若有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。该等损失的赔偿金额以投资者实际发生的直接损失为限，包括投资差额损失、投资差额损失部分的佣金和印花税以及资金利息。	长期有效	是	是	无	无
其他	中持环保	公司招股意向书若有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，将购回已转让的原限售股份。公司招股意向书若有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。该等损失的赔偿金额以投资者实际发生的直接损失为限，包括投资差额损失、投资差额损失部分的佣金和印花税以及资金利息。	长期有效	是	是	无	无
其他	董事、监事、高级管理人员	公司招股意向书若有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。该等损失的赔偿金额以投资者实际发生的直接损失为限，包括投资差额损失、投资差额损失部分的佣金和印花税以及资金利息。	长期有效	是	是	无	无

	其他	中持股份	<p>公司首次公开发行股票完成后，公司股本和净资产都将大幅增加，但鉴于募集资金投资项目有一定的实施周期，并且项目预期产生的效益存在一定的不确定性，因此公司每股收益、净资产收益率等指标短期内可能出现一定程度的下降。为保证本次募集资金有效使用、有效防范即期回报被摊薄的风险和提高未来的回报能力，公司拟通过严格执行募集资金管理制度，积极提高募集资金使用效率，加快公司主营业务发展，提高公司盈利能力，不断完善利润分配政策，强化投资者回报机制等措施，从而提升资产质量、增加营业收入、增厚未来收益、实现可持续发展，以填补回报。若公司未履行填补被摊薄即期回报措施，将在公司股东大会上公开说明未履行填补被摊薄即期回报措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；如果未履行相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司将依法赔偿。</p>	长期有效	是	是	无	无
	其他	中持股份	<p>将严格履行在公司首次公开发行过程中所作出的全部公开承诺事宜中的各项义务与责任。若公司未能完全且有效的履行前述承诺事项中的各项义务或责任，则公司承诺采取以下各项措施予以约束：（1）公司将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。（2）如果因未履行相关承诺事项给投资者造成损失的，将向投资者依法承担赔偿责任。公司将自愿按相应的赔偿金额冻结自由资金，以为公司需根据法律法规和监管要求赔偿的投资者损失提供保障。</p>	长期有效	是	是	无	无
	其他	中持环保	<p>将严格履行在中持股份首次公开发行过程中所作出的全部公开承诺事宜中的各项义务与责任。如果未能完全且有效的履行前述承诺事项中的各项义务或责任，则承诺采取以下各项措施予以约束：（1）将在中持股份股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。（2）如果因未履行相关承诺事项而获得收益的，所得收益归中持股份所有，并在获得收益的五个工作日内将前述所得收益支付到中持股份账户。（3）如果因未履行相关承诺事项给中持股份或者其他投资者造成损失的，将向中持股份或者其他投资者依法承担赔偿责任。补偿金额依据公司与投资者协商确定的金额，或证券监督管理部门、司法机关确定的方式或金额确定。（4）所持中持股份股份的锁定期自动延长至本公司未履行相关承诺事项所有不利影响消除之日。（5）在本公司相应责任的资金额度范围内，中持</p>	长期有效	是	是	无	无

			股份有权暂扣本公司从中持股份处应得的现金分红，直至承诺事项履行完毕为止。					
其他	实际控制人、董事、监事与高级管理人员		将严格履行在中持股份首次公开发行过程中所作出的全部公开承诺事宜中的各项义务与责任。如果未能完全且有效的履行前述承诺事项中的各项义务或责任，将采取以下措施：（1）及时、充分披露承诺未能履行的具体原因并向投资者道歉；（2）如果因未履行相关承诺事项给中持股份或者投资者造成损失的，按照有关法律、法规的规定和监管部门的要求承担相应的赔偿责任；（3）在相应责任的资金额度范围内，中持股份有权暂扣其从中持股份处应得的现金分红和薪酬，直至其承诺事项履行完毕为止。	长期有效	是	是	无	无
其他	中持环保、许国栋		若公司在任何时候因发生在首次公开发行股票并上市前的与缴纳社会保险和住房公积金有关的事项，而被社会保险管理部门或住房公积金管理部门要求补缴有关费用、滞纳金等所有款项，或被要求补偿相关员工所欠缴的社会保险和住房公积金，或被有关行政机关行政处罚，或因该等事项所引致的所有劳动争议、仲裁、诉讼，控股股东或实际控制人将全额承担全部该等费用，或及时向公司进行等额补偿。	长期有效	是	是	无	无
解决同业竞争	许国栋		本人及目前本人关系密切的家庭成员没有投资或控制其他对中持股份构成直接或间接竞争的企业，也未从事任何在商业上对中持股份构成直接或间接竞争的业务或活动。自本承诺函出具之日起，本人不会、并保证不从事与中持股份生产经营有相同或类似业务的投资，今后不会新设或收购从事与中持股份有相同或类似业务的公司或经营实体，不在中国境内或境外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何与中持股份业务直接或可能竞争的业务、企业、项目或其他任何活动，以避免对中持股份的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争。如中持股份进一步拓展其产品和业务范围，本人承诺将不与中持股份拓展后的产品或业务相竞争；若出现可能与中持股份拓展后的产品或业务产生竞争的情形，本人按包括但不限于以下方式退出与中持股份的竞争：1) 停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；2) 停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；3) 将相竞争的资产或业务以合法方式置入中持股份；4) 将相竞争的业务转让给无关联的第三方；5) 采取其他对维护中持股份权益有利的行动以消除同业竞争。如因本人未履行在本承诺函中所作的承诺给中持股份或其他股东造成损失的，本人将赔偿中持股份或其他股东的实际损失。本保证、承诺持续有效，直至本人不再是中持股份的实际控制人为止。	长期有效	是	是	无	无
解决	中持环保		本公司目前没有投资或控制其他对中持股	长期有效	是	是	无	无

同业竞争		<p>份构成直接或间接竞争的企业，也未从事任何在商业上对中持股份构成直接或间接竞争的业务或活动。自本承诺函出具之日起，本公司不会、并保证不从事与中持股份生产经营有相同或类似业务的投资，今后不会新设或收购从事与中持股份有相同或类似业务的公司或经营实体，不在中国境内或境外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何与中持股份业务直接或可能竞争的业务、企业、项目或其他任何活动，以避免对中持股份的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争。如中持股份进一步拓展其产品和业务范围，本公司承诺将不与中持股份拓展后的产品或业务相竞争；若出现可能与中持股份拓展后的产品或业务产生竞争的情形，本公司按包括但不限于以下方式退出与中持股份的竞争：1) 停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；2) 停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；3) 将相竞争的资产或业务以合法方式置入中持股份；4) 将相竞争的业务转让给无关联的第三方；5) 采取其他对维护中持股份权益有利的行动以消除同业竞争。如因本公司未履行在本承诺函中所作的承诺给中持股份或其他股东造成损失的，本公司将赔偿中持股份或其他股东的实际损失。本保证、承诺持续有效，直至本公司持有中持股份的股份低于 5% 为止。</p>					
解决关联交易	许国栋、中持环保	<p>自本承诺函出具之日起，本人/本公司及本人/本公司投资或控制的企业将尽量避免、减少与中持股份发生任何形式的关联交易或资金往来。如确实无法避免，在不与法律、法规相抵触的前提下及在本人/本公司权利所及范围内，本人/本公司将确保投资或控制的企业与中持股份发生的关联交易将按公平、公开的市场原则进行，按照通常的商业准则确定公允的交易价格及其他交易条件，并按照《中持水务股份有限公司章程》和《中持水务股份有限公司关联交易管理制度》及有关规定履行批准程序。本人/本公司承诺、并确保本人/本公司及本人/本公司投资或控制的企业不通过与中持股份之间的关联交易谋求特殊的利益，不会进行有损中持股份及其中小股东利益的关联交易。本人/本公司承诺不利用股东地位直接或间接占用中持股份资金或其他资产，不损害中持股份及其他股东的利益；如出现因本人/本公司违反上述承诺与保证而导致中持股份或其他股东的权益受到损害，本人/本公司愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给中持股份或其他股东造成的实际损失。</p>	长期有效	是	是	无	无
其他	董事、高级管理人员	<p>1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。2、承诺对董事和高级管理人员</p>	长期有效	是	是	无	无

			员的职务消费行为进行约束。3、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。4、承诺董事会或薪酬与考核委员会制订薪酬制度时，应全力支持与公司填补回报措施的执行情况相挂钩的会议议案，并愿意投票赞成（若有投票权）该等议案。5、承诺如公司未来实施股权激励方案，应全力支持行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩的涉及股权激励的会议议案，并愿意投票赞成（若有投票权）该等议案。6、承诺出具日后至本次上市完毕前，监管部门作出关于填补回报措施及其承诺的实施细则时，且上述承诺不能满足监管部门该等规定时，承诺届时将按照监管部门规定出具补充承诺。7、承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。					
与股权激励相关的承诺	其他	中持股份	公司承诺不为激励对象依本激励计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2017年11月27日-2020年11月26日	是	是	无	无
	其他	限制性股票激励对象	激励对象承诺，若公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或行使权益安排的，激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由股权激励计划所获得的全部利益返还公司。	2017年11月27日-2020年11月26日	是	是	无	无

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

2019年5月20日，公司2018年年度股东大会审议通过了《关于确认并支付2018年度财务报告费用及聘任2019年度审计机构的议案》，同意公司聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司2019年度财务审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

公司及其控股股东、实际控制人诚信情况良好，不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺或被上交所公开谴责的情形。

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
2019年1月8日公司召开第二届董事会第十九次会议，审议通过了《关于2017年限制性股票激励计划第一期解除限售条件成就的议案》，根据公司《2017年限制性股票激励计划实施考核管理办法》的相关规定，将公司2017年限制性股票激励计划授予的29名激励对象第一个解除限售期34.32万股限制性股票解除限售。上述解除限售期的34.32万股已于2019年1月17日上市流通交易。	详见公司在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》、上海证券交易所网站（ http://www.sse.com.cn ）发布的2019-004、2019-006号等公告。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

公司第二届董事会第二十一次会议、第二届监事会第二十次会议和 2018 年年度股东大会审议通过了《关于公司 2019 年日常关联交易预计的议案》（详见公司 2019-041 号公告），公司及公司子公司与公司关联方 2019 年预计发生关联交易金额为 2.06 亿元。截至 2019 年 6 月 30 日，公司与睢县水环境发展有限公司、襄城中州水务污水处理有限公司、河北中持环境检测服务有限公司日常关联交易本期发生额分别为 50.04 万元、1,123.50 万元、0.05 万元。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

十一、 重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

2 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
无													
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													0.00
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													0.00
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计													181,960,000.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）													555,446,243.20
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）													555,446,243.20
担保总额占公司净资产的比例(%)													58.72
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													0.00
直接或间接为资产负债率超过70%的被担													376,108,934.52

保对象提供的债务担保金额 (D)	
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	82,518,775.57
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	458,627,710.09
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无
担保情况说明	公司第二届董事会第二十次会议和公司2019年第二次临时股东大会审议通过了《公司关于2019年度为全资及控股子公司提供融资担保额度的议案》，详见公司2019-017号公告。 公司对子公司担保情况详见本报告“第十节财务报告”之“十二、关联方及关联交易”之“5、关联交易情况”之“（4）关联担保情况”。

3 其他重大合同

适用 不适用

公司与北京奔驰汽车有限公司签订 MFA（奔驰前驱车型）生产辅助设施区二期-污水处理系统项目《总承包合同》，详见公司 2019-008 号公告。

公司与廊坊市安次区水利局签订廊坊市安次区老龙河（北昌橡胶坝-东张务闸）水环境综合治理工程设计施工总承包《建设项目工程总承包合同》，详见公司 2019-022 号公告。

十二、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、环境信息情况

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

适用 不适用

1. 排污信息

适用 不适用

公司不是环境保护部门公布的重点排污单位，公司子公司焦作中持水务有限公司（以下简称“焦作中持”）和三门峡中持水务有限公司（以下简称“三门峡中持”），焦作中持分公司焦作中持水务有限公司博爱分公司（以下简称“博爱分”）是重点排污单位。焦作中持目前主要运营沁阳项目，三门峡中持目前主要运营义马项目，博爱分目前运营博爱项目，三个项目均为污水处理投资运营项目。

沁阳项目主要处理生活污水和部分工业废水，主要污染物为 COD（化学需氧量）、氨氮、SS（悬浮固体）、TN（总氮）、TP（总磷）等，采用多级 A/O（缺氧-好氧）和纤维转盘滤池工艺，执行《城镇污水处理厂污染物排放标准》一级 A 标准，处理达标后的污水排入当地河流。

博爱项目主要处理生活污水，主要污染物为 COD（化学需氧量）、氨氮、SS（悬浮固体）、TN（总氮）、TP（总磷）等，采用氧化沟+深床反硝化滤池工艺，执行《城镇污水处理厂污染物排放标准》一级 A 标准，处理达标后的污水排入当地河流。

义马项目主要处理生活污水，主要污染物为 COD（化学需氧量）、氨氮、SS（悬浮固体）、TN（总氮）、TP（总磷）等，采用 A2/O（厌氧-缺氧-好氧法）+活性砂滤池工艺，执行《城镇污水处理厂污染物排放标准》一级 A 标准，处理达标后的污水排入当地河流。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

上述项目均已改造建设完成并进入运营阶段，自正式商业运营以来，项目管理和运行操作制度完善，污水处理设施运行稳定。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

上述项目均有环境影响评价报告，并通过了环境保护验收。

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

上述项目根据《突发环境事件应急管理办法》、《企业事业单位突发环境事件应急预案备案管理办法（试行）》（环发[2015]4号）等相关规定，在开展突发环境事件风险评估和应急资源调查的基础上制定突发环境事件应急预案。预案阐述了公司突发环境事件的应急救援原则，应急组织指挥体系与职责、预防与预警机制、应急处置、应急保障、监督管理等。应急预案是公司突发环境事件的应急管理工作指导文件和行动准则。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

上述项目已根据《国家重点监控企业自行监测及信息公开办法（试行）》和《国家重点监控企业污染源监督性监测及信息公开办法（试行）》等规定，结合项目的实际情况和执行的排放标准，制定了环境自行监测方案，根据方案切实做好项目污染源的在线监测工作。

6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

公司除上述项目外的其他运营服务项目，均按照相应的环保要求和排放标准规定，建立了运营管理体系，污水处理设施运行稳定。

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明**(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响**

适用 不适用

一、2017 年 3 月，财政部印发了修订的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会[2017]7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会[2017]8 号）和《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会[2017]9 号）；2017 年 5 月，财政部印发了修订的《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会[2017]14 号）（上述四项准则统称“新金融工具准则”）。根据证监会相关规定，在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则；其他上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。

2019 年 4 月 26 日，公司召开第二届董事会第二十二次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》。根据上述会计准则的要求，公司对相关会计政策内容进行调整，并按照上述规定自 2019 年 1 月 1 日起开始执行。

二、财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号），于 2019 年 5 月 9 日发布了《关于印发修订〈企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换〉的通知》（财会[2019]8 号），于 2019 年 5 月 16 日发布了《关于印发修订〈企业会计准则第 12 号-债务重组〉的通知》（财会[2019]9 号），要求在所有执行企业会计准则的企业范围内实施。

2019 年 8 月 23 日，公司召开第二届董事会第二十六次会议和第二届监事会第二十二次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》。

本次会计政策变更的主要内容如下，未作具体说明的事项以财政部文件为准。

（一）财务报表格式调整的主要内容

公司编制 2019 年半年度及后续的财务报表将执行财会[2019]6 号文件的编报要求，主要变更资产负债表部分项目的列报：

1、资产负债表

资产负债表将原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”两个项目；资产负债表将原“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”及“应付账款”两个项目。

2、利润表

将利润表“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失”（损失以“-”列示）。

3、现金流量表

现金流量表明确了政府补助的填列口径，企业实际收到的政府补助，无论是与资产相关的还是与收益相关，均在“收到的其他与经营活动有关的现金”项目填列。

4、所有者权益变动表

“其他权益工具持有者投入股本”反映了企业发行的除普通股以外分类为权益工具的金融工具的持有者投入资本的金额。所有者权益变动表明确了“其他权益工具持有者投入股本”项目的填列口径，明确该项目根据金融工具类科目的相关明细科目的发生额分析填列。

（二）《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》变更的主要内容

1、在准则的适用范围方面，将应适用其他准则的交易进行了明确。

2、明确了非货币性资产交换的确认时点。对于换入资产，企业应当在换入资产符合资产定义并满足资产确认条件时予以确认；对于换出资产，企业应当在换出资产满足资产终止确认条件时终止确认。

3、在货币性资产定义方面，强调收取固定或可确定金额的权利。

4、非货币性资产交换不具有商业实质，或者虽具有商业实质但换入资产的公允价值不能可靠计量时，同时换入的多项资产的，换出资产的账面价值总额的分摊依据，在“换入资产的原账面价值的相对比例”基础上增加“其他合理的比例”。

5、附注披露内容增加“非货币性资产交换是否具有商业实质及其原因”。

（三）《企业会计准则第12号-债务重组》变更的主要内容

1、在债务重组定义方面，强调重新达成协议，不再强调债务人发生财务困难、债权人作出让步，将重组债权和债务指定为《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》规范的金融工具范畴。重组债权和债务的会计处理规定与新金融工具准则相互呼应。

2、对以非现金资产清偿债务方式进行债务重组的，明确了债权人初始确认受让的金融资产以外的资产时的成本计量原则。

3、明确了债权人放弃债权采用公允价值计量。

4、信息披露方面删除了对或有应收和或有应付的披露、公允价值的确定方法及依据。对债权人增加了债务重组导致的对联营或合营企业的权益性投资增加额及投资比例的披露，对债务人增加了债务重组导致的股本等所有者权益增加额的披露。

公司将按照财政部的规定于2019年1月1日执行上述修订后的会计准则，本次会计政策、会计科目变更和调整仅对财务报表的列报项目产生影响，不需要进行追溯调整，对公司经营成果、财务状况以及现金流不存在实质性影响。

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

□适用 √不适用

(三) 其他

√适用 □不适用

经中国证券监督管理委员会《关于核准中持水务股份有限公司首次公开发行股票批复》(证监许可[2017] 233号)核准,中持水务股份有限公司采用向社会公众投资者直接定价发行的方式发行人民币普通股(A股)25,609,500股,发行价格为每股9.88元,募集资金总额253,021,860.00元,扣除发行费用30,001,700.00元,实际募集资金净额为人民币223,020,160.00元。该募集资金已于2017年3月8日到位,上述资金到位情况经立信会计师事务所(特殊普通合伙)验证,并由其出具信会师报字[2017]第ZA10556号验资报告。

截至报告披露日,公司首次公开发行股票的募集资金已使用完毕,公司注销了所有募集资金账户并将结余的利息转入公司其他银行账户用于补充流动资金。

第六节 普通股股份变动及股东情况**一、股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、 股份变动情况表**

单位:股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	29,536,324	28.58			+11,661,250	-383,200	11,278,050	40,814,374	28.22
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	29,536,324	28.58			+11,661,250	-383,200	11,278,050	40,814,374	28.22
其中:境内非国有法人持股	24,138,324	23.36			+9,655,330		9,655,330	33,793,654	23.37
境内自然人持股	5,398,000	5.22			+2,005,920	-383,200	1,622,720	7,020,720	4.85
4、外资持股									
其中:境外法人									

持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	73,799,676	71.42			+29,657,150	+343,200	30,000,350	103,800,026	71.78
1、人民币普通股	73,799,676	71.42			+29,657,150	+343,200	30,000,350	103,800,026	71.78
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	103,336,000	100					+41,278,400	144,614,400	100

2、股份变动情况说明

适用 不适用

公司第二届董事会第十六次会议审议通过了《关于回购注销部分已授予但尚未解除限售的限制性股票的议案》，根据《中持水务股份有限公司2017年限制性股票激励计划（草案）》有关条款及中持股份2017年第四次临时股东大会的授权，公司2017年限制性股票激励计划激励对象杨永凯和李宝生因离职、王芳因选任为监事已不符合激励条件，对以上3名激励对象已获授予但尚未解除限售的4万股限制性股票进行回购注销处理。上述4万股股份于2019年1月3日完成注销，公司股本总额由10,333.60万股减少为10,329.60股。公司2017年限制性股票激励计划第一批34.32万股满足解禁条件，于2019年1月17日解除限售并上市流通交易。

公司2018年年度股东大会审议通过了《公司2018年度利润分配预案的议案》，为满足公司经营和项目建设的资金需求，保证公司发展及股东的长远利益，公司利润分配预案为：以总股本103,296,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.9元（含税），共计派发现金股利9,296,640.00元；同时，以资本公积向全体股东每10股转增4股，共计转增41,318,400股，转增后公司总股本变更为144,614,400股。

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
中持（北京）环保发展有限公司	24,138,324	0	9,655,330	33,793,654	首发限售	2020-03-14
许国栋	4,500,000	0	1,800,000	6,300,000	首发限售	2020-03-14
喻正昕	80,000	80,000	0	0	限制性股票	2019-01-17
喻正昕	60,000	0	24,000	84,000	限制性股票	2019-11-27
喻正昕	60,000	0	24,000	84,000	限制性股票	2020-11-27
王海云	60,000	60,000	0	0	限制性股票	2019-01-17
王海云	45,000	0	18,000	63,000	限制性股票	2019-11-27
王海云	45,000	0	18,000	63,000	限制性股票	2020-11-27
其他股权激励对象（27人）	203,200	203,200	0	0	限制性股票	2019-01-17
其他股权激励对象（27人）	152,400	0	60,960	213,360	限制性股票	2019-11-27
其他股权激励对象（27人）	152,400	0	60,960	213,360	限制性股票	2020-11-27
股权激励股份回购注销（3人）	40,000	40,000	/	/	/	/
合计	29,536,324	383,200	11,661,250	40,814,374	/	/

注：报告期内限售股份数量的增加是因为公司进行2018年度利润分配的时，以总股本103,296,000股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增4股，共计转增41,318,400股，转增后公司总股本变更为144,614,400股，限售股份同时也相应增加。

二、股东情况**(一) 股东总数:**

截止报告期末普通股股东总数(户)	13,964
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股 数量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股 份 状 态	数 量	
中持(北京) 环保发展有 限公司	+10,068,685	35,240,397	24.37	33,793,654	质 押	22,386,000	境内非国有 法人
启明创富投 资有限公司	+2,208,600	10,008,600	6.92	0	无		境外法人
苏州纪源科 星股权投资 合伙企业(有 限合伙)	+987,500	7,068,251	4.89	0	未 知		境内非国有 法人
许国栋	+1,800,000	6,300,000	4.36	6,300,000	无		境内自然人
上海联新二 期股权投资 中心(有限合 伙)	+373,829	4,352,703	3.01	0	未 知		境内非国有 法人
苏州启明创 智股权投资 合伙企业(有 限合伙)	+578,260	3,027,010	2.09	0	未 知		境内非国有 法人
SCC VENTURE 2010 (HK) LIMITED	-1,318,737	2,614,762	1.81	0	未 知		境外法人
邵凯	+720,000	2,520,000	1.74	0	未 知		境内自然人
张翼飞	+540,000	1,890,000	1.31	0	未 知		境内自然人
陆晋泉	+520,000	1,820,000	1.26		未 知		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
启明创富投资有限公司	10,008,600	人民币普通 股	10,008,600				
苏州纪源科星股权投资合伙 企业(有限合伙)	7,068,251	人民币普通 股	7,068,251				
上海联新二期股权投资中心 (有限合伙)	4,352,703	人民币普通 股	4,352,703				
苏州启明创智股权投资合伙 企业(有限合伙)	3,027,010	人民币普通 股	3,027,010				

SCC VENTURE 2010 (HK) LIMITED	2,614,762	人民币普通股	2,614,762
邵凯	2,520,000	人民币普通股	2,520,000
张翼飞	1,890,000	人民币普通股	1,890,000
陆晋泉	1,820,000	人民币普通股	1,820,000
启明亚洲投资有限公司	1,740,515	人民币普通股	1,740,515
陈德清	1,680,000	人民币普通股	1,680,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	许国栋持有中持（北京）环保发展有限公司 60%的股份，为其控股股东。邵凯、张翼飞、陈德清分别持有中持（北京）环保发展有限公司 5%、10%、5%的股份。启明创富追溯至最终普通合伙人为 Qiming Corporate GP II, Ltd, 其自然人股东之一为邝子平。2016 年 6 月 6 日前，启明创智的执行事务合伙人委派代表为邝子平。启明亚洲追溯至最终普通合伙人为 Qiming Corporate GP III, Ltd., 其自然人股东之一为邝子平。此外，JP Gan 和 Gary Rieschel 同时为 Qiming Corporate GP II, Ltd.和 Qiming Corporate GP III, Ltd.的股东。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	中持（北京）环保发展有限公司	33,793,654	2020年3月14日	0	自公司首次公开发行A股股票并上市之日起36个月
2	许国栋	6,300,000	2020年3月14日	0	自公司首次公开发行A股股票并上市之日起36个月
3	喻正昕	168,000		80,000	限制性股票按约定条件限售

4	王海云	126,000		60,000	限制性股票按约定条件限售
5	刘建明	57,120		27,200	限制性股票按约定条件限售
6	张湛	42,000		20,000	限制性股票按约定条件限售
7	吴飞	42,000		20,000	限制性股票按约定条件限售
8	李宏杰	42,000		20,000	限制性股票按约定条件限售
9	周玉刚	25,200		12,000	限制性股票按约定条件限售
10	王忠民	25,200		12,000	限制性股票按约定条件限售
上述股东关联关系或一致行动的说明		许国栋持有中持（北京）环保发展有限公司 60%的股份，为其控股股东。			

说明：上述股东喻正昕、王海云、刘建明、张湛、吴飞、李宏杰、周玉刚、王忠民持有公司限制性股票，根据《中持水务股份有限公司 2017 年限制性股票激励计划（草案）》的相关规定，第一期解禁条件已经满足，公司第二届董事会第十九次会议审议通过了《关于 2017 年限制性股票激励计划第一期解除限售条件成就的议案》，其持有的限制性股票数量的 40%已于 2019 年 1 月 17 日解禁并上市交易；其持有的限制性股票数量的 30%、30%将分别于 2019 年 11 月 27 日后、2020 年 11 月 27 日后解除限售。

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份 增减变动量	增减变动原因
许国栋	董事	4,500,000	6,300,000	1,800,000	公积金转增股本
邵凯	董事	1,800,000	2,520,000	720,000	公积金转增股本
张翼飞	董事	1,350,000	1,890,000	540,000	公积金转增股本
陈德清	董事	1,200,000	1,680,000	480,000	公积金转增股本
喻正昕	高管	200,000	280,000	80,000	公积金转增股本
孙召强	高管	450,000	630,000	180,000	公积金转增股本
朱向东	高管	675,000	945,000	270,000	公积金转增股本
王海云	高管	150,000	210,000	60,000	公积金转增股本

其它情况说明

适用 不适用

公司副总经理孙召强先生，因工作调整于 2019 年 7 月 19 日辞去公司副总经理职务。

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况适用 不适用**二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
李雅青	非职工代表监事	离任
吴娜	非职工代表监事	选举
孙召强	副总经理	离任
韩洪彬	副总经理	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

2019 年 4 月 8 日，李雅青女士因个人原因辞去公司非职工代表监事职务，公司于 2019 年 5 月 20 日召开 2018 年年度股东大会，选举吴娜女士为公司非职工代表监事，详见公司 2019-041 号公告。公司于 2019 年 6 月 12 日收到孙召强先生的《辞职报告》，孙召强先生因工作调整，辞去公司副总经理职务，详见公司 2019-044 号公告。公司于 2019 年 7 月 19 日收到韩洪彬先生的《辞职报告》，韩洪彬先生因个人原因辞去公司副总经理职务，详见公司 2019-050 号公告。

三、其他说明适用 不适用**第九节 公司债券相关情况**适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2019年6月30日

编制单位：中持水务股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金	七、1	167,165,342.83	238,632,122.18
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4	2,400,000.00	15,022,000.00
应收账款	七、5	380,789,669.08	459,850,167.01
应收款项融资			
预付款项	七、7	26,402,262.50	17,419,879.21
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	45,158,504.98	18,598,872.05
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	270,169,207.62	155,752,619.05
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、12	10,636,844.87	10,636,844.87
其他流动资产	七、13	40,760,222.30	33,926,432.27
流动资产合计		943,482,054.18	949,838,936.64
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			17,897,031.68
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	七、16	231,584,831.44	247,341,166.70
长期股权投资	七、17	162,928,082.04	154,166,540.90
其他权益工具投资	七、18	17,897,031.68	
其他非流动金融资产			

投资性房地产			
固定资产	七、21	39,455,007.90	15,087,260.50
在建工程	七、22	159,442,259.73	127,130,923.94
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、26	616,586,557.13	624,660,785.73
开发支出			
商誉	七、28	261,536,002.54	241,462,992.74
长期待摊费用	七、29	9,166,997.99	3,390,259.23
递延所得税资产	七、30	15,886,743.56	14,607,726.55
其他非流动资产	七、32	18,842,790.61	6,630,268.97
非流动资产合计		1,533,326,304.62	1,452,374,956.94
资产总计		2,476,808,358.80	2,402,213,893.58
流动负债：			
短期借款	七、33	361,062,000.00	391,097,102.64
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			19,132,400.00
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、37	351,530,370.82	389,595,059.92
预收款项	七、38	29,484,918.32	27,189,139.52
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	3,132,519.10	22,326,218.89
应交税费	七、40	10,630,560.77	13,107,443.94
其他应付款	七、41	26,653,923.07	30,994,610.64
其中：应付利息		779,925.78	2,030,386.92
应付股利		758,713.00	1,160,269.00
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、44	149,498,034.58	88,774,040.73
其他流动负债	七、45	60,418,345.56	63,536,170.47
流动负债合计		992,410,672.22	1,045,752,186.75
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、46	373,561,084.28	297,190,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

租赁负债			
长期应付款	七、49	76,627,626.84	112,126,456.33
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、51	42,476,744.33	43,991,346.26
递延收益	七、52	42,361,988.61	27,692,790.65
递延所得税负债	七、53	3,515,307.26	2,922,289.69
其他非流动负债			
非流动负债合计		538,542,751.32	483,922,882.93
负债合计		1,530,953,423.54	1,529,675,069.68
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、54	144,614,400.00	103,336,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、56	400,198,751.65	440,886,919.28
减：库存股	七、57	12,333,845.84	21,516,080.00
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、60	22,739,770.09	22,739,770.09
一般风险准备			
未分配利润	七、61	298,222,192.45	262,149,225.45
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		853,441,268.35	807,595,834.82
少数股东权益		92,413,666.91	64,942,989.08
所有者权益（或股东权益）合计		945,854,935.26	872,538,823.90
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,476,808,358.80	2,402,213,893.58

法定代表人：许国栋 主管会计工作负责人：王海云 会计机构负责人：余艳秋

母公司资产负债表

2019年6月30日

编制单位：中持水务股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		52,114,536.53	109,849,901.54
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		800,000.00	4,972,000.00
应收账款	十七、1	310,249,427.46	584,303,522.75
应收款项融资			

预付款项		15,700,751.60	12,766,478.71
其他应收款	十七、2	118,412,538.44	172,422,350.00
其中：应收利息		408,537.50	
应收股利		29,676,622.00	25,573,586.00
存货		256,421,044.02	160,878,438.84
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		5,982,894.47	5,982,894.47
其他流动资产		50,821,060.18	105,163.09
流动资产合计		810,502,252.70	1,051,280,749.40
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			17,897,031.68
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款		6,031,152.53	4,806,152.53
长期股权投资	十七、3	851,047,759.47	811,478,018.33
其他权益工具投资		17,897,031.68	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		10,954,660.29	2,251,248.42
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		41,781,311.19	42,732,804.74
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		7,459,848.86	2,500,000.12
递延所得税资产		9,067,262.10	8,135,686.85
其他非流动资产		12,407,580.51	
非流动资产合计		956,646,606.63	889,800,942.67
资产总计		1,767,148,859.33	1,941,081,692.07
流动负债：			
短期借款		338,062,000.00	383,097,102.64
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债			19,132,400.00
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		302,553,968.35	322,729,270.29
预收款项		51,170,443.57	7,981,467.74
应付职工薪酬		885,407.31	12,914,562.32
应交税费		684,268.44	6,733,827.76
其他应付款		157,408,648.72	281,552,780.48
其中：应付利息		130,133.83	1,506,625.32
应付股利			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		75,928,495.72	50,400,000.00
其他流动负债		49,392,198.73	60,135,788.43
流动负债合计		976,085,430.84	1,144,677,199.66
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		17,041,504.28	50,400,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债		4,309,886.91	4,224,584.73
递延收益		15,135,400.00	4,755,000.00
递延所得税负债			24,360.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		36,486,791.19	59,403,944.73
负债合计		1,012,572,222.03	1,204,081,144.39
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		144,614,400.00	103,336,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		400,162,449.43	441,332,177.02
减：库存股		12,333,845.84	21,516,080.00
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		22,739,770.09	22,739,770.09
未分配利润		199,393,863.62	191,108,680.57
所有者权益（或股东权益）合计		754,576,637.30	737,000,547.68
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,767,148,859.33	1,941,081,692.07

法定代表人：许国栋 主管会计工作负责人：王海云 会计机构负责人：余艳秋

合并利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入		440,368,274.73	537,043,536.41
其中：营业收入	七、62	440,368,274.73	537,043,536.41
利息收入			
已赚保费			

手续费及佣金收入			
二、营业总成本		377,931,308.22	474,833,400.74
其中：营业成本	七、62	281,262,329.08	415,778,611.69
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、63	3,088,712.33	1,531,064.29
销售费用	七、64	9,380,167.70	8,649,180.46
管理费用	七、65	45,850,326.54	25,880,399.44
研发费用	七、66	14,925,871.37	10,259,096.98
财务费用	七、67	23,423,901.20	12,735,047.88
其中：利息费用		24,051,660.60	10,139,012.43
利息收入		1,967,759.42	1,703,897.13
加：其他收益	七、68	5,206,991.15	5,541,446.28
投资收益（损失以“-”号填列）	七、69	1,857,304.93	2,342,129.87
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,616,493.15	2,342,129.87
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、71	162,400.00	202,300.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-996,913.33	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、73		-5,425,042.70
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、74		10,514.30
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		68,666,749.26	64,881,483.42
加：营业外收入	七、75	480,063.99	2,984,703.59
减：营业外支出	七、76	217,296.81	6,660.36
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		68,929,516.44	67,859,526.65
减：所得税费用	七、77	9,438,856.12	8,621,345.27
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		59,490,660.32	59,238,181.38
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		59,490,660.32	59,238,181.38

2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		45,369,607.00	58,114,543.19
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		14,121,053.32	1,123,638.19
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		59,490,660.32	59,238,181.38
归属于母公司所有者的综合收益总额		45,369,607.00	58,114,543.19
归属于少数股东的综合收益总额		14,121,053.32	1,123,638.19
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.41	0.56
（二）稀释每股收益（元/股）		0.41	0.56

法定代表人：许国栋 主管会计工作负责人：王海云 会计机构负责人：余艳秋

母公司利润表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、营业收入	十七、4	238,676,030.83	447,270,837.89
减：营业成本	十七、4	178,365,009.98	359,134,671.89
税金及附加		1,260,099.65	293,387.82
销售费用		7,022,407.08	6,977,049.57
管理费用		34,109,651.58	19,559,993.71
研发费用		10,196,535.11	9,811,870.05
财务费用		12,367,706.60	8,396,092.27
其中：利息费用		11,567,477.65	4,597,572.30
利息收入		324,022.50	346,158.66
加：其他收益			173,986.12
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	20,691,807.10	31,316,089.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,164,329.36	2,303,199.78
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		162,400.00	202,300.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		902,554.28	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-4,546,864.38
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		17,111,382.21	70,243,284.10
加：营业外收入		94,134.02	38,280.41
减：营业外支出		11,208.68	83.61
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		17,194,307.55	70,281,480.90
减：所得税费用		-387,515.50	5,221,688.76
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		17,581,823.05	65,059,792.14
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		17,581,823.05	65,059,792.14
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			

(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		17,581,823.05	65,059,792.14
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：许国栋 主管会计工作负责人：王海云 会计机构负责人：余艳秋

合并现金流量表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		441,522,414.39	197,560,122.22
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			

收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		6,164,955.93	7,789,575.00
收到其他与经营活动有关的现金	七、79	27,542,012.40	25,107,535.25
经营活动现金流入小计		475,229,382.72	230,457,232.47
购买商品、接受劳务支付的现金		239,383,876.71	214,824,160.27
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		89,235,586.41	50,745,497.86
支付的各项税费		40,633,585.04	23,141,607.26
支付其他与经营活动有关的现金	七、79	63,317,458.68	43,849,894.52
经营活动现金流出小计		432,570,506.84	332,561,159.91
经营活动产生的现金流量净额		42,658,875.88	-102,103,927.44
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,500,000.00	
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		1,500,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		88,229,827.35	143,140,258.65

投资支付的现金		15,000,000.00	25,316,500.00
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		62,560,664.98	108,457,212.29
支付其他与投资活动有关的现金	七、79	1,859,000.00	425,000.00
投资活动现金流出小计		167,649,492.33	277,338,970.94
投资活动产生的现金流量净额		-166,149,492.33	-277,338,970.94
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			8,478,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			8,478,000.00
取得借款收到的现金		348,400,000.00	331,169,882.64
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、79	64,948,429.96	18,892,997.20
筹资活动现金流入小计		413,348,429.96	358,540,879.84
偿还债务支付的现金		282,103,402.64	32,984,800.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		45,420,936.98	17,138,898.02
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		11,960,000.00	300,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	七、79	35,884,734.15	13,761,074.16
筹资活动现金流出小计		363,409,073.77	63,884,772.18
筹资活动产生的现金流量净额		49,939,356.19	294,656,107.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		6,994.03	-165,589.52
五、现金及现金等价物净增加额		-73,544,266.23	-84,952,380.24
加：期初现金及现金等价物余额		234,736,404.13	153,641,534.20
六、期末现金及现金等价物余额		161,192,137.90	68,689,153.96

法定代表人：许国栋 主管会计工作负责人：王海云 会计机构负责人：余艳秋

母公司现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		364,689,607.73	180,601,596.79
收到的税费返还			148,972.60
收到其他与经营活动有关的		207,059,776.91	267,710,688.69

现金			
经营活动现金流入小计		571,749,384.64	448,461,258.08
购买商品、接受劳务支付的现金		211,706,127.53	192,784,202.10
支付给职工以及为职工支付的现金		51,913,192.63	36,929,529.05
支付的各项税费		17,590,034.05	7,729,692.27
支付其他与经营活动有关的现金		157,698,911.33	308,540,303.11
经营活动现金流出小计		438,908,265.54	545,983,726.53
经营活动产生的现金流量净额		132,841,119.10	-97,522,468.45
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		18,939,629.96	
取得投资收益收到的现金		14,700,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			41,000,000.00
投资活动现金流入小计		33,639,629.96	41,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		18,311,967.69	4,377,858.43
投资支付的现金		92,429,665.02	264,433,500.00
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		50,859,000.00	425,000.00
投资活动现金流出小计		161,600,632.71	269,236,358.43
投资活动产生的现金流量净额		-127,961,002.75	-228,236,358.43
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		219,900,000.00	271,969,882.64
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		24,508,800.00	18,892,997.20
筹资活动现金流入小计		244,408,800.00	290,862,879.84
偿还债务支付的现金		265,050,102.64	31,174,800.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		22,166,324.92	15,256,325.42
支付其他与筹资活动有关的现金		21,892,334.71	2,227,028.93
筹资活动现金流出小计		309,108,762.27	48,658,154.35
筹资活动产生的现金流量净额		-64,699,962.27	242,204,725.49

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		6,994.03	-165,589.52
五、现金及现金等价物净增加额		-59,812,851.89	-83,719,690.91
加：期初现金及现金等价物余额		107,954,183.49	105,404,449.10
六、期末现金及现金等价物余额		48,141,331.60	21,684,758.19

法定代表人：许国栋 主管会计工作负责人：王海云 会计机构负责人：余艳秋

合并所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

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														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	103,336,000.00				440,886,919.28	21,516,080.00			22,739,770.09		262,149,225.45		807,595,834.82	64,942,989.08	872,538,823.90
加: 会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	103,336,000.00				440,886,919.28	21,516,080.00			22,739,770.09		262,149,225.45		807,595,834.82	64,942,989.08	872,538,823.90
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)	41,278,400.00				-40,688,167.63	-9,182,234.16					36,072,967.00		45,845,433.53	27,470,677.83	73,316,111.36
(一) 综合收益总额											45,369,607.00		45,369,607.00	14,121,053.32	59,490,660.32
(二) 所有者投入和减少资本	-40,000.00				630,232.37	-9,182,234.16							9,772,466.53	24,908,068.51	34,680,535.04
1. 所有者投入的普通股	-40,000.00				-435,532.20	-9,182,234.16							8,706,701.96	24,905,998.51	33,612,700.47
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					1,065,764.57								1,065,764.57	2,070.00	1,067,834.57

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	41,318,400.00				-41,318,400.00											
1. 资本公积转增资本(或股本)	41,318,400.00				-41,318,400.00											
2. 盈余公积转增资本(或股本)																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																
5. 其他综合收益结转留存收益																
6. 其他																
(五) 专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
(六) 其他																
四、本期期末余额	144,614,400.00				400,198,751.65	12,333,845.84			22,739,770.09			298,222,192.45		853,441,268.35	92,413,666.91	945,854,935.26

项目	2018 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	103,336,000.00				432,291,794.28	21,516,080.00			16,618,618.61		185,966,196.75		716,696,529.64	10,230,693.03	726,927,222.67
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	103,336,000.00				432,291,794.28	21,516,080.00			16,618,618.61		185,966,196.75		716,696,529.64	10,230,693.03	726,927,222.67
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					4,304,889.51						47,780,943.19		52,085,832.70	20,812,603.36	72,898,436.06
(一)综合收益总额											58,114,543.19		58,114,543.19	1,123,638.19	59,238,181.38
(二)所有者投入和减少资本					4,304,889.51								4,304,889.51	21,589,234.17	25,894,123.68
1.所有														8,478,000.00	8,478,000.00

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				4,297,562.37							4,297,562.37	5,366.67	4,302,929.04	
4.其他				7,327.14							7,327.14	13,105,867.50	13,113,194.64	
(三) 利润分配									-10,333,600.00		-10,333,600.00	-1,900,269.00	-12,233,869.00	
1.提取盈余公积														
2.提取一般风险准备														
3.对所有者(或股东)的分配									-10,333,600.00		-10,333,600.00	-1,900,269.00	-12,233,869.00	
4.其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1.资本公积转增资本(或股本)														
2.盈余公积转增资本(或股本)														

3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	103,336,000.00				436,596,683.79	21,516,080.00			16,618,618.61	233,747,139.94	768,782,362.34	31,043,296.39	799,825,658.73	

法定代表人：许国栋 主管会计工作负责人：王海云 会计机构负责人：余艳秋

母公司所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							

							收 益				
一、上年期末余额	103,336,000.00				441,332,177.02	21,516,080.00			22,739,770.09	191,108,680.57	737,000,547.68
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	103,336,000.00				441,332,177.02	21,516,080.00			22,739,770.09	191,108,680.57	737,000,547.68
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填 列)	41,278,400.00				-41,169,727.59	-9,182,234.16				8,285,183.05	17,576,089.62
(一) 综合收益总额										17,581,823.05	17,581,823.05
(二)所有者投入和减 少资本	-40,000.00				148,672.41	-9,182,234.16					9,290,906.57
1. 所有者投入的普通 股	-40,000.00				-919,162.16	-9,182,234.16					8,223,072.00
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					1,067,834.57						1,067,834.57
4. 其他											
(三) 利润分配										-9,296,640.00	-9,296,640.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东) 的分配										-9,296,640.00	-9,296,640.00
3. 其他											
(四)所有者权益内部 结转	41,318,400.00				-41,318,400.00						
1. 资本公积转增资本 (或股本)	41,318,400.00				-41,318,400.00						
2. 盈余公积转增资本 (或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动 额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转 留存收益											

6. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	144,614,400.00				400,162,449.43	12,333,845.84		22,739,770.09	199,393,863.62	754,576,637.30

项目	2018 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	103,336,000.00				432,726,318.69	21,516,080.00			16,618,618.61	146,351,917.27	677,516,774.57
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	103,336,000.00				432,726,318.69	21,516,080.00			16,618,618.61	146,351,917.27	677,516,774.57
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					4,302,929.04					54,726,192.14	59,029,121.18
（一）综合收益总额										65,059,792.14	65,059,792.14
（二）所有者投入和减少资本					4,302,929.04						4,302,929.04
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					4,302,929.04						4,302,929.04
4. 其他											
（三）利润分配										-10,333,600.00	-10,333,600.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分										-10,333,600.00	-10,333,600.00

配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	103,336,000.00				437,029,247.73	21,516,080.00			16,618,618.61	201,078,109.41	736,545,895.75

法定代表人：许国栋 主管会计工作负责人：王海云 会计机构负责人：余艳秋

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

中持水务股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于 2014 年 6 月 23 日经北京市人民政府换发商外资京资字[2011]26009 号批准证书批准，由中持（北京）水务运营有限公司（以下简称“中持有限”）改制为股份有限公司。公司统一社会信用代码：911101086996165533。2017 年 3 月在上海证券交易所上市。所属行业为污水处理类。

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司累计发行股本总数 14,461.44 万股，注册资本为 14,461.44 万元，注册地：北京市海淀区西小口路 66 号 D 区 2 号楼四层 402 室，总部地址：北京市海淀区西小口路 66 号 D 区 2 号楼四层 402 室。本公司主要经营活动为：研究、开发污水处理及污泥处置相关技术；环保设施运营管理；环保工程承包；提供环保技术咨询、技术服务、技术开发、技术支持；销售自行研发产品、环保设备、仪器成套；货物进出口、技术进出口、代理进出口；建设工程项目管理；水污染治理；城市公用设施的综合管理；城市园林绿化；市政建设及规划咨询；工程勘察；工程设计。（工程勘察、工程设计以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）本公司的母公司为中持（北京）环保发展有限公司，本公司的实际控制人为许国栋。

本财务报表业经公司全体董事（董事会）于 2019 年 8 月 23 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司以“控制”为合并范围，包括子公司沧州中持环保设施运营有限公司、慈溪经济开发区中持环境管理有限公司、焦作中持水务有限公司等 25 家公司。详见本报告“第十节财务报告”之“八、合并范围的变更”和本报告“第十节财务报告”之“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2. 持续经营

适用 不适用

本公司自报告期末起至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计，详见本报告“第十节财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“10、金融工具”和“36、收入”。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

(1) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

(2) 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

① 增加子公司或业务

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

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

② 处置子公司或业务

I. 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值和公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定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。

II. 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，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：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

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，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

③购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

④不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

（1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

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，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10. 金融工具

适用 不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

(2) 金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：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。除非本公司改变管理金融资产的

业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

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，其终止确认、按实际利率法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金融资产

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。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，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。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

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。

③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。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。

（3）金融负债的分类与计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②财务担保合同负债

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，

还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

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

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

（5）金融工具减值

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、租赁应收款及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

①预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

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

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预

期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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。

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

I 应收票据和应收账款

对于应收票据和应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据和应收账款单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据和应收账款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据和应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A 应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

B 应收账款确定组合的依据如下：

组合 1 应收合并报表范围内的往来款

组合 2 应收其他客户

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款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。

II 其他应收款

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 应收利息

其他应收款组合 2 应收股利

其他应收款组合 3 应收合并报表范围内的往来款

其他应收款组合 4 应收其他款项

对于划分为组合的其他应收款，本公司依据其他应收款的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失，即对于其他应收款，本公司采用一般方法（“三阶段”模型）计提减值损失。

III 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

① 具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

② 信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

③已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估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债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

（6）金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

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，或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，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，注重转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单独将转入的金融资产整体出售给与其不存在关联方关系的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，表明企业已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值；

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 终止确认部分的账面价值；

B. 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当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。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。所转移的金融资产以摊余成本计量的，确认的相关负债不得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。

（7）金融工具的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(8) 金融工具公允价值的确定方法

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

① 估值技术

本公司采用在当期情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

② 公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于应收票据的减值损失计量，比照前述金融资产应收票据和应收账款的减值损失计量方法。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于应收账款的减值损失计量，比照前述金融资产应收票据和应收账款的减值损失计量方法。

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于其他应收款的减值损失计量，比照前述金融资产其他应收款的减值损失计量方法。

15. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

存货分类为：原材料、在产品、发出商品、库存商品、建造合同形成的已完工未结算资产等。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

(3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

- ① 低值易耗品采用一次转销法；
- ② 包装物采用一次转销法。

16. 持有待售资产

适用 不适用

17. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

18. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司长期应收款核算具有融资性质的分期收款项目，确认为金融资产的 BOT、ROT、TOT 特许经营权项目，按合同约定收款期限在一年以上的 BT 项目和按照合同约定收款期限在一年以上的投资或委托运营项目的履约保证金等。

具有融资性质的分期收款项目长期应收款，根据期末余额的 3% 计提坏账准备。确认为金融资产的 BOT、ROT、TOT 特许经营权项目的长期应收款、按合同约定收款期限内的 BT 项目的长期应收款、按照合同约定收款期限内的投资或委托运营项目的履约保证金的长期应收款一般不计提坏账准备。

公司于资产负债表日对合同约定收款期限内的长期应收款单独进行减值测试，若有客观证据表明其发生了减值的，确认为减值损失，计提坏账准备。合同约定的收款期满日为账龄计算的起始日，长期应收款应转入应收账款，按应收账款的减值方法计提坏账准备。

20. 长期股权投资

√适用 □不适用

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

(2) 初始投资成本的确定

① 企业合并形成的长期股权投资

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

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

② 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

（3）后续计量及损益确认方法

① 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

② 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本报告“第十一节财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“5.同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“6.合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。

最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

③ 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

21. 投资性房地产

不适用

22. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
机器设备	直线法	10	5%	9.50%
电子设备	直线法	3	5%	31.67%
运输设备	直线法	4	5%	23.75%
办公及其他设备	直线法	5	5%	19.00%

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

□适用 √不适用

23. 在建工程

√适用 □不适用

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

24. 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

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

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

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

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

25. 生物资产

适用 不适用

26. 油气资产

适用 不适用

27. 使用权资产

□适用 √不适用

28. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

① 无形资产的计价方法

I、公司取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

列入无形资产的特许经营权是指特许经营合同中未约定基本水量或服务对象非政府或非政府授权单位，公司经营期内有权利向获取服务的对象收取费用，但收费金额不确定，该权利不构成一项无条件收取现金的权利，确认为无形资产。

II、后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，自取得当月起，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

确认为无形资产的 BOT、ROT 特许经营权项目在合同约定的特许经营期限内按照直线法平均摊销。

② 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
特许经营权	特许经营权协议约定的年限	特许经营权协议
软件	5 年	预计使用年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期末末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

③ 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至本报告期末，本公司无使用寿命不确定的无形资产。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

① 划分研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

② 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

I、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；

II、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

III、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；

IV、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；

V、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

29. 长期资产减值

√适用 □不适用

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处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的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

30. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销。

31. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

① 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

② 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

32. 预计负债

适用 不适用

(1) 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

① 该义务是本公司承担的现时义务；

② 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

③ 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

33. 租赁负债

适用 不适用

34. 股份支付

适用 不适用

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的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。

(1) 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

(2) 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。初始按照授予日的公允价值计量，并考虑授予权益工具的条款和条件。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，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，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

36. 收入

适用 不适用

(1) 商品销售收入

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

本公司商品销售主要为污水处理设备与污泥处理设备等技术产品销售，根据具体销售合同约定，按以下两种方式确认污水处理设备销售收入：

① 不承担安装义务：

本公司将产品运输到合同约定地点，由客户负责签收，公司依据签收单回执，确认销售收入。

② 承担安装义务：

在产品安装验收合格后确认销售收入。

(2) 对外提供劳务收入确认原则

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

(3) 建造合同收入

在资产负债表日建造合同的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认合同收入和合同成本。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：

- I、合同总收入能够可靠地计量；
- II、与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- III、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- IV、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

① 污水处理 EPC 业务收入及大型污水处理 EPI 业务收入确认原则

项目实施前，公司根据项目实际情况编制项目建设计划收入和计划成本，做为项目实施和考核的标准，同时将项目计划收入、计划成本作为本公司会计核算的预计总收入和预计总成本。于资产负债表日，公司根据项目实施的实际情况分析判断，并调整预计总收入和预计总成本，作为确认当期收入、成本的依据。

项目实施中，由项目实施部门于资产负债表日根据项目实际完成的工程量、设备到场安装的报验单及其他项目成本计算项目实际成本，同预计总成本对比，确定项目完工百分比。同时

依据合同约定按期向业主单位或业主单位聘请的监理公司报送已完工程款额或已完工程量报告，业主单位按期结算工程进度款。

于资产负债表日，在建造合同的结果能够可靠估计时，公司根据实际发生的累计项目成本减去以前期间已累计确认的成本确认为当期项目成本；以完工百分比乘以预计收入减去以前期间已累计确认的收入确认为当期收入。项目完工后，项目进行决算审计，则以决算审计金额减去以前期间已累计确认收入确认为决算审计当期的收入。

② BT 业务收入确认原则

建造期间，公司对于所提供的建造服务按照《企业会计准则》的相关规定、并根据合同约定以公允价值确认金融资产，计入“长期应收款”，为项目支付的前期代付费用计入“长期应收款”。

根据合同约定的政府回购付款计划，按实际利率法计算应确认的收益。经政府审计后实际收取的政府回购款与约定回购付款计划发生较大差异时，根据实际情况及变更后回购付款计划调整实际利率，并重新计算应确认的收益。

BT 业务涉及的长期应收款在建造期以及按合同正常收取政府回购款时，不计提坏账准备。合同约定的收款期满日为账龄计算的起始日，长期应收款应转入应收账款，按应收款项的减值方法计提坏账准备。

(4) 提供特许经营权服务的相关收入确认

① 建设期间（仅 BOT、ROT、TOT 特许经营权项目）的建造合同收入的确认

公司提供实际建造服务，所提供的建造服务符合《企业会计准则第 15 号——建造合同》和《企业会计准则解释 2 号》规定的，按照《企业会计准则第 15 号——建造合同》和《企业会计准则解释 2 号》确认建造合同的收入，详见“（3）建造合同收入”。

公司未提供实际建造服务，将基础设施建造发包给其他方的，不确认建造服务收入。

② 运营期间的收入确认

I、金融资产核算模式收入确认

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

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

II、无形资产核算模式收入确认

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

(5) 托管运营业务收入确认

每月末，在托管运营服务提供后，合同双方查表确认当月实际污水处理量，结合合同规定的水量条款确定当月的结算污水处理量，然后按合同约定的污水处理服务价格，按下述公式确认当月的托管运营服务收入：

托管运营收入=结算污水处理量×污水处理费单价。

(6) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- ① 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ② 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

37. 政府补助

适用 不适用

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

①判断依据：与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。

② 会计处理方法：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当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

① 判断依据：与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

② 会计处理方法：与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入其他收益或营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入其他收益或营业外收入；对期末有确凿证据表明能够符合增值税即征即退税优惠政策规定的相关条件，预计能够收到增值税退税款时，按照应收金额确认为其他收益。

38. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

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

39. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

① 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

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

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

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

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

① 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

40. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

41. 重要会计政策和会计估计的变更**(1). 重要会计政策变更**

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
2017年,财政部颁布了修订的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期保值》以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》(以上4项准则以下统称“新金融工具准则”),并要求境内上市的企业自2019年1月1日起施行新金融工具相关会计准则。本公司自规定之日起开始执行。	董事会决议	调整年初合并资产负债表报表数据:调减可供出售金融资产17,897,031.68元,调增其他权益工具投资17,897,031.68元;调减以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债19,132,400.00元,调增交易性金融负债19,132,400.00元。调整年初母公司资产负债表报表数据:调减可供出售金融资产17,897,031.68元,调增其他权益工具投资17,897,031.68元;调减以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债19,132,400.00元,调增交易性金融负债19,132,400.00元。
根据财政部2019年4月30日发布的《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6号)要求,本公司对财务报表格式进行修订,并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。	董事会决议	详见其他说明

其他说明:

本公司根据财会[2019]6号规定的财务报表格式编制2019年中期财务报表,并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报,相关列报调整影响如下:

2018年12月31日受影响的合并资产负债表和母公司资产负债表

项目	合并资产负债表		母公司资产负债表	
	调整前	调整后	调整前	调整后
应收票据及应收账款	474,872,167.01	/	589,275,522.75	
应收票据	/	15,022,000.00		4,972,000.00

应收账款	/	59,850,167.01		584,303,522.75
应付票据及应付账款	389,595,059.92	/	322,729,270.29	
应付票据	/			
应付账款	/	389,595,059.92		322,729,270.29

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	238,632,122.18	238,632,122.18	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	15,022,000.00	15,022,000.00	
应收账款	459,850,167.01	459,850,167.01	
应收款项融资			
预付款项	17,419,879.21	17,419,879.21	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	18,598,872.05	18,598,872.05	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	155,752,619.05	155,752,619.05	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	10,636,844.87	10,636,844.87	
其他流动资产	33,926,432.27	33,926,432.27	
流动资产合计	949,838,936.64	949,838,936.64	
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			

可供出售金融资产	17,897,031.68		-17,897,031.68
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	247,341,166.70	247,341,166.70	
长期股权投资	154,166,540.90	154,166,540.90	
其他权益工具投资		17,897,031.68	17,897,031.68
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	15,087,260.50	15,087,260.50	
在建工程	127,130,923.94	127,130,923.94	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	624,660,785.73	624,660,785.73	
开发支出			
商誉	241,462,992.74	241,462,992.74	
长期待摊费用	3,390,259.23	3,390,259.23	
递延所得税资产	14,607,726.55	14,607,726.55	
其他非流动资产	6,630,268.97	6,630,268.97	
非流动资产合计	1,452,374,956.94	1,452,374,956.94	
资产总计	2,402,213,893.58	2,402,213,893.58	
流动负债：			
短期借款	391,097,102.64	391,097,102.64	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债		19,132,400.00	19,132,400.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	19,132,400.00		-19,132,400.00
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	389,595,059.92	389,595,059.92	
预收款项	27,189,139.52	27,189,139.52	
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	22,326,218.89	22,326,218.89	
应交税费	13,107,443.94	13,107,443.94	
其他应付款	30,994,610.64	30,994,610.64	
其中：应付利息	2,030,386.92	2,030,386.92	
应付股利	1,160,269.00	1,160,269.00	
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	88,774,040.73	88,774,040.73	
其他流动负债	63,536,170.47	63,536,170.47	
流动负债合计	1,045,752,186.75	1,045,752,186.75	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	297,190,000.00	297,190,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	112,126,456.33	112,126,456.33	
长期应付职工薪酬			
预计负债	43,991,346.26	43,991,346.26	
递延收益	27,692,790.65	27,692,790.65	
递延所得税负债	2,922,289.69	2,922,289.69	
其他非流动负债			
非流动负债合计	483,922,882.93	483,922,882.93	
负债合计	1,529,675,069.68	1,529,675,069.68	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	103,336,000.00	103,336,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	440,886,919.28	440,886,919.28	
减：库存股	21,516,080.00	21,516,080.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	22,739,770.09	22,739,770.09	
一般风险准备			
未分配利润	262,149,225.45	262,149,225.45	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	807,595,834.82	807,595,834.82	
少数股东权益	64,942,989.08	64,942,989.08	
所有者权益（或股东权益） 合计	872,538,823.90	872,538,823.90	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	2,402,213,893.58	2,402,213,893.58	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，将“可供出售金融资产”调整分类至“其他权益工具投资”，将“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债”调整分类至“交易性金融负债”。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	109,849,901.54	109,849,901.54	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	4,972,000.00	4,972,000.00	
应收账款	584,303,522.75	584,303,522.75	
应收款项融资			
预付款项	12,766,478.71	12,766,478.71	
其他应收款	172,422,350.00	172,422,350.00	
其中：应收利息			
应收股利	25,573,586.00	25,573,586.00	
存货	160,878,438.84	160,878,438.84	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	5,982,894.47	5,982,894.47	
其他流动资产	105,163.09	105,163.09	
流动资产合计	1,051,280,749.40	1,051,280,749.40	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	17,897,031.68		-17,897,031.68
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	4,806,152.53	4,806,152.53	
长期股权投资	811,478,018.33	811,478,018.33	
其他权益工具投资		17,897,031.68	17,897,031.68
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	2,251,248.42	2,251,248.42	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	42,732,804.74	42,732,804.74	

开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,500,000.12	2,500,000.12	
递延所得税资产	8,135,686.85	8,135,686.85	
其他非流动资产			
非流动资产合计	889,800,942.67	889,800,942.67	
资产总计	1,941,081,692.07	1,941,081,692.07	
流动负债：			
短期借款	383,097,102.64	383,097,102.64	
交易性金融负债		19,132,400.00	19,132,400.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	19,132,400.00		-19,132,400.00
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	322,729,270.29	322,729,270.29	
预收款项	7,981,467.74	7,981,467.74	
应付职工薪酬	12,914,562.32	12,914,562.32	
应交税费	6,733,827.76	6,733,827.76	
其他应付款	281,552,780.48	281,552,780.48	
其中：应付利息	1,506,625.32	1,506,625.32	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	50,400,000.00	50,400,000.00	
其他流动负债	60,135,788.43	60,135,788.43	
流动负债合计	1,144,677,199.66	1,144,677,199.66	
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	50,400,000.00	50,400,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债	4,224,584.73	4,224,584.73	
递延收益	4,755,000.00	4,755,000.00	
递延所得税负债	24,360.00	24,360.00	
其他非流动负债			
非流动负债合计	59,403,944.73	59,403,944.73	
负债合计	1,204,081,144.39	1,204,081,144.39	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	103,336,000.00	103,336,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	441,332,177.02	441,332,177.02	
减：库存股	21,516,080.00	21,516,080.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	22,739,770.09	22,739,770.09	
未分配利润	191,108,680.57	191,108,680.57	
所有者权益（或股东权益）合计	737,000,547.68	737,000,547.68	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,941,081,692.07	1,941,081,692.07	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，将“可供出售金融资产”调整分类至“其他权益工具投资”，将“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债”调整分类至“交易性金融负债”。

(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

42. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	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后，差额部分为应交增值税	17%、16%、13%、11%、10%、9%、6%、3%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、15%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
中持水务股份有限公司	15

江苏南资环保科技有限公司	15
沧州中持环保设施运营有限公司	25
慈溪经济开发区中持环境管理有限公司	25
常山中持环保设施运营有限公司	25
铜山县中持环保设施运营有限公司	25
石家庄中持环保设施运营有限公司	25
焦作中持水务有限公司	25
中持新概念环境发展宜兴有限公司	25
肃宁县中持环保设施运营有限公司	25
三门峡中持水务有限公司	25
北京中持海亚环境投资管理有限公司	25
江山中持水务有限公司	25
东阳中持水务有限公司	25
清河县中持水务有限公司	25
正定中持水务有限公司	25
任丘中持环境发展有限公司	25
北京中持净水材料技术有限公司	25
安阳中持水务有限公司	25
宁晋县中持环境发展有限公司	25
朔州中持水务股份有限公司	25
清河县亿中水务有限公司	25
任丘中持水务有限公司	25
河南汇通环境工程有限公司	25
安徽中持节能环保设备有限公司	25
河南鼎鑫冶金科技有限公司	25
温华环境科技（北京）有限公司	25

2. 税收优惠

√适用 □不适用

(1)企业所得税

①本公司于 2018 年 7 月 19 日取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201811000683），认定为高新技术企业，认定有效期为三年，2018 年至 2020 年企业所得税减按 15% 计征。

②南资环保于 2017 年 12 月 7 日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201732003789），认定为高新技术企业，认定有效期为三年，2017 年至 2020 年企业所得税减按 15% 计征。

③常山中持从事符合条件的环境保护、节能节水项目的所得，自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度（即 2015 年度）起，享受企业所得税三免三减半优惠。

④焦作中持于 2013 年 9 月 2 日取得河南省沁阳市国家税务局《企业所得税优惠政策备案报告表》认定，焦作中持从事符合条件的环境保护、节能节水项目的所得，自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度（即 2013 年度）起享受企业所得税三免三减半优惠。

⑤江山中持从事符合条件的环境保护、节能节水项目的所得，自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度（即 2015 年度）起，享受企业所得税三免三减半优惠。

⑥三门峡中持于 2014 年取得河南省义马市国家税务局《企业所得税优惠政策备案报告表》认定，三门峡中持从事符合条件的环境保护、节能节水项目的所得，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度（即 2014 年度）起享受企业所得税三免三减半优惠。三门峡中持《义马市第一污水处理厂二期项目建设及特许经营项目协议》属于符合条件的环境保护、节能节水项目，自该项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度（即 2018 年度）起，其所得享受企业所得税三免三减半优惠。

⑦东阳中持从事符合条件的环境保护、节能节水项目的所得，自 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日享受企业所得税减半征收优惠。

⑧清河中持于 2016 年 4 月 13 日取得清河县国家税务局《企业所得税优惠事项备案表》认定，清河中持从事符合条件的环境保护、节能节水项目的所得，自 2016 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日止，享受企业所得税三免三减半优惠。

⑨宁晋中持从事符合条件的环境保护、节能节水项目的所得，自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度（即 2018 年度）起，享受企业所得税三免三减半优惠。

⑩朔州中持从事符合条件的环境保护、节能节水项目的所得，自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度（即 2019 年度）起，享受企业所得税三免三减半优惠。

⑪任丘中持从事符合条件的环境保护、节能节水项目的所得，自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度（即 2018 年度）起，享受企业所得税三免三减半优惠。

(2) 增值税

自 2015 年 7 月 1 日起，根据财政部及国家税务总局发布的财税[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，本公司及部分子公司提供的污水处理劳务、生产再生水符合该优惠目录，享受增值税即征即退 70% 和 50% 的优惠。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	159,836.60	218,736.76
银行存款	161,032,301.30	234,517,667.37
其他货币资金	5,973,204.93	3,895,718.05
合计	167,165,342.83	238,632,122.18
其中：存放在境外的 款项总额		0

其他说明：

截至 2019 年 6 月 30 日，其他货币资金中 5,963,204.93 元为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款，10,000.00 元为其他保证金。

2、交易性金融资产

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	2,400,000.00	15,022,000.00
商业承兑票据		0
合计	2,400,000.00	15,022,000.00

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,562,325.30	
商业承兑票据		
合计	1,562,325.30	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备										
其中：										
银行承兑汇票组合	2,400,000.00	100.00			2,400,000.00	15,022,000.00	100.00			15,022,000.00
合计	2,400,000.00	/		/	2,400,000.00	15,022,000.00	/		/	15,022,000.00

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：银行承兑汇票组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	2,400,000.00		
合计	2,400,000.00		

按组合计提坏账的确认标准及说明

√适用 □不适用

银行承兑汇票具有较低的信用风险，预期损失率较低。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	303,174,513.46
其中：1 年以内分项	303,174,513.46
1 年以内小计	303,174,513.46
1 至 2 年	51,428,752.25
2 至 3 年	50,916,344.49
3 至 4 年	9,450,230.32
4 至 5 年	5,069,354.82
5 年以上	5,153,433.05
合计	425,192,628.39

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

按单项计提坏账准备											
其中：											
按组合计提坏账准备	425,192,628.39	100.00	44,402,959.31	10.44	380,789,669.08	504,799,068.96	100.00	44,948,901.95	8.90	459,850,167.01	
其中：											
账龄组合	425,192,628.39	100.00	44,402,959.31	10.44	380,789,669.08	504,799,068.96	100.00	44,948,901.95	8.90	459,850,167.01	
合计	425,192,628.39	/	44,402,959.31	/	380,789,669.08	504,799,068.96	/	44,948,901.95	/	459,850,167.01	

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
账龄组合	425,192,628.39	44,402,959.31	10.44
合计	425,192,628.39	44,402,959.31	10.44

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	其他	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	44,948,901.95	-610,562.89	110,483.47		-45,863.22	44,402,959.31
合计	44,948,901.95	-610,562.89	110,483.47		-45,863.22	44,402,959.31

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	45,863.22

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	72,420,802.10	17.03	3,621,040.11
第二名	17,319,547.88	4.07	865,977.39
第三名	14,067,718.55	3.31	2,525,771.86
第四名	13,215,682.50	3.11	2,643,136.50
第五名	12,778,263.30	3.01	1,910,955.73
合计	129,802,014.33	30.53	11,566,881.58

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

6、应收款项融资

□适用 √不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	24,380,774.32	92.34	16,414,464.24	94.23

1 至 2 年	1,407,900.72	5.33	771,127.13	4.43
2 至 3 年	324,411.85	1.23	131,253.32	0.75
3 年以上	289,175.61	1.10	103,034.52	0.59
合计	26,402,262.50	100.00	17,419,879.21	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：
无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 5,716,893.99 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 21.65%。

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	45,158,504.98	18,598,872.05
合计	45,158,504.98	18,598,872.05

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	38,445,380.77
1 年以内小计	38,445,380.77
1 至 2 年	8,784,363.16
2 至 3 年	610,699.11
3 至 4 年	13,781.00
4 至 5 年	150,142.00
5 年以上	307,879.73
合计	48,312,245.77

(4). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	25,134,634.19	11,375,675.46
应收退税款	4,079,764.44	2,376,422.37
往来款	9,070,539.44	2,708,941.81
职工备用金	10,027,307.70	3,668,059.49
合计	48,312,245.77	20,129,099.13

(5). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

	期信用损失	用损失(未发生信用减值)	用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额		1,530,227.08		1,530,227.08
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		1,607,476.22		1,607,476.22
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动		16,037.49		16,037.49
2019年6月30日余额		3,153,740.79		3,153,740.79

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	其他	收回或转回	转销或核销	
其他应收款						
坏账准备	1,530,227.08	1,607,476.22	16,037.49			3,153,740.79
合计	1,530,227.08	1,607,476.22	16,037.49			3,153,740.79

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(7). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(8). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	履约保证金	10,000,000.00	1 年以内	20.70	500,000.00
第二名	股权转让款	6,285,000.00	1 年以内	13.01	314,250.00
第三名	履约保证金	4,173,000.00	2 年以内	8.64	417,300.00
第四名	押金	1,670,607.12	2 年以内	3.46	127,004.43
第五名	投标保证金	1,500,000.00	1 年以内	3.10	75,000.00
合计	/	23,628,607.12	/	48.91	1,433,554.43

(9). 涉及政府补助的应收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
沁阳市国家税务局	增值税退税	962,511.75	1 年以内	自 2015 年 7 月 1 日起，根据财政部及国家税务总局发布的财税[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，本公司及部分子公司提供的污水处理劳务、生产再生水符合该优惠目录，享受增值税即征即退 70% 和 50% 的优惠。
义马市国家税务局	增值税退税	854,256.12	1 年以内	
清河县国家税务局	增值税退税	718,346.81	1 年以内	
任丘市国家税务局	增值税退税	575,695.05	1 年以内	
博爱县国家税务局	增值税退税	273,970.50	1 年以内	
东阳市国家税务局	增值税退税	194,622.41	1 年以内	
肃宁县国家税务局	增值税退税	153,252.74	1 年以内	
南皮县国家税务局	增值税退税	144,602.80	1 年以内	
江山市国家税务局	增值税退税	124,018.21	1 年以内	
常山县国家税务局	增值税退税	52,211.75	1 年以内	
江苏省徐州市铜山区国家税务局	增值税退税	26,276.30	1 年以内	
合计		4,079,764.44		

其他说明：

无

(10). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(11). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、 存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	12,511,672.80		12,511,672.80	9,672,027.05		9,672,027.05
在产品						
库存商品	15,598,728.95		15,598,728.95			
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产	242,058,805.87		242,058,805.87	146,080,592.00		146,080,592.00
合计	270,169,207.62		270,169,207.62	155,752,619.05		155,752,619.05

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	余额
累计已发生成本	541,729,847.97
累计已确认毛利	178,559,055.13
减：预计损失	

已办理结算的金额	478,230,097.23
建造合同形成的已完工未结算资产	242,058,805.87

其他说明：

适用 不适用

10、持有待售资产

适用 不适用

11、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资		
一年内到期的长期应收款	10,636,844.87	10,636,844.87
合计	10,636,844.87	10,636,844.87

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明：

无

12、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
留抵或预缴进项税	40,760,222.30	33,646,318.54
预缴其他税金		280,113.73
合计	40,760,222.30	33,926,432.27

其他说明：

无

13、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

14、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

15、长期应收款

(1) 长期应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
其中： 未实现融资收益							
分期收款销售商品	2,377,476.84	71,324.31	2,306,152.53	2,377,476.84	71,324.31	2,306,152.53	
分期收款提供劳务							
特许经营权项目	218,830,145.08		218,830,145.08	236,912,679.35		236,912,679.35	
其他	10,448,533.83		10,448,533.83	8,122,334.82		8,122,334.82	
合计	231,656,155.75	71,324.31	231,584,831.44	247,412,491.01	71,324.31	247,341,166.70	/

(2) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

2019年1月1日余额		71,324.31		71,324.31
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额		71,324.31		71,324.31

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动						期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调	其他权益变动	宣告发放现金股		

					整	利				
						或				
						利				
						润				
一、合营企业										
无										
小计										
二、联营企业										
中州水务控股有限公司	125,980,085.61			1,752,748.71						127,732,834.32
睢县水环境发展有限公司	11,042,369.79	15,000,000.00		-312,177.94						25,730,191.85
北京金州恒基环保工程技术有限公司	7,532,694.02		7,402,788.22	-129,905.80						
太原市泓源环境工程有限公司	2,889,928.37			-54,462.90						2,835,465.47
启盘科技发展有限公司（上海）有限公司	2,653,269.98			28,214.29						2,681,484.27
清控环境（北京）有限公司	2,164,970.08			61,130.27						2,226,100.35
北京道成维优环境科技有限公司	1,903,223.05			-181,217.27						1,722,005.78
小计	154,166,540.90	15,000,000.00	7,402,788.22	1,164,329.36						162,928,082.04

合计	154,166,540.90	15,000,000.00	7,402,788.22	1,164,329.36					162,928,082.04
----	----------------	---------------	--------------	--------------	--	--	--	--	----------------

其他说明

无

17、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
江苏康泰环保股份有限公司	7,897,031.68	7,897,031.68
北京翰祺环境技术有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	17,897,031.68	17,897,031.68

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

18、其他非流动金融资产

适用 不适用

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

20、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	39,455,007.90	15,087,260.50
固定资产清理		
合计	39,455,007.90	15,087,260.50

其他说明：

无

固定资产

(1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	10,248,448.61	2,817,934.35	5,068,087.71	6,314,846.77	3,808,681.77	28,257,999.21
2.本期增加金额	7,450,593.25	19,065,172.01	1,053,989.43	1,653,308.10	382,685.92	29,605,748.71
(1) 购置	3,983,588.91	12,279,146.92	793,307.45	553,531.63	362,825.92	17,972,400.83
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加	3,467,004.34	6,786,025.09	260,681.98	1,099,776.47	19,860.00	11,633,347.88
3.本期减少金额			206,306.38		14,597.43	220,903.81
(1) 处置或报废			206,306.38		14,597.43	220,903.81
4.期末余额	17,699,041.86	21,883,106.36	5,915,770.76	7,968,154.87	4,176,770.26	57,642,844.11
二、累计折旧						
1.期初余额	2,072,471.93	575,045.59	3,591,887.57	4,509,383.25	2,421,950.37	13,170,738.71
2.本期增加金额	1,324,797.78	2,570,793.99	463,292.83	668,322.33	190,396.17	5,217,603.10
(1) 计提	263,954.44	494,387.73	375,027.33	331,809.76	183,077.00	1,648,256.26
(2) 企业合并增加	1,060,843.34	2,076,406.26	88,265.50	336,512.57	7,319.17	3,569,346.84
3.本期减少金额			194,492.89		6,012.71	200,505.60
(1) 处置或报废			194,492.89		6,012.71	200,505.60
4.期末余额	3,397,269.71	3,145,839.58	3,860,687.51	5,177,705.58	2,606,333.83	18,187,836.21
三、减值准备						
1.期初						

余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	14,301,772.15	18,737,266.78	2,055,083.25	2,790,449.29	1,570,436.43	39,455,007.90
2.期初账面价值	8,175,976.68	2,242,888.76	1,476,200.14	1,805,463.52	1,386,731.40	15,087,260.50

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

21、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	159,442,259.73	127,130,923.94
工程物资		
合计	159,442,259.73	127,130,923.94

其他说明：

无

在建工程**(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
宜兴污水处理概念厂暨城市生态综合体项目	25,357,299.37		25,357,299.37	20,985,823.89		20,985,823.89
正定高新技术产业开发区污水处理厂（一期）PPP 项目	62,256,585.14		62,256,585.14	60,402,863.41		60,402,863.41
安阳广润产业园污水处理厂项目	29,030,739.18		29,030,739.18	27,528,072.58		27,528,072.58
清河经济开发区污水处理厂二期改扩建工程政府与社会资本合作（PPP）项目	16,348,498.14		16,348,498.14	2,144,405.47		2,144,405.47
任丘市雁翎污水处理厂及排水管网 PPP 项目-城南污水处理厂	26,334,051.18		26,334,051.18	16,069,758.59		16,069,758.59
其他	115,086.72		115,086.72			
合计	159,442,259.73		159,442,259.73	127,130,923.94		127,130,923.94

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入 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
宜兴污水处理概念厂暨城市生态综合体项目	305,788,000.00	20,985,823.89	4,371,475.48		25,357,299.37	8.29	8.29				自筹、募集资金投入
正定高新技术产业开发区污水处理厂(一期)PPP项目	66,431,000.00	60,402,863.41	1,853,721.73		62,256,585.14	93.72	93.72				自筹、募集资金投入
安阳广润产业园污水处理厂项目	39,499,900.00	27,528,072.58	1,502,666.60		29,030,739.18	73.50	73.50				自筹、募集资金投入
清河经济开发区污水处理厂二期改扩建工程政府与社会资本合作(PPP)项目	59,577,600.00	2,144,405.47	14,204,092.67		16,348,498.14	27.44	27.44				自筹

任丘市 雁翎污 水处理 厂及排 水管网 PPP 项 目-城南 污水处 理厂	51,929,300.00	16,069,758.59	10,264,292.59			26,334,051.18	50.71	50.71	472,264.32	5.64%	自筹
合计	523,225,800.00	127,130,923.94	32,196,249.07			159,327,173.01	/	/	472,264.32	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况适用 不适用

其他说明

适用 不适用**工程物资**适用 不适用**22、生产性生物资产****(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**适用 不适用**(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**适用 不适用

其他说明

适用 不适用**23、油气资产**适用 不适用**24、使用权资产**适用 不适用**25、无形资产****(1). 无形资产情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	著作权	软件	特许经营权	合计
一、账面原值							
1.期初	43,279,340.16	5,104,600.00		12,300.00	969,334.37	637,315,765.60	686,681,340.13

余额							
2.本期增加金额	7,180,470.00		1,000,000.00			64,118,573.24	72,299,043.24
(1)购置							
(2)内部研发							
(3)企业合并增加	7,180,470.00		1,000,000.00				8,180,470.00
(4)其他						64,118,573.24	64,118,573.24
3.本期减少金额						73,046,828.07	73,046,828.07
(1)处置							
(2)其他						73,046,828.07	73,046,828.07
4.期末余额	50,459,810.16	5,104,600.00	1,000,000.00	12,300.00	969,334.37	628,387,510.77	685,933,555.30
二、累计摊销							
1.期初余额	1,418,213.08	376,475.00		12,300.00	457,839.88	59,755,726.44	62,020,554.40
2.本期增加金额	952,078.53	318,750.00	49,998.99		82,336.53	14,851,534.55	16,254,698.60
(1)计提	471,957.07	318,750.00	24,999.00		82,336.53	14,851,534.55	15,749,577.15
(2)企业合并增加	480,121.46		24,999.99				505,121.45
3.本期减少金额						8,928,254.83	8,928,254.83
(1)处置							
(2)其他						8,928,254.83	8,928,254.83
4.期末余额	2,370,291.61	695,225.00	49,998.99	12,300.00	540,176.41	65,679,006.16	69,346,998.17
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	48,089,518.55	4,409,375.00	950,001.01		429,157.96	562,708,504.61	616,586,557.13
2.期初账面价值	41,861,127.08	4,728,125.00			511,494.49	577,560,039.16	624,660,785.73

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%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉**(1). 商誉账面原值**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
江苏南资环保科技有限公司	234,452,992.74			234,452,992.74
河南汇通环境工程有限公司	7,010,000.00			7,010,000.00
河南鼎鑫冶金科技有限公司		17,483,370.48		17,483,370.48
温华环境科技（北京）有限公司		2,589,639.32		2,589,639.32
合计	241,462,992.74	20,073,009.80		261,536,002.54

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费等	3,390,259.23	6,938,190.33	1,161,451.57		9,166,997.99
合计	3,390,259.23	6,938,190.33	1,161,451.57		9,166,997.99

其他说明：

无

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	47,833,762.39	7,899,642.65	46,735,491.31	7,462,940.97
内部交易未实现利润	587,757.42	146,939.34	587,757.36	146,939.34
可抵扣亏损	21,471,969.41	3,470,541.02	4,017,919.86	1,004,479.97
绩效挂钩工资	1,129,410.79	196,858.27	12,791,874.69	1,918,781.20
未确认融资费用	3,401,057.84	838,767.80	2,608,325.46	652,081.35
递延收益	14,359,139.26	3,333,994.48	14,713,176.37	3,422,503.72
合计	88,783,097.11	15,886,743.56	81,454,545.05	14,607,726.55

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	8,883,933.33	1,332,590.00	9,407,271.56	1,411,090.73
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债公允价值变动			162,400.00	24,360.00
BOT、ROT、TOT 金融资产应纳税暂时性差异	9,835,431.56	2,182,717.26	6,729,604.78	1,486,838.96
合计	18,719,364.89	3,515,307.26	16,299,276.34	2,922,289.69

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付设备款等	18,842,790.61	6,630,268.97
合计	18,842,790.61	6,630,268.97

其他说明：

无

31、短期借款**(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	361,062,000.00	391,097,102.64
信用借款		
合计	361,062,000.00	391,097,102.64

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

32、交易性金融负债

□适用 √不适用

33、衍生金融负债

□适用 √不适用

34、应付票据

□适用 √不适用

35、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

1 年以内 (含 1 年)	287,033,857.71	315,903,305.37
1-2 年 (含 2 年)	45,210,888.69	41,589,323.53
2-3 年 (含 3 年)	10,517,739.69	23,282,021.84
3 年以上	8,767,884.73	8,820,409.18
合计	351,530,370.82	389,595,059.92

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	29,484,918.32	27,189,139.52
合计	29,484,918.32	27,189,139.52

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
累计已发生成本	36,253,364.08
累计已确认毛利	7,404,138.02
减: 预计损失	
已办理结算的金额	44,553,155.40
建造合同形成的已结算未完工项目	895,653.30

其他说明:

适用 不适用

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	22,222,596.62	69,077,812.43	88,319,771.66	2,980,637.39

二、离职后福利-设定提存计划	103,622.27	6,521,544.23	6,473,284.79	151,881.71
三、辞退福利		770,189.92	770,189.92	
四、一年内到期的其他福利				
合计	22,326,218.89	76,369,546.58	95,563,246.37	3,132,519.10

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	21,751,652.83	57,506,727.16	76,537,885.83	2,720,494.16
二、职工福利费		3,133,878.90	3,133,878.90	
三、社会保险费	422,198.16	4,142,725.97	4,374,423.16	190,500.97
其中：医疗保险费	378,283.42	3,589,905.89	3,800,793.95	167,395.36
工伤保险费	5,350.02	274,887.22	273,611.67	6,625.57
生育保险费	38,564.72	277,932.86	300,017.54	16,480.04
其他				
四、住房公积金	44,226.14	4,099,193.94	4,085,046.12	58,373.96
五、工会经费和职工教育经费	4,519.49	195,286.46	188,537.65	11,268.30
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	22,222,596.62	69,077,812.43	88,319,771.66	2,980,637.39

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	94,799.04	6,289,038.48	6,237,713.53	146,123.99
2、失业保险费	8,823.23	232,505.75	235,571.26	5,757.72
3、企业年金缴费				
合计	103,622.27	6,521,544.23	6,473,284.79	151,881.71

其他说明：

□适用 √不适用

38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,788,154.08	4,840,307.45
企业所得税	6,916,249.53	7,129,354.27
个人所得税	408,894.35	360,845.53
城市维护建设税	167,031.92	385,047.71
教育费附加	130,674.27	283,981.76
土地使用税	174,811.20	66,603.75
其他	44,745.42	41,303.47
合计	10,630,560.77	13,107,443.94

其他说明：

无

39、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	779,925.78	2,030,386.92
应付股利	758,713.00	1,160,269.00
其他应付款	25,115,284.29	27,803,954.72
合计	26,653,923.07	30,994,610.64

其他说明：

无

应付利息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	634,083.62	429,422.00
企业债券利息		
短期借款应付利息	145,842.16	1,600,964.92
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	779,925.78	2,030,386.92

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	758,713.00	1,160,269.00
合计	758,713.00	1,160,269.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：
无

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
股权激励回购库存股	12,333,845.84	20,795,598.92
往来款	9,161,068.40	5,033,956.38
保证金及押金	3,607,770.00	600,500.00
其他	12,600.05	1,373,899.42
合计	25,115,284.29	27,803,954.72

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

40、持有待售负债

□适用 √不适用

41、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	39,447,915.72	20,023,300.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	110,050,118.86	68,539,202.21
其他		211,538.52
合计	149,498,034.58	88,774,040.73

其他说明：

无

42、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预提增值税	60,418,345.56	63,536,170.47
合计	60,418,345.56	63,536,170.47

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

43、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	365,606,111.11	297,190,000.00
抵押借款		
保证借款	7,954,973.17	
信用借款		
合计	373,561,084.28	297,190,000.00

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

44、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、租赁负债

适用 不适用

46、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	76,627,626.84	112,126,456.33
专项应付款		
合计	76,627,626.84	112,126,456.33

其他说明：

无

长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	70,387,626.84	61,726,456.33
应付股权购买款	6,240,000.00	50,400,000.00
合计	76,627,626.84	112,126,456.33

其他说明：

无

专项应付款

适用 不适用

47、长期应付职工薪酬

适用 不适用

48、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
BOT 项目设备更新	10,568,815.62	10,253,068.91	大修支出
ROT 项目设备更新	17,621,634.08	17,322,892.78	大修支出
TOT 项目设备更新	15,800,896.56	14,900,782.64	大修支出
合计	43,991,346.26	42,476,744.33	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

49、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	11,772,839.42	15,318,750.23	185,864.35	26,905,725.30	收到的政府补贴
未实现售后租回收益	15,919,951.23		463,687.92	15,456,263.31	售后回租形成融资租赁售价高于资产账面价值部分的差额
合计	27,692,790.65	15,318,750.23	649,552.27	42,361,988.61	/

说明：本期增加中包含由于并购河南鼎鑫增加的递延收益 2,350,711.71 元。

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关 / 与收益相关
江山市第二污水处理厂一期工程 BOT 项目补助《关于下达 2015 年城镇污水垃圾助理设施及污	4,459,935.66			105,769.26	211,538.52	4,565,704.92	与资产相关

水管网工程项目中央预算内专项资金的通知》（浙江省住房和城乡建设厅文件建计发【2015】247号）							
污水处理全过程监控的智能传感器系统研制项目（2012AA063404） （《科技部关于拨付2015年第一批国家高技术研究发展计划课题经费的通知》（国科发资[2015]33号）《科技部关于拨付2015年第三批国家高技术研究发展计划课题经费的通知》（国科发资[2015]127号）	2,210,000.00					2,210,000.00	与收益相关
污水处理全过程监控的智能传感器系统研制项目（配套） （中关村科技园区海淀园管理委员会（区科委）《海淀区配套上级科技项目协议书》）	1,000,000.00					1,000,000.00	与收益相关
行业工业园区综合环境建设管理服务模式创新及工程示范课题	1,545,000.00					1,545,000.00	与收益相关
永定河泛区湿地净化技术集成与工程示范		1,293,600.00				1,293,600.00	与收益相关
廊坊环城水系景观构建与水生态重构技术研究及示范		1,802,100.00				1,802,100.00	与收益相

							关
湿地生态系统重构及河滩地水质净化与储存研究与示范		5,361,400.00				5,361,400.00	与收益相关
京津冀地下水污染风险分级分类管控研究		1,923,300.00				1,923,300.00	与收益相关
面向未来的水处理技术研发、示范、转化平台建设及实践研究		1,176,100.00				1,176,100.00	与收益相关
宜兴城市污水资源概念厂生产型研发中心		1,200,000.00				1,200,000.00	与收益相关
南京市江宁区财政局（科技局-宁科（2018）307号-市科技成果转化项目）	950,000.00					950,000.00	与收益相关
“创聚江宁”创新型企业家培养计划	800,000.00					800,000.00	与收益相关
南京 321 引进计划	743,149.45			23,882.70		719,266.75	与资产相关
2013 年度高层次创业人才“创聚工程”项目	64,754.31			41,899.26		22,855.05	与资产相关
土地使用金返还款				14,313.13	2,350,711.71	2,336,398.58	与资产

							相关
	11,772,839.42	12,756,500.00		185,864.35	2,562,250.23	26,905,725.30	

其他说明：

适用 不适用

50、其他非流动负债

适用 不适用

51、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	103,336,000.00			41,318,400.00	-40,000.00	41,278,400.00	144,614,400.00

其他说明：

股本的变动为：（1）2018 年年度股东大会决议审议通过公司 2018 年度利润分配预案的议案，以总股本 103,296,000.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.9 元（含税），共计派发现金股利 9,296,640.00 元；同时，以资本公积向全体股东每 10 股转增 4 股，共计转增 41,318,400.00 股；（2）截至 2019 年 1 月 8 日，公司实际向 3 名股权激励对象回购 4 万股限制性股票，减少股本 40,000.00 元，冲减资本公积（股本溢价）919,162.16 元。

52、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

53、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	430,695,556.79	483,629.96	42,237,562.16	388,941,624.59
其他资本公积	10,191,362.49	1,065,764.57		11,257,127.06
合计	440,886,919.28	1,549,394.53	42,237,562.16	400,198,751.65

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

股本溢价的变动为：（1）未丧失控制权转让子公司宁晋中持部分股权，收到的转让对价与净资产份额的差额调增资本公积 483,629.96 元；（2）以资本公积向全体股东每 10 股转增 4 股，减少股本溢价 41,318,400.00 元；（3）截至 2019 年 1 月 8 日，公司实际向 3 名股权激励对象回购 4 万股限制性股票，减少股本 40,000.00 元，冲减资本公积（股本溢价）919,162.16 元。

其他资本公积的变动为：（1）确认 2019 年股权激励成本 1,067,834.57 元计入其他资本公积；（2）确认子公司任丘环境少数股东股权激励成本，调减本公司其他资本公积 2,070.00 元。

54、库存股

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股权激励回购股份	21,516,080.00		9,182,234.16	12,333,845.84
合计	21,516,080.00		9,182,234.16	12,333,845.84

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

库存股的变动为：（1）本期公司实际向 3 名股权激励对象回购 4 万股限制性股票，减少库存股金额 959,162.16 元；（2）限制性股票 34.32 万股本期解锁，减少库存股金额 8,223,072.00 元。

55、其他综合收益

适用 不适用

56、专项储备

适用 不适用

57、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	22,739,770.09			22,739,770.09
合计	22,739,770.09			22,739,770.09

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

58、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	262,149,225.45	185,966,196.75
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	262,149,225.45	185,966,196.75
加：本期归属于母公司所有者的净利润	45,369,607.00	58,114,543.19
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	9,296,640.00	10,333,600.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	298,222,192.45	233,747,139.94

调整期初未分配利润明细：

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

59、 营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	440,368,274.73	281,262,329.08	537,043,536.41	415,778,611.69

其他业务				
合计	440,368,274.73	281,262,329.08	537,043,536.41	415,778,611.69

60、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,343,432.20	565,362.73
教育费附加	1,048,537.03	438,590.11
土地使用税	339,723.68	167,045.00
印花税	211,994.78	59,841.27
其他	145,024.64	300,225.18
合计	3,088,712.33	1,531,064.29

其他说明：

无

61、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,533,436.12	4,645,235.41
业务招待费	1,613,239.76	1,637,378.64
交通差旅费	1,504,034.80	1,430,583.11
办公费	734,529.22	671,448.14
售后服务费用	76,308.31	52,295.06
业务开发费	918,619.49	212,240.10
合计	9,380,167.70	8,649,180.46

其他说明：

无

62、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	25,729,860.01	11,814,313.57
办公费	12,146,740.06	7,467,541.21
中介咨询费	3,378,797.58	390,161.95
摊销折旧费	1,555,362.23	505,691.14

业务招待费	1,750,079.56	1,102,315.90
股权激励	1,071,834.57	4,302,929.04
其他	217,652.53	297,446.63
合计	45,850,326.54	25,880,399.44

其他说明：

无

63、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,326,900.30	7,292,588.67
设备材料	2,375,606.37	902,851.18
加工、服务费	1,793,714.00	527,255.75
办公费	1,429,650.70	1,536,401.38
合计	14,925,871.37	10,259,096.98

其他说明：

无

64、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	24,051,660.60	10,139,012.43
减：利息收入	-1,967,759.42	-1,703,897.13
汇兑损益	119,023.93	3,023,983.12
手续费	1,220,976.09	1,275,949.46
合计	23,423,901.20	12,735,047.88

其他说明：

无

65、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
增值税退税收入	5,032,584.35	5,424,713.36
江山市第二污水处理厂一期工程 BOT 项目补助《关于下达 2015 年城镇污水垃圾助理设施及污水管网工程项目中央预算内专	105,769.26	105,769.26

项资金的通知》（浙江省住房与城乡建设厅文件建计发【2015】247号）		
321 引进计划	23,882.70	3,980.45
“创聚工程”项目	41,899.26	6,983.21
其他	2,855.58	
合计	5,206,991.15	5,541,446.28

其他说明：

无

66、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,616,493.15	2,342,129.87
处置长期股权投资产生的投资收益	382,211.78	
处置交易性金融负债取得的投资收益	-141,400.00	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	1,857,304.93	2,342,129.87

其他说明：

无

67、净敞口套期收益

适用 不适用

68、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债	162,400.00	202,300.00
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	162,400.00	202,300.00

其他说明：

无

69、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	610,562.89	
其他应收款坏账损失	-1,607,476.22	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合计	-996,913.33	

其他说明：

无

70、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-5,425,042.70
合计		-5,425,042.70

其他说明：

无

71、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置固定资产收益		10,514.30
合计		10,514.30

其他说明：

适用 不适用**72、营业外收入**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	148,413.13	278,000.00	148,413.13
非同一控制下企业合并		2,652,580.07	
其他	331,650.86	54,123.52	331,650.86
合计	480,063.99	2,984,703.59	480,063.99

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
东阳市 2017 年度先进企业奖		200,000.00	与收益相关
土地使用金返还款	14,313.13		与资产相关
其他零星政府补助	134,100.00	78,000.00	与收益相关
合计	148,413.13	278,000.00	

其他说明：

适用 不适用**73、营业外支出**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	16,504.40		16,504.40
其中：固定资产处置损失	16,504.40		16,504.40
无形资产处置损失			

对外捐赠	20,000.00		20,000.00
其他	180,792.41	6,660.36	180,792.41
合计	217,296.81	6,660.36	217,296.81

其他说明：

无

74、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	9,963,946.63	7,860,283.78
递延所得税费用	-525,090.51	761,061.49
合计	9,438,856.12	8,621,345.27

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	68,929,516.44
按法定/适用税率计算的所得税费用	10,339,427.47
子公司适用不同税率的影响	3,306,704.09
调整以前期间所得税的影响	1,053,014.30
非应税收入的影响	-174,649.40
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	743,097.19
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	158,912.12
研发加计扣除的影响	-1,414,301.30
免税所得的影响	-4,255,107.06
减免所得税	-318,241.29
所得税费用	9,438,856.12

其他说明：

√适用 □不适用

无

75、其他综合收益

□适用 √不适用

76、现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	12,890,600.00	290,000.00
利息收入	1,967,759.42	1,645,039.72
收到保证金	11,322,500.00	12,761,941.59
收到单位及个人往来款等	1,361,152.98	10,410,553.94
合计	27,542,012.40	25,107,535.25

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的各项费用	20,410,709.93	19,305,775.53
支付保证金	22,329,078.69	9,400,051.76
支付单位及个人往来款	20,577,670.06	15,144,067.23
合计	63,317,458.68	43,849,894.52

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付中介服务费	1,859,000.00	425,000.00
合计	1,859,000.00	425,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
黄金租借业务收到的现金		18,892,997.20
售后回租融资租赁收到的现金	47,500,000.00	
转让子公司少数股权收到的现金	17,439,629.96	
融资支付的保障基金产生的收益	8,800.00	
合计	64,948,429.96	18,892,997.20

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
黄金租借业务到期偿付的现金	19,111,400.00	
股权激励回购款	242,681.08	
融资租赁所支付的现金	12,396,159.86	11,456,433.85
支付融资手续费、服务费、保证金等	4,134,493.21	2,304,640.31
合计	35,884,734.15	13,761,074.16

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

77、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	59,490,660.32	59,238,181.38
加：资产减值准备	996,913.33	5,425,042.70
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,648,256.26	562,877.88
无形资产摊销	15,749,577.15	9,309,842.66
长期待摊费用摊销	1,161,451.57	391,011.90
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		-10,514.30

列)		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	16,504.40	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-162,400.00	-202,300.00
财务费用（收益以“－”号填列）	24,740,968.39	14,089,291.55
投资损失（收益以“－”号填列）	-1,857,304.93	-2,342,129.87
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,279,017.01	-1,275,327.67
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	593,017.57	2,036,389.16
存货的减少（增加以“－”号填列）	-114,416,588.57	-120,222,799.57
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	49,306,691.68	-96,465,445.77
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	6,670,145.72	27,361,952.51
其他		
经营活动产生的现金流量净额	42,658,875.88	-102,103,927.44
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	161,192,137.90	68,689,153.96
减：现金的期初余额	234,736,404.13	153,641,534.20
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-73,544,266.23	-84,952,380.24

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	12,389,665.02
其中：河南鼎鑫冶金科技有限公司	7,710,000.00
温华环境科技（北京）有限公司	4,679,665.02
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	229,000.04
其中：河南鼎鑫冶金科技有限公司	40,549.49
温华环境科技（北京）有限公司	188,450.55
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	50,400,000.00

其中：江苏南资环保科技有限公司	50,400,000.00
取得子公司支付的现金净额	62,560,664.98

其他说明：

无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	161,192,137.90	234,736,404.13
其中：库存现金	159,836.60	218,736.76
可随时用于支付的银行存款	161,032,301.30	234,517,667.37
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	161,192,137.90	234,736,404.13
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

78、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

79、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	5,973,204.93	保证金
长期股权投资	70,000,000.00	股权收益权转让及回购质押出资款

应收账款	46,547,692.73	质押取得借款
长期应收款	61,299,859.74	质押取得借款
无形资产	155,927,595.76	售后回租融资租赁
在建工程	15,549,831.90	售后回租融资租赁
合计	355,298,185.06	/

其他说明：

无

80、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

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			4,040,397.24
其中：美元	587,719.79	6.8747	4,040,397.24
短期借款			68,747,000.00
其中：美元	10,000,000.00	6.8747	68,747,000.00
应付利息			32,864.10
其中：美元	4,780.44	6.8747	32,864.10

其他说明：

无

(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

81、套期

适用 不适用

82、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
江山市第二污水处理厂一期工程 BOT 项目补助《关于下达 2015	4,459,935.66	递延收益	105,769.26

年城镇污水垃圾助理设施及污水管网工程项目中央预算内专项资金的通知》(浙江省住房与城乡建设厅文件 建计发 [2015]247号)			
南京 321 引进计划	719,266.75	递延收益	23,882.70
2013 年度高层次创业人才“创聚工程”项目	22,855.05	递延收益	41,899.26
土地使用金返还款	2,336,398.58	递延收益	14,313.13
污水处理全过程监控的智能传感器系统研制项目 (2012AA063404) (《科技部关于拨付 2015 年第一批国家高技术研究发展计划课题经费的通知》(国科发资[2015]33 号)《科技部关于拨付 2015 年第三批国家高技术研究发展计划课题经费的通知》(国科发资[2015]127 号))	2,210,000.00	递延收益	
污水处理全过程监控的智能传感器系统研制项目(配套)(中关村科技园区海淀园管理委员会(区科委)《海淀区配套上级科技项目协议书》)	1,000,000.00	递延收益	
行业工业园区综合环境建设管理服务模式创新及工程示范课题	1,545,000.00	递延收益	
南京市江宁区财政局(科技局-宁科(2018)307 号-市科技成果转化项目)	950,000.00	递延收益	
“创聚江宁”创新型企业培养计划	800,000.00	递延收益	

增值税退税收入	5,032,584.35	其他收益	5,032,584.35
其他零星政府补助	134,100.00	营业外收入	134,100.00

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

83、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
河南鼎鑫冶金科技有限公司	2019.4.1	25,200,000.00	60.00	现金购入	2019.4.1	实质性控制	11,877,497.50	853,224.40
温华环境科技（北京）有限公司	2019.4.1	7,800,000.00	65.00	现金购入	2019.4.1	实质性控制	3,459,722.99	944,465.31

其他说明：

无

(2). 合并成本及商誉

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	河南鼎鑫冶金科技有	温华环境科技（北京）
------	-----------	------------

	限公司	有限公司
--现金	25,200,000.00	7,800,000.00
--非现金资产的公允价值		
--发行或承担的债务的公允价值		
--发行的权益性证券的公允价值		
--或有对价的公允价值		
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值		
--其他		
合并成本合计	25,200,000.00	7,800,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	7,716,629.52	5,210,360.68
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	17,483,370.48	2,589,639.32

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

合并成本以评估机构对被收购公司评估的价值作为确定依据。

大额商誉形成的主要原因：

公司收购公司时分别采用收益法及成本法评估被收购公司的价值，两者评估有差异，公司以收益法评估定价作为交易价格所致。

其他说明：

无

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	河南鼎鑫冶金科技有限公司		温华环境科技（北京）有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	26,123,609.32	26,123,609.32	12,400,363.41	12,400,363.41
货币资金	40,549.49	40,549.49	188,450.55	188,450.55
应收款项	2,748,122.12	2,748,122.12	4,349,920.43	4,349,920.43
预付款项	691,061.84	691,061.84	112,896.29	112,896.29
其他应收款	294,712.51	294,712.51	128,041.00	128,041.00
存货	7,410,682.48	7,410,682.48	6,608,755.50	6,608,755.50
其他流动资产	41,400.74	41,400.74	9,121.26	9,121.26
固定资产	8,035,822.67	8,035,822.67	28,178.37	28,178.37
无形资产	6,700,348.54	6,700,348.54	975,000.01	975,000.01
递延所得税资产	160,908.93	160,908.93		
负债：	13,262,560.12	13,262,560.12	4,384,423.90	4,384,423.90

借款				
应付款项	4,071,932.09	4,071,932.09	2,055,622.69	2,055,622.69
预收款项	460,036.15	460,036.15	183,900.00	183,900.00
应付职工薪酬	279,600.00	279,600.00	161,470.04	161,470.04
应交税费	835,146.18	835,146.18	203,835.52	203,835.52
其他应付款	5,265,133.99	5,265,133.99	1,589,772.65	1,589,772.65
递延收益	2,350,711.71	2,350,711.71		
其他流动负债			189,823.00	189,823.00
净资产	12,861,049.20	12,861,049.20	8,015,939.51	8,015,939.51
减：少数股东权益	5,144,419.68	5,144,419.68	2,805,578.83	2,805,578.83
取得的净资产	7,716,629.52	7,716,629.52	5,210,360.68	5,210,360.68

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

公司以购买日被收购方的可辨认资产、负债的账面价值同时考虑重要性原则和成本效益原则确定其公允价值。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

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

适用 不适用

(6). 其他说明

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
沧州中持环保设施运营有限公司	任丘市	河北省沧州市任丘市	污水处理相关业务	100.00		投资设立
慈溪经济开发区中持环境管理有限公司	慈溪经济开发区	浙江省慈溪经济开发区	污水处理相关业务	100.00		股权受让
常山中持环保设施运营有限公司	常山县	浙江省常山县	污水处理相关业务	100.00		投资设立
铜山县中持环保设施运营有限公司	铜山新区	江苏省徐州市铜山新区	污水处理相关业务	100.00		投资设立
焦作中持水务有限公司	沁阳市	河南省沁阳市	污水处理相关业务	100.00		投资设立
肃宁县中持环保设施运营有限公司	肃宁县	河北省肃宁县	污水处理相关业务	100.00		投资设立
江山中持水务有限公司	江山市	浙江省江山市	污水处理相关业务	100.00		投资设立
三门峡中持水务有限公司	义市	河南省三门峡义市	污水处理相关业务	100.00		投资设立
北京中持海亚环境投资管理有限公司	海淀区	北京市海淀区	污水处理相关业务	51.00		投资设立
东阳中持水务有限公司	东阳市	浙江省东阳市	污水处理相关业务	70.00		投资设立
清河县中持水务有限公司	清河县	河北省清河县	污水处理相关业务		100.00	投资设立
中持新概	宜兴市	江苏省宜兴	污水处理相	65.00		投资设立

念环境发 展宜兴有 限公司		市	关业务			
正定中持 水务有限 公司	正定县	河北省正定 县	污水处理相 关业务	100.00		投资设立
任丘中持 环境发展 有限公司	任丘市	河北省任丘 市	污水处理相 关业务	90.00		投资设立
北京中持 净水材料 技术有限 公司	海淀区	北京市海淀区	环保产品销 售	50.50		投资设立
安阳中持 水务有限 公司	安阳县	河南省安阳 市	污水处理相 关业务	100.00		投资设立
宁晋县中 持环境发 展有限公 司	宁晋县	河北省邢台 市	污水处理相 关业务	70.00		投资设立
朔州中持 水务股份 有限公司	朔州市	山西省朔州 市	污水处理相 关业务	100.00		投资设立
清河县亿 中水务有 限公司	清河县	河北省清河 县	污水处理相 关业务	94.98		投资设立
任丘中持 水务有限 公司	任丘市	河北省任丘 市	污水处理相 关业务	90.00		投资设立
河南汇通 环境工程 有限公司	开封市	河南省开封 市	污水处理相 关业务	95.00		非同一控制 下收购
江苏南资 环保科技 有限公司	南京市	江苏省南京 市	污水处理相 关业务	60.00		非同一控制 下收购
安徽中持 节能环保 设备有限 公司	合肥市	安徽省合肥 市	环保设备销 售	75.00		投资设立
河南鼎鑫 冶金科技 有限公司	沁阳市	河南省沁阳 市	环保产品销 售	60.00		非同一控制 下收购
温华环境 科技(北 京)有限公 司	海淀区	北京市海淀区	环保设备销 售	65.00		非同一控制 下收购

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例（%）	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
江苏南资环保科技有限公司	40.00	11,438,753.82	9,800,000.00	27,243,292.33
东阳中持水务有限公司	30.00	644,668.41	1,758,444.00	4,481,192.66
宁晋县中持环境发展有限公司	30.00	620,198.82		26,054,198.82

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
江苏南资环保科技有限公司	88,917,080.67	18,629,807.70	107,546,888.37	35,613,945.74	3,824,711.80	39,438,657.54	76,042,666.41	19,569,505.63	95,612,172.04	27,631,831.27	3,968,994.49	31,600,825.76
东阳中持水务有限公司	23,742,791.56	20,903,053.81	44,645,845.37	20,103,276.96	9,605,259.57	29,708,536.53	25,735,794.27	21,378,381.26	47,114,175.53	16,118,956.35	12,345,325.03	28,464,281.38
宁晋县中	76,649,942.22	248,848,044.19	325,497,986.41	61,909,485.98	166,000,000.00	227,909,485.98	204,674,152.96	255,559,181.23	460,233,334.19	196,319,390.65	175,500,000.00	371,819,390.65

持 环 境 发 展 有 限 公 司												
---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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
江苏南资环保科技有限公司	54,219,388.25	28,596,884.55	28,596,884.55	29,062,857.22	3,902,294.03	2,434,311.12	2,434,311.12	2,200,874.33
东阳中持水务有限公司	13,441,072.59	2,148,894.69	2,148,894.69	5,222,225.54	19,388,042.10	3,611,908.82	3,611,908.82	785,238.28
宁晋县中持环境发展有限公 司	29,094,291.20	9,174,556.89	9,174,556.89	27,663,466.77		-2,462.54	-2,462.54	891,255.84

其他说明：

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

适用 不适用

本公司原持有子公司宁晋中持环境发展有限公司 90% 股权，2019 年 4 月 30 日公司将所持宁晋中持 20% 的股权转让给河北建设水务环境工程有限公司，取得转让价款 17,439,629.96 元，本次交易完成后，公司持有宁晋中持 70% 股权，未丧失控制权。

(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

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

	宁晋县中持环境发展有限公司
购买成本/处置对价	
— 现金	17,439,629.96
— 非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	17,439,629.96
减: 按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	16,956,000.00
差额	483,629.96
其中: 调整资本公积	483,629.96
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	162,928,082.04	154,166,540.90
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	1,164,329.36	2,303,199.78
--其他综合收益		
--综合收益总额	1,164,329.36	2,303,199.78

其他说明

无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的金融工具主要包括货币资金、应收账款、应付账款、短期借款等。本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会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。本公司的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。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一)信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要来自货币资金、应收款项等。

本公司持有的货币资金，主要存放于商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。本公司采取限额政策以规避对任何金融机构的信贷风险。

报告期内，公司增强应收账款催收力度，应收账款较年初减少。截至2019年6月30日，本公司应收账款余额为42,519.26万元，较期初50,479.91万元减少7,960.64万元。公司主要客户为各地政府部门或其授权单位和国有大型企业，客户资金实力雄厚、还款信誉良好，公司发生应收账款坏账的可能性相对较小。公司管理层依据合同约定付款条款及时催收款项，以确保公司整体的信用风险在可控的范围内。

(二)市场风险

金融工具的市场风险，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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

(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。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款及长期借款。

公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类长短期融资需求。公司管理层负责监控利率风险，已确保公司整体的利率风险在可控的范围内。

(2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。截至2019年6月30日，公司存在美元借款1,000万元，银行存款58.77万元，公司管理层在进行融资

借款时已经考虑相关汇率风险的影响，账面的美元存款为定期存款，到期可选择是否续存，对应的汇率风险较小。管理层已确保公司整体的汇率风险在可控的范围内。。

(3) 其他价格风险

无。

(三)流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、 关联方及关联交易**1、 本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
中持(北京)环保发展有限公司	北京	建设工程及项目投资	6,000.00	24.36	24.36

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是许国栋

其他说明:

无

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本企业子公司的情况详见本报告“第十节财务报告”之“九、在其他主体中的权益”。

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

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
中州水务控股有限公司	联营企业
太原市泓源环境工程有限公司	联营企业
启盘科技发展(上海)有限公司	联营企业
清控环境(北京)有限公司	联营企业
睢县水环境发展有限公司	联营企业
襄城中州水务污水处理有限公司	联营企业

其他说明

□适用 √不适用

4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京金控数据技术股份有限公司	公司董监高担任董监高公司
北京中持绿色能源环境技术有限公司	过去 12 个月,公司母公司董监高担任董监高公司
河北中持环境监测服务有限公司	同一母公司控制的其他公司
江苏康泰环保股份有限公司	公司董监高担任董监高公司
浚县中州水务有限公司	公司联营企业之子公司

孙召强

公司高管

其他说明

无

5、关联交易情况**(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京中持绿色能源环境技术有限公司	采购设备		9,267,241.38
中州水务控股有限公司	项目管理费		143,396.23
江苏康泰环保股份有限公司	采购设备		1,281,196.62
河北中持环境检测服务有限	检测服务	500.00	500.00

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
睢县水环境发展有限公司	环境基础设施建设	500,417.07	
襄城中州水务污水处理有限公司	环境基础设施建设	11,234,972.76	
中州水务控股有限公司	环境基础设施建设		2,071,621.62

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

□适用 √不适用

本公司作为承租方：

□适用 √不适用

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
江山中持	28,000,000.00	2015.10.19	2024.10.11	否
沧州中持	5,050,000.00	2017.8.25	2024.7.25	否
沧州中持	7,575,000.00	2017.11.9	2024.7.25	否
沧州中持	7,575,000.00	2017.11.28	2024.7.25	否
焦作中持	64,148,934.52	2017.10.16	2022.10.16	否
东阳中持	16,037,308.68	2017.10.16	2022.10.16	否
慈溪中持	3,000,000.00	2018.8.30	2019.8.30	否
宁晋中持	175,500,000.00	2018.8.14	2033.2.8	否
任丘中持	71,000,000.00	2018.12.18	2033.12.17	否
沧州中持	10,000,000.00	2019.3.29	2020.3.28	否
焦作中持	5,000,000.00	2019.2.28	2020.2.28	否
任丘中持环境	53,460,000.00	2018.3.10	2028.3.10	否
肃宁中持	50,000,000.00	2019.4.18	2029.4.8	否
正定中持	16,460,006.07	2019.4.10	2021.4.10	否
正定中持	14,849,000.00	2019.4.29	2020.4.29	否
合计	532,655,249.27			

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中持环保	5,300,000.00	2018.8.17	2019.8.17	否
中持环保	2,700,000.00	2018.8.17	2019.8.17	否
中持环保	6,500,000.00	2018.8.28	2019.8.17	否
中持环保	3,500,000.00	2018.8.28	2019.8.17	否
中持环保	4,500,000.00	2018.11.27	2019.11.27	否
中持环保	3,000,000.00	2018.12.18	2019.12.18	否
中持环保	10,000,000.00	2019.1.23	2020.1.23	否
中持环保	4,900,000.00	2019.1.29	2020.1.29	否
中持环保	3,000,000.00	2019.2.26	2020.2.26	否
中持环保	3,000,000.00	2018.3.18	2020.3.18	否
中持环保	3,000,000.00	2018.4.26	2020.4.26	否
中持环保	3,000,000.00	2019.5.28	2020.5.28	否
中持环保	3,000,000.00	2019.6.18	2020.6.18	否
中持环保、许国栋	18,670,000.00	2018.8.13	2019.8.12	否
中持环保、许国栋	7,000,000.00	2018.7.12	2019.7.12	否
中持环保、许国栋	3,245,000.00	2018.8.7	2019.7.16	否
中持环保、许国栋	5,000,000.00	2018.11.21	2019.7.16	否
宁波银行北京分行	68,747,000.00	2018.2.14	2019.12.19	否
中持环保	10,000,000.00	2018.11.20	2019.11.19	否
中持环保	10,000,000.00	2018.10.30	2019.10.29	否

中持环保、许国栋	20,000,000.00	2019.3.15	2020.3.14	否
中持环保、许国栋	30,000,000.00	2019.3.26	2020.3.25	否
中持环保、许国栋	10,000,000.00	2019.3.21	2020.3.21	否
中持环保、许国栋	50,000,000.00	2019.5.30	2019.7.30	否
中持环保、许国栋	10,000,000.00	2019.6.14	2020.6.14	否
中持环保、许国栋	40,000,000.00	2019.4.17	2020.4.16	否
中持环保、许国栋	26,096,992.44	2019.6.20	2021.6.20	否
中持环保、许国栋	8,521,467.56	2019.6.20	2021.6.20	否
合计	372,680,460.00			

关联担保情况说明

√适用 □不适用

公司作为担保方的担保为公司为子公司融资提供的担保。

公司作为被担保方的担保主要为公司控股股东中持环保及实际控制人许国栋为公司融资提供的担保；其中，宁波银行股份有限公司北京分行为公司提供的担保，是其以保函方式为公司向华侨银行借款提供的担保。

(5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	376.57	311.14

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	睢县水环境发展有限公司	72,420,802.10	3,621,040.11	132,420,802.10	6,621,040.11
应收账款	襄城中州水务污水处理有限公司	50,000.00	2,500.00	17,823,847.20	891,192.36
应收账款	中州水务控股有限公司	12,546,821.92	1,359,364.38	12,546,821.92	1,359,364.38
应收账款	浚县中州水务有限公司	1,376,587.95	275,317.59	1,376,587.95	275,317.59

合计		86,394,211.97	5,258,222.08	164,168,059.17	9,146,914.44
----	--	---------------	--------------	----------------	--------------

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	北京中持绿色能源环境技术有限公司	4,159,644.92	7,671,126.74
应付账款	北京金控数据技术股份有限公司	406,461.69	810,648.95
应付账款	清控环境(北京)有限公司	388,679.24	688,679.24
应付账款	江苏康泰环保股份有限公司	193,820.00	169,820.00
应付账款	中州水务控股有限公司		152,000.00
应付账款	太原市泓源环境工程有限公司	111,945.30	131,242.80
应付账款	启盘科技发展(上海)有限公司	3,700.00	3,700.00
应付账款	河北中持环境检测服务有限公司		100,690.00
	合计	5,264,251.15	9,727,907.73
其他应付款	孙召强		1,425.00

7、关联方承诺

√适用 □不适用

(一)污泥处理与处置相关业务重组

2013年11月27日,中持有限、中持绿色分别通过董事会决议,审议通过了公司承接中持绿色与污泥处理与处置相关的、截至决议日中持绿色尚未履行完毕部分的业务合同事项。同日,公司与中持绿色签署了《业务重组框架协议》约定,鉴于中持绿色从事业务中的污泥处理与处置业务系污水处理业务其中的一个环节,为避免潜在同业竞争之目的,公司与中持绿色业务进行整合,将中持绿色从事的与污泥处理与处置相关的业务转移至公司,中持绿色不再从事任何与污泥处理与处置相关的业务。该污泥处理与处置相关业务重组的具体情况如下:

1、污泥处理与处置业务合同的转移

(1)中持绿色不再开展新的污泥处理与处置业务,原有污泥处理与处置业务由公司承接。中持绿色将与污泥处理与处置业务相关的客户、合作伙伴、供应商及业务合同等信息和资料移交给公司。

(2)对中持绿色尚未履行或尚未履行完毕的与污泥处理与处置业务相关的合同,如能够取得合同业主方同意,由公司与业主方直接签订协议,由公司履行合同中中持绿色尚未履行的权利与义务;业主方无法同公司直接签订协议的,经合同业主方同意,由公司与中持绿色签订协议,中

持绿色委托本公司履行合同中尚未履行部分的业务。如无法取得业主方同意实施业务转移，则中持绿色根据合同终止该项业务合同，相关法律责任由中持绿色独立承担。

(3) 中持绿色污泥处理与处置业务合同的转移形成的新业务合同的定价原则：

a、对于虽已签署合同但尚未开始实施的业务合同，公司承接后签订的新业务合同价格直接按照中持绿色与业主方签署的原合同金额确定；

b、对于已开始实施但尚未实施完毕的合同，公司承接后签订的新业务合同定价按照尚未履行完毕部分的原合同额确定；

c、对于中持绿色已经完成合同中约定的服务实施仅处于待验收或者质保期内的合同，鉴于中持绿色已确认相关业务合同收入或确认相关业务成本，并考虑到本次业务重组中中持绿色无偿转移相关业务、技术和人员等，以及便于公司后续跟进客户需求发掘新的商业机会等因素，双方同意该等合同的后续服务由中持绿色委托公司承担履行，但该等委托不再另行约定对价。

(4)对截至 2019 年 6 月 30 日中持绿色尚未履行或尚未履行完毕的与污泥处理与处置业务相关的合同处理方式如下：

序号	合同名称	合同金额（元）	说明
1	秦皇岛市北戴河新区污泥处理厂 工程工艺系统方案设计及成套设 备供货和安装调试合同	92,862,730.00	经业主方同意由公司实施该合同。 中持环保承诺，若公司无法履行合 同，由其承担相应违约责任之连带 责任。
2	广州西区水质净化厂污泥加钙干 化处理系统采购合同	6,659,800.00	双方出具承诺：重组日之后，若业 主启动项目，则剩余业务由公司负 责进行。公司同业主直接签订合 同，或者经业主方同意由公司同中 持绿色签订合同，合同预计金额 466.19 万元。如无法取得业主方同 意，则中持绿色承诺终止该合同并 独立承担相关法律责任。

2、研究开发课题的处理

对于中持绿色尚未结题的与污泥处理与处置相关的研发课题项目或政府补助项目，鉴于项目责任单位的变更难度大。双方同意，自重组日起，对于已经实施完毕待结题的污泥处理与处置相关研发课题项目或政府资助项目，相关知识产权的转移参照公司约定“人员、知识产权的转移”执行，后续验收工作由本公司负责派出技术人员实施；对于中持绿色正在实施的住建部研发课题/子任务项目，自重组日起，该研发课题/子任务项目所需的固定资产（包括设备、仪器等）仍然由中持绿色按照《任务合同书》约定出资购置，公司向该项目派出技术人员，提供相关技术服务，所发生的研发费用由公司承担，待该项目验收后，与该项目相关的知识产权（包括但不限于专利申请权、专利权及非专利技术）归公司所有，因项目形成的固定资产，由公司根据资产评估及审计结果，扣除专项经费部分，向中持绿色购买。公司与中持绿色于 2013 年 11 月 27 日就上述研究开发课题事项签署协议书。

(二) 其他关联方承诺事项

公司于2018年4月4日发表关于现金收购南资环保60%股权的公告，于2018年5月完成对南资环保收购。

经公司与南资环保股权转让方陈立伟、蔡天明、张永乐确认并同意，南资环保2018年度、2019年度承诺净利润分别为3,300万元、3,800万元，两年合计不低于7,100万元。净利润为扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润。2018年度、2019年度净利润以甲乙双方认可的审计机构出具的审计报告或模拟报表为准。

8、其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	343,200.00
公司本期失效的各项权益工具总额	40,000.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	行权价格为23.96元/股，合同剩余期限：2018年11月3日至2021年11月2日为解锁期
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

其他说明

公司累计授予的各项权益工具总额89.8万股，本期回购4万股，解除限售股上市流通34.32万股。

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	按照授予日公司股票收盘价
可行权权益工具数量的确定依据	在资产负债表日，根据最新取得的可解除限售人数变动、业绩指标完成情况等后续信息进行确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	11,257,127.06
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,067,834.57

其他说明

无

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

根据公司 2018 年第三次临时股东大会决议及第二届董事会第十六次会议，通过了《关于回购注销部分已授予但尚未解除限售的限制性股票的议案》，对杨永凯、李宝生和王芳 3 名激励对象已获授予但尚未解除限售的限制性股票进行回购注销处理，回购数量合计 4 万股，本次限制性股票回购价格为 23.89 元/股或 23.89 元/股加上银行同期存款利息。公司分别于 2018 年 12 月 29 日支付回购股权款 720,481.08 元、2019 年 1 月 8 日支付回购股权款 242,681.08 元，用于回购限制性股票的资金为自有资金。截至 2019 年 1 月 8 日，完成该 3 人股权回购，减少注册资本人民币 40,000.00 元。

2019 年 1 月 8 日，公司第二届董事会第十九次会议和第二届监事会第十九次会议审议通过了《关于 2017 年限制性股票激励计划第一期解除限售条件成就的议案》。公司独立董事对以上事项发表了独立意见，认为公司 29 名激励对象解除限售资格合法、有效，满足公司 2017 年限制性股票激励计划第一期解除限售条件，本次解除限售股上市流通数量为 34.32 万股。

5、其他

适用 不适用

2017 年 11 月 2 日，公司第二届董事会第七次会议和第二届监事会第七次会议审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。在确定授予日后的资金缴纳、股份登记过程中，有 2 名激励对象因个人原因自动放弃认购其对应的限制性股票 2.00 万股，因而公司本次限制性股票实际授予对象为 32 人，实际授予数量为 89.80 万股，本次限制性股票的授予价格为 23.96 元/股。截至 2017 年 11 月 8 日，本公司实际向 32 名股权激励对象以定向发行股票的方式行权认缴，收到 32 名股权激励对象缴纳的股权激励投资款 21,516,080.00 元，其中：计入注册资本（股本）898,000.00 元，计入资本公积（股本溢价）20,618,080.00 元。截至 2019 年 6 月 30 日，股权激励成本 11,257,127.06 元计入其他资本公积。

激励计划的有效期、限售期和解除限售安排情况如下：限制性股票激励计划有效期自限制性股票授予登记完成之日起至激励对象获授的限制性股票全部解除限售或回购注销之日止，最长不超过 48 个月。限制性股票激励计划授予的限制性股票限售期为自完成登记之日起 12 个月、24 个月、36 个月。激励对象根据本激励计划获授的限制性股票在解除限售前不得转让、用于担保或偿还债务。激励对象因获授的尚未解除限售的限制性股票而取得的资本公积转增股本、派息、派发股票红利、股票拆细等股份和红利同时按本激励计划进行锁定。

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(1) 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

公司子公司签订融资租赁进行融资，并按照《租金偿还明细表》支付租金，经营期合计支付租金计划如下：

支付期间	支付租金
2019年度	35,276,334.70
2020年及以后	107,583,220.87
合计	142,859,555.57

(2) 关联方承诺事项

详见本报告“第十节财务报告”之“十二、关联方及关联交易”之“7、关联方承诺”。

(3) 股份支付承诺事项

详见本报告“第十节财务报告”之“十三、股份支付”之“5、其他”。

2、或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项**1、重要的非调整事项**

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项**1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、 资产置换**(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

(2). 其他资产置换

□适用 √不适用

4、 年金计划

□适用 √不适用

5、 终止经营

□适用 √不适用

6、 分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

□适用 √不适用

(2). 报告分部的财务信息

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

公司的各项业务密切相关且没有跨行业经营，同时各项业务共同占用公司的资产和资源，公司目前在组织结构、管理要求上尚未完全满足对单个业务类型配置资源、评价其业绩的要求，单独划分经营分部不切实可行。

(4). 其他说明

□适用 √不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释**1、 应收账款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	229,774,416.36
其中：1 年以内分项	229,774,416.36
1 年以内小计	229,774,416.36

1至2年	47,948,776.50
2至3年	50,916,344.49
3至4年	9,292,472.42
4至5年	4,930,604.82
5年以上	5,153,433.05
合计	348,016,047.64

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备										
其中：										
账龄组合	299,172,042.19	85.97	37,766,620.18	12.62	261,405,422.01	412,542,552.14	66.07	40,056,938.95	9.71	372,485,613.19
合并范围内关联方组合	48,844,005.45	14.03			48,844,005.45	211,817,909.56	33.93			211,817,909.56
合计	348,016,047.64	/	37,766,620.18	/	310,249,427.46	624,360,461.70	/	40,056,938.95	/	584,303,522.75

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	299,172,042.19	37,766,620.18	12.62
合并范围内关联方组合	48,844,005.45		
合计	348,016,047.64	37,766,620.18	10.85

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	40,056,938.95	-2,257,238.77		-33,080.00	37,766,620.18
合计	40,056,938.95	-2,257,238.77		-33,080.00	37,766,620.18

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
第一名	72,420,802.10	20.81	3,621,040.11
第二名	23,164,600.00	6.66	
第三名	14,067,718.55	4.04	2,525,771.86
第四名	13,215,682.50	3.80	2,643,136.50
第五名	12,778,263.30	3.67	1,910,955.73
合计	135,647,066.45	38.98	10,700,904.19

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	408,537.50	
应收股利	29,676,622.00	25,573,586.00
其他应收款	88,327,378.94	146,848,764.00
合计	118,412,538.44	172,422,350.00

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款	408,537.50	
债券投资		
合计	408,537.50	

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(4). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
焦作中持水务有限公司	8,765,521.00	8,765,521.00
沧州中持环保设施运营有限公司	6,821,052.00	6,821,052.00
东阳中持水务有限公司	8,536,997.00	4,433,961.00

三门峡中持水务有限公司	3,898,830.00	3,898,830.00
常山中持环保设施运营有限公司	1,654,222.00	1,654,222.00
合计	29,676,622.00	25,573,586.00

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	81,864,684.22
其中：1 年以内分项	81,864,684.22
1 年以内小计	81,864,684.22
1 至 2 年	8,286,595.46
2 至 3 年	488,699.11
3 至 4 年	7,781.00
4 至 5 年	115,800.00
5 年以上	51,240.00
合计	90,814,799.79

(7). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	61,702,206.58	135,638,476.08
保证金及押金	24,593,650.46	10,770,321.73
备用金	4,518,942.75	1,572,702.55
合计	90,814,799.79	147,981,500.36

(8). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额		1,132,736.36		1,132,736.36

2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		1,354,684.49		1,354,684.49
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额		2,487,420.85		2,487,420.85

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(9). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	1,132,736.36	1,354,684.49			2,487,420.85
合计	1,132,736.36	1,354,684.49			2,487,420.85

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(10). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(11). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	往来款	15,769,619.74	1年以内	17.36	
第二名	保证金	10,000,000.00	1年以内	11.01	500,000.00
第三名	往来款	9,635,057.77	1年以内	10.61	
第四名	往来款	7,922,378.32	1年以内	8.72	
第五名	股权转让款	6,285,000.00	1年以内	6.92	314,250.00

合计	/	49,612,055.83	/	54.62	814,250.00
----	---	---------------	---	-------	------------

(12). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(13). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(14). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	688,119,677.43		688,119,677.43	657,311,477.43		657,311,477.43
对联营、合营企业投资	162,928,082.04		162,928,082.04	154,166,540.90		154,166,540.90
合计	851,047,759.47		851,047,759.47	811,478,018.33		811,478,018.33

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
沧州中持环保设施运营有限公司	49,127,266.66	20,700.00		49,147,966.66		
慈溪经济开发区中持环境管理有限公司	3,883,144.11	20,700.00		3,903,844.11		
常山中持环保设施运营有限公司	5,200,000.00			5,200,000.00		
铜山县中持环保设施运营有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
焦作中持水务有限公司	20,254,533.34	41,400.00		20,295,933.34		
中持新概念	55,000,000.00			55,000,000.00		

环境发展宜 兴有限公司						
肃宁县中持 环保设施运 营有限公司	16,100,000.00			16,100,000.00		
三门峡中持 水务有限公 司	10,000,000.00			10,000,000.00		
北京中持海 亚环境投资 管理有限公 司	2,550,000.00			2,550,000.00		
江山中持水 务有限公司	18,000,000.00			18,000,000.00		
东阳中持水 务有限公司	7,000,000.00			7,000,000.00		
清河县中持 水务有限公 司	127,266.66	20,700.00		147,966.66		
正定中持水 务有限公司	25,000,000.00			25,000,000.00		
北京中持净 水材料技术 有限公司	6,500,000.00	3,600,000.00		10,100,000.00		
任丘中持环 境发展有限 公司	23,347,266.66	20,700.00		23,367,966.66		
安阳中持水 务有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
宁晋县中持 环境发展有 限公司	76,302,000.00		16,956,000.00	59,346,000.00		
朔州中持水 务股份有限 公司	5,950,000.00			5,950,000.00		
清河县亿中 水务有限公 司	10,780,000.00	8,140,000.00		18,920,000.00		
任丘中持水 务有限公司	36,000,000.00			36,000,000.00		
河南汇通环 境工程有限 公司	18,190,000.00			18,190,000.00		
江苏南资环 保科技有限 公司	252,000,000.00			252,000,000.00		
安徽中持节 能环保设备 有限公司	5,000,000.00	2,900,000.00		7,900,000.00		
河南鼎鑫冶		25,200,000.00		25,200,000.00		

金科技有限公司						
温华环境科技（北京）有限公司		7,800,000.00		7,800,000.00		
合计	657,311,477.43	47,764,200.00	16,956,000.00	688,119,677.43		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
无										
小计										
二、联营企业										
中州水务控股有限公司	125,980,085.61			1,752,748.71					127,732,834.32	
睢县水环境发展有限公司	11,042,369.79	15,000,000.00		-312,177.94					25,730,191.85	
北京金州恒基环保工程技术有限公司	7,532,694.02		7,402,788.22	-129,905.80						
太原市泓源环境工程有限公司	2,889,928.37			-54,462.90					2,835,465.47	
启盘科技发展(上海)	2,653,269.98			28,214.29					2,681,484.27	

有限公司											
清控环境 （北京）有 限公司	2,164,970.08			61,130.27						2,226,100.35	
北京道成维 优环境科技 有限公司	1,903,223.05			-181,217.27						1,722,005.78	
小计	154,166,540.90	15,000,000.00	7,402,788.22	1,164,329.36						162,928,082.04	
合计	154,166,540.90	15,000,000.00	7,402,788.22	1,164,329.36						162,928,082.04	

其他说明：

适用 不适用**4、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	238,676,030.83	178,365,009.98	447,270,837.89	359,134,671.89
其他业务				
合计	238,676,030.83	178,365,009.98	447,270,837.89	359,134,671.89

其他说明：

无

5、投资收益适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	18,803,036.00	29,012,890.00
权益法核算的长期股权投资收益	1,164,329.36	2,303,199.78
处置长期股权投资产生的投资收益	865,841.74	
处置交易性金融负债取得的投资收益	-141,400.00	
合计	20,691,807.10	31,316,089.78

其他说明：

无

6、其他适用 不适用**十八、 补充资料****1、 当期非经常性损益明细表**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-16,504.40	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	319,964.35	

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	162,400.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	133,714.03	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	382,211.78	
所得税影响额	-174,687.71	
少数股东权益影响额	-94,779.71	
合计	712,318.34	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.42	0.41	0.41
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.34	0.41	0.41

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
	报告期内公司在中国证监会指定的报纸上公开披露过的所有公司文件正文及公告原稿

董事长：许国栋

董事会批准报送日期：2019年8月23日

修订信息

适用 不适用