



安徽中环环保科技股份有限公司

2018 年半年度报告

2018 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人张伯中、主管会计工作负责人胡新权及会计机构负责人(会计主管人员)孙宝声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺的差异。

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

1、客户和经营区域的集中风险

截止 2018 年 6 月 30 日，公司前五大客户收入总额占当期营业收入的比例为 66.07%，客户集中度较高。虽然公司前五大客户主要为政府部门或其授权方，信用度较高，但如果主要客户出现违约风险或重大财务风险，将可能导致公司主营业务收入下降，进而引发业绩下滑。因此，公司存在客户集中风险。

公司主营业务收入全部来自安徽和山东两省，经营区域集中可能在一定程度上影响公司的盈利能力，导致经营业绩的下滑；同时，经营区域集中可能会导致公司在开拓其他地区业务进程受阻，也将一定程度上影响公司的发展。

2、投资项目风险

公司投资项目尽管在投资前对项目的必要性和可行性已经进行了充分论证，但不排除受国家产业政策、宏观经济环境、市场环境等因素变化的影响，可能出现项目施工不能按期进行、后期回款拖延等情况，最终导致项目运行周期长，不能及时达到预期的效益。

3、PPP 等商业模式带来的风险

公司一直积极开展相关环保领域的 PPP 模式业务探索，设立相关的子公司与内部业务部门，抓住市场大趋势，推进公司在环保市场的业务发展。但 PPP 作为新兴的业务模式，在推广探索的道路上仍然存在不确定性风险。首先是政策方面，虽然近年来关于 PPP 模式的相关政策落地加速，但整体上仍有待完善。其次，PPP 模式项目投资额较大、合作年限较长，在实际运营中受各方面的影响，项目的盈利情况或低于预期水平从而带来运营风险。公司在深入探索 PPP 创新业务模式的同时，不断完善 PPP 项目的内部风控管理体系，加强对项目的技术分析、财务判断、可行性研究、风险评估，选择财务状况良好的地方政府、实力雄厚和信誉良好的合作方，降低项目风险。

4、出水水质超标的风险

在国家排放标准提高后，根据新的标准提质改造需要一定的实施周期，在提质改造完成前，尽管公司一直采取谨慎运营措施，但不排除存在个别污水厂的个别指标超标的风险，不排除存在被环保部门通报或限期整改甚至行政处罚的风险。

5、公司规模扩大导致的管理风险

公司经营规模扩大后面临的管理风险随着公司业务拓展和公司规模的不断扩大，公司经营呈现技术多样化、业务模式多样化特征，管理的广度和深度在逐步加大，对管理的要求越来越高，公司现有管理人员的业务能力能否适应公司所处的内外部环境的变化，都是影响公司未来发展的重要因素。

公司将密切关注上述可能出现的风险因素的变化情况，加强资金与成本管理、制度创新、内部控制、应收账款与现金流管理等，提高公司管理水平，进一步降低公司快速发展带来的相关风险，保持公司平稳快速增长。公司将密切关注上述可能出现的风险因素的动态变化，公司将在应收账款与现金流管理、资金与成本管理、制度创新、内部控制等方面加大资源投入，力争与公司发展速度、规模相匹配，进一步降低公司快速发展带来的相关风险，保持公司持续平稳地快速发展。在内部，公司要自上而下的建立起开放、包容的企业文化，打破固化的思想，来克服公司规模扩大带来的经营风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	8
第三节 公司业务概要.....	11
第四节 经营情况讨论与分析.....	15
第五节 重要事项.....	27
第六节 股份变动及股东情况.....	38
第七节 优先股相关情况.....	43
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	44
第九节 公司债相关情况.....	46
第十节 财务报告.....	47
第十一节 备查文件目录.....	156

释义

释义项	指	释义内容
中环环保、公司、本公司	指	安徽中环环保科技股份有限公司
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
中辰投资	指	安徽中辰投资控股有限公司
中冠投资	指	合肥中冠投资管理有限公司
中勤投资	指	合肥中勤投资合伙企业（有限合伙）
金通安益	指	安徽高新金通安益股权投资基金（有限合伙）
招商致远	指	安徽高新招商致远股权投资基金（有限合伙）
舒城清源	指	舒城清源水务有限公司，公司全资子公司
桐城清源	指	桐城市清源水务有限公司，公司全资子公司
安庆清源	指	安庆市清源水务有限公司，公司全资子公司
全椒清源	指	全椒县清源水务有限公司，公司全资子公司
寿县清源	指	寿县清源水务有限公司，公司全资子公司
宁阳清源	指	宁阳清源水务有限公司，公司全资子公司
潜山清源	指	潜山县清源水务有限公司，公司全资子公司
望江清源	指	望江清源水务有限公司，公司全资子公司
泰安清源	指	泰安清源水务有限公司，公司控股子公司
宜源环保	指	安徽宜源环保科技股份有限公司，公司控股子公司
桐城中环	指	桐城市中环水务有限公司，公司控股子公司
夏津中环	指	夏津县中环水务有限公司，公司控股子公司
乐陵电力	指	乐陵盛运环保电力有限公司，公司控股子公司
承德电力	指	承德盛运环保电力有限公司，公司控股子公司
宁阳宜源	指	宁阳宜源中水回用有限公司，宁阳清源控股子公司
公司章程	指	安徽中环环保科技股份有限公司章程
PPP	指	即政府和社会资本合作模式，是公共基础设施的一种项目融资模式
BOT	指	建设、运营、移交
TOT	指	移交、运营、移交
托管运营	指	客户将建成或即将建成的污水处理项目委托给专业运营商运营管理
DBO	指	设计、建设、运营
EPC	指	设计、采购、施工，工程总承包的一种模式

B00	指	建设、拥有、运营
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	中环环保	股票代码	300692
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	安徽中环环保科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	中环环保		
公司的外文名称（如有）	Anhui Zhonghuan Environmental Protection Technology Co.,Ltd		
公司的法定代表人	张伯中		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	胡新权	侯琼玲
联系地址	安徽省合肥市经济开发区金寨南路 157-1 号中辰假日广场 1501-1508	安徽省合肥市经济开发区金寨南路 157-1 号中辰假日广场 1501-1508
电话	0551-63868248	0551-63868248
传真	0551-63868248	0551-63868248
电子信箱	zhhb@ahzhhb.cn	583932841@qq.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2017年09月28日	合肥市工商行政管理局	91340100587237655P	91340100587237655P	91340100587237655P
报告期末注册	2018年06月12日	合肥市工商行政管理局	91340100587237655P	91340100587237655P	91340100587237655P
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2018年06月15日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	公告编号：2018-051 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）				

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

2018年4月20日，公司召开2017年年度股东大会，审议通过2017年度利润分配及资本公积金转增股本预案，以2017年12月31日的总股本10667万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.5元（含税），同时以资本公积转增股本，每10股转增5股，转增后公司总股本变更为16000.50万股，工商注册资本变更为16000.5万元。详见公司于2018年6月15日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的2018-051号公告。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	141,985,747.09	76,368,785.02	85.92%
归属于上市公司股东的净利润（元）	23,009,331.55	18,774,630.60	22.56%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	21,164,304.80	18,343,885.19	15.38%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-191,208,571.06	1,370,894.17	-14,047.73%
基本每股收益（元/股）	0.14	0.15	-6.67%
稀释每股收益（元/股）	0.14	0.15	-6.67%
加权平均净资产收益率	3.25%	4.12%	-0.87%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减

总资产（元）	1,284,606,273.85	1,071,138,166.91	19.93%
归属于上市公司股东的净资产（元）	715,145,357.76	697,469,526.21	2.53%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,937,512.43	主要为政府补助
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,021,748.33	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,111.48	
减：所得税影响额	740,093.06	
少数股东权益影响额（税后）	375,252.43	
合计	1,845,026.75	--

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

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

节能环保服务业

报告期内，公司所从事的主要业务、经营模式、主要业绩驱动因素等未发生重大变化。

1、公司所从事的主要业务

公司主要从事污水处理业务和环境工程业务，近年来，公司明确以“污水处理业务为主要驱动力，带动环境工程业务全方位发展，并向水生态修复等相关业务延伸，力争将公司打造成全国性环境治理综合服务商和运营商”为目标，多方位拓展公司业务。

报告期内，公司按照董事会制定的年度经营计划，以创新为基础，以市场需求为导向，紧紧围绕污水处理及环境工程两个领域开展业务，深化和巩固公司的领先地位，积极开拓市场，加大技术创新研发投入，扩大产能和服务规模，提升现有运营管理能力和技术服务能力，进一步增强竞争力，取得了较好的经营成果。

2、经营模式

（1）污水处理经营模式

污水处理经营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PPP、BOT、TOT、BOO、委托运营等。

（2）环境工程经营模式

环境工程业务通过公司与客户签订工程承包协议，按照协议约定提供污水处理环境工程设计、工程施工、设备采购及集成、安装调试、试运行等服务。在不违反协议约定的前提下，公司可依法将所承包工程中的部分业务发包给具有相应资质的分包企业，分包企业按照分包合同约定对公司负责。工程各个阶段接受客户监督。工程完工后按照合同约定向客户提交验收申请报告，由客户组织竣工验收。

3、盈利模式

公司通过为客户提供专业服务获得利润，包括为客户提供污水处理服务，按合同约定收取污水处理费；提供环境工程建设服务，收取相应费用。

4、主要业绩驱动因素

（1）政策及市场驱动

近年来，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。政府和社会资本合作模式（PPP 模式）作为公共服务供给机制的重大创新，有利于加快转变政府职能，盘活社会存量资本，发挥企业市场主体活力和发展潜力。目前，PPP 模式被广泛用于政府环境治理公共服务项目。

公司致力于成为全国性环境治理综合服务商和运营商，而中国整体环境治理领域呈现出污染量多、面广、技术难度大、综合性强等特点，公司凭借丰富的技术和行业经验，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，以污水处理业务为主要驱动力，带动环境工程业务全方位发展，并向水生态修复等相关业务延伸，逐步构建和提升公司在环境咨询服务、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。

5、行业周期性

公司所属生态保护和环境治理业无明显周期性特征，不属于强周期性行业，在未来相当长一段时间内将保持持续增长的趋势。

6、行业发展情况

目前污水处理行业整体发展速度较快，近几年污水处理厂数量增加，城乡覆盖率提高，但依然处于初级阶段。在水污染严重、污水排放量持续增长的背景下，污水处理行业依然拥有巨大的市场容量。

(1) 污水排放量持续增长，水处理能力亟待加强

目前污水处理现状有所改善，但我国许多城镇污水依然面临着无法进行处理直接排放至生态环境中，从而导致河海流域的水污染情况，形势较为严峻。无论是从城市、县城还是各乡镇，其污水处理能力依然无法满足污水排放量的要求，污水处理能力亟待提高。

(2) 水污染严重，水生态修复市场空间巨大

尽管近年来我国对水污染治理高度重视，投资规模不断扩大，但目前水污染状况依然严重，要保证水污染情况得到控制，不仅依靠对重污染行业的专项整治、强化城镇污水治理，还需要对已被污染的湖泊、内河等进行水生态修复。通过建立流域水生态环境功能分区管理体系，采用生物处理等方式对化学需氧量、氨氮、重金属等污染物采取针对性措施，汇入富营养化湖库的河流实施总氮排放控制等各种综合方案，有效改善水环境质量。在我国各大流域水污染日趋严重及各项水污染治理政策陆续推出的背景下，水生态修复作为一项重要的举措，为污水处理行业提供了巨大的市场空间。

(3) 污水排放标准较低，提标改造提上日程

2012年12月24日，国家环境保护总局与国家质量监督检验检疫总局联合发布《城镇污水处理厂污染物排放标准》（GB18918-2002），只有出水作为回用水的污水处理厂污水处理采用一级A排放标准，其他排入地表水的均采用一级B及以下标准。因而，随着我国污水排放总量大幅增加，水污染日趋严重，我国对污水处理厂的排放标准愈加严格。2015年4月2日，国务院发布的《水污染防治行动计划》中提到要加快城镇污水处理设施建设与改造，现有城镇污水处理设施，要因制宜进行改造，2020年底前达到相应排放标准或再生利用要求。敏感区域（重点湖泊、重点水库、近岸海域汇水区域）城镇污水处理设施应于2017年底前全面达到一级A排放标准。目前我国大部分城镇已有的污水处理厂的污水处理能力只能达到一级B标准，无法满足现有要求。因而需要在已有的处理设施基础上，通过进一步设计、建设施工等，提升污水处理能力，使得出水达到标准的要求。在全国范围内对已有污水处理厂的提标改造将提上日程，为行业提供了新的发展动力。

7、公司所处行业地位

公司从事环境治理业务多年，掌握了城市污水治理、印染废水处理、电池生产线废水的中水回用等核心技术，并积累了丰富的运营管理污水处理设施的经验，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。在国家政策扶持以及环保需求提升的背景下，公司有效抓住了发展机遇及市场机会，公司业绩不断攀升，并在 2017 年成功上市，公司的社会知名度以及行业影响力进一步提升，目前，公司已发展成为知名的污水处理领域的整体解决方案综合服务商。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
------	--------

在建工程	主要系本期新增并表子公司在建工程及办公楼项目所致
货币资金	主要系本期特许经营权项下资金支出较大所致
应收票据	主要系本期收到的应收票据较多所致
应收账款	主要系前期在建项目在本期完成结算所致
预付款项	主要系本期在建项目预付款较大所致
其他应收款	主要系本期保证金支出较大所致
存货	主要系前期在建项目在本期完成结算所致
其他流动资产	主要系期末银行理财产品余额下降所致
长期应收款	主要系本期特许经营权项下支出增加所致
其他非流动资产	主要系上期末预付特许经营权购置款本期结算所致

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

节能环保服务业

1、服务质量优势

公司作为城市污水处理和工业废水治理整体解决方案综合服务商，可提供包括污水处理相关技术工艺和产品的研究开发、设计咨询、工程建设、投资与运营等全系统服务。公司的综合服务相较于单一工程承包商、设备制造商等具有更强竞争优势，能够针对不同污水处理项目的特点，依托其拥有的专业技术团队和成熟的工程运作模式，有效确保各个阶段的工程质量，提高运营的安全性，保证项目的顺利执行。

2、管理优势

公司对行业整体发展具有较为深刻认识，能够根据行业现状、发展趋势及市场需求及时、高效地制定符合公司实际的发展战略，保证了公司运营管理模式的專業、高效及可持續。公司制定了嚴格的管理制度，各部門職責清晰明確，保證各個環節正常高質量運行。同時公司扁平化的組織架構，能夠有效提升管理效率，對項目信息能夠及時做出反饋並採取措施，並能充分合理地對公司人員進行調配與管理。

3、人才团队优势

公司拥有一支学历较高的优秀人才管理团队，管理团队整体偏年轻化，层次合理，为公司业务开展提供不竭的动力。以公司董事长、总经理张伯中为代表的核心管理人员拥有多年污水处理行业从业经历，积累了丰富的服务和管理经验，对客户需求动向及产业发展趋势具有较深的理解和较强的判断能力，为公司持续创新和业务拓展奠定了基础。

公司董事长、总经理张伯中具有丰富的行业经验、企业管理经验和社会实践经验，是安徽省企业家联合会第五届理事会副会长、桐城商会终身名誉会长，被安徽省环境保护产业协会评为“安徽省环保产业优秀企业家”。

4、细分市场技术优势

目前，公司已在工业废水治理细分领域里取得了较好的成果，在医疗废水、高浓度有机废水（印染废水、明胶废水）等领域均有成功实施案例。工业废水具有污染物含量高、成分复杂、处理难度大等特点。因此，工业废水治理细分领域存在一定的进入壁垒，对生产工艺、技术的要求较高。公司技术人员通过反复试验和研究，掌握了包括“多维电催化反应器”以及“印染废水处理工艺技术”等核心技术，并取得了专利证明。各项核心技术克服了常规工业污水处理方法效率低、运行费用高的缺陷，在处理高盐度、高酸碱度、高色度、高浓度工业污水技术上取得了较大突破，公司运营的华茂纺织工业污水处理厂系对高浓度高色度印染废水进行集中预处理。公司承接的国轩高科污水处理工程，为使得电池生产线的废水进行高效处理后能达到生产线循环利用，公司在工艺流程设计、设备集成及参数调整等方面均进行精密地调控，已完成工程验收达到预期效果。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

（一）报告期内公司经营情况

报告期内，公司紧抓国家高度重视环境保护和生态文明建设的有利时机，紧紧围绕年度经营计划，大力拓展市场业务，确保公司稳定健康发展。公司实现营业收入14198.57万元，同比增长85.92%；实现归属于上市公司股东的净利润2300.93万元，同比增长22.56%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润2116.43万元，同比增长15.38%。报告期内，营业收入和利润构成主要来源于污水处理和环境工程两大业务，其中，污水处理业务营业收入占比43.39%，环境工程业务营业收入占比54.34%。营业收入同比增长主要来源于环境工程业务的大幅增长，环境工程业务实现营业收入7715.48万元，同比增长313.18%。

（二）报告期内的主要经营工作

1、以市场工作为龙头，在不断巩固传统业务领域的同时，积极开拓新业务新市场，发展新的增长点

报告期内，公司对市场体系进行了优化整合，加强市场资源投入，取得了显著的成效。污水处理业务取得稳步增长，环境工程订单金额大幅增长，多项污水治理PPP项目及并购项目在密切跟踪洽谈。同时，在管网运营、固废处理及垃圾焚烧发电等业务拓展方面取得可喜成效。

2、以建设工作为抓手，加强工程项目管理，确保工程项目按期保质交付

报告期内，公司高度重视各个项目的建设管理工作，通过精心组织合理调配，确保界首光武项目、潜山源潭项目等如期竣工，积极推动和加快庐江龙桥项目、全椒扩建和提标改造项目、桐城城南二期工程项目等按计划进行施工，为公司的环境工程业务和污水处理业务持续增长奠定了良好基础。

3、以技术进步为引领，狠抓技术创新和科技攻关，提升公司核心竞争力

报告期内，公司通过内部研究、技术引进及高校合作等多种方式，大力推动产学研活动。加强对技术部门的团队建设，大力引进外部人才，推进企业技术中心和重点实验室建设工作，通过集聚优势科技资源，加速提升公司整体科技水平。

4、强化水厂运营管理规范，确保安全达标排放

报告期内，公司为切实提高污水处理厂运营管理效率，通过加强运营人员技术培训，健全运营工作绩效考评体系，强化设备工艺管理等措施，提高了日常运营管理水平，有力地保障了各污水处理厂的安全达标排放。

5、健全公司管理制度，优化组织架构，提供公司经营管理水平

报告期内，公司通过完善和充实组织架构体系，加快人才引进和培养，建立健全公司各项管理制度，持续提升公司的经营管理能力，不断提高公司内控管理和风险管理水平，为公司持续良好发展提供了强有力的保障。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	141,985,747.09	76,368,785.02	85.92%	主要系环境工程收入增加所致

营业成本	94,177,368.03	39,782,572.93	136.73%	主要系承接项目增多，建设成本增加所致
销售费用	975,007.14	527,855.37	84.71%	主要系本期市场拓展投入增加所致
管理费用	12,508,372.80	8,922,559.82	40.19%	主要系本期研发支出增加所致
财务费用	4,222,772.80	4,123,833.04	2.40%	
所得税费用	7,442,691.38	6,499,086.85	14.52%	
研发投入	6,049,669.52	2,484,973.54	143.45%	主要系本期研发投入增加所致
经营活动产生的现金流量净额	-191,208,571.06	1,370,894.17	-14,047.73%	主要系本期特许经营权项下的采购支出金额较大所致
投资活动产生的现金流量净额	70,303,655.82	14,066,300.21	399.80%	主要系本期银行理财产品赎回所致
筹资活动产生的现金流量净额	103,104,516.38	-23,604,876.54	536.79%	主要系本期公司对外借款增加所致
现金及现金等价物净增加额	-17,800,398.86	-8,167,682.16	117.94%	主要系本期资金支出较大所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
污水处理业务	61,606,571.59	29,765,149.56	51.69%	6.91%	14.67%	-5.95%
环境工程业务	77,154,768.11	64,355,917.88	16.59%	313.18%	365.53%	-36.12%

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

报告期内节能环保工程类订单新增及执行情况										
业务类型	新增订单						确认收入订单		期末在手订单	
	数量	金额（万元）	已签订合同		尚未签订合同		数量	金额（万元）	数量	未确认收入（万元）
			数量	金额（万元）	数量	金额（万元）				
EPC	4	13,563.07	4	13,563.07			12	8,047.64	11	12,981.12

合计	4	13,563.07	4	13,563.07		12	8,047.64	11	12,981.12		
报告期内节能环保工程类重大订单的执行情况（订单金额占公司最近一个会计年度经审计营业收入 30% 以上且金额超过 5000 万元）											
项目名称	订单金额（万元）	业务类型	项目执行进度	本期确认收入（万元）	累计确认收入（万元）	回款金额（万元）	项目进度是否达预期，如未达到披露原因				
桐城城南污水厂二期及配套管网工程	8,000	EPC	65.14%	2,852.37	4,711.94	4,968.74	是				
安徽庐江龙桥工业园区污水处理厂一期工程的设计施工运营一体化项目	12,984.68	DBO	21.01%	2,480.35	2,480.35	0	是				
报告期内节能环保特许经营类订单新增及执行情况											
业务类型	新增订单					尚未执行订单		处于施工期订单		处于运营期订单	
	数量	投资金额（万元）	已签订合同数量	投资金额（万元）	尚未签订合同数量	投资金额（万元）	数量	本期完成投资金额（万元）	未完成投资金额（万元）	数量	运营收入（万元）
BOT										5	1,897.48
BOO										1	480.66
TOT										3	3,326.92
PPP							1	7,287.67	234.77	3	528.54
合计							1	7,287.67	234.77	12	6,233.6
报告期内处于施工期的节能环保特许经营类重大订单的执行情况（投资金额占公司最近一个会计年度经审计净资产 30% 以上且金额超过 5000 万元）											

项目名称	业务类型	执行进度	报告期内投资金额 (万元)	累计投资金额 (万元)	未完成投资金额 (万元)	确认收入 (万元)	进度是否达预期, 如未 达到披露原因
报告期内处于运营期的节能环保特许经营类重大订单的执行情况(运营收入占公司最近一个会计年度经审计营业收入 10% 以上且金额超过 1000 万元, 或营业利润占公司最近一个会计年度经审计营业利润 10% 以上且金额超过 100 万)							
项目名称	业务类型	产能	定价依据	营业收入(万 元)	营业利润(万 元)	回款金额 (万元)	是否存在不能正常履约的情形, 如 存在请详细披露原因
泰安清源 污水处理 厂	TOT	17 万吨/ 日	特许经营协议	2539.01	794.64	3037.7	否

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	1,021,748.33	3.16%	主要系购买银行理财产品 产生收益所致	否
资产减值	2,807,713.14	8.69%	主要系计提坏账准备所致	否
营业外收入	701,111.48	2.17%	主要系收到政府上市奖励 所致	否

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位: 元

	本报告期末		上年期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比 例	金额	占总资产比 例		
货币资金	17,269,252.59	1.34%	56,321,128.48	6.90%	-5.56%	主要系本期特许经营权项下资金支出较大所致
应收账款	90,484,533.68	7.04%	40,373,812.97	4.95%	2.09%	主要系前期在建项目在本期完成结算所致
存货	1,412,017.86	0.11%	20,452,581.55	2.51%	-2.40%	主要系前期在建项目在本期完成结算所致
固定资产	48,044,331.94	3.74%	50,800,957.94	6.22%	-2.48%	主要系本期资产总额增加较大所致
在建工程	41,999,060.03	3.27%	14,678,895.05	1.80%	1.47%	主要系本期新增并表子公司在建工程及办公楼项目所致

短期借款	50,950,000.00	3.97%			3.97%	主要系本期银行借款增加所致
长期借款	100,000,000.24	7.78%	67,228,571.60	8.24%	-0.46%	
预付账款	12,987,937.87	1.01%	1,804,564.15	0.22%	0.79%	
其他应收款	41,487,959.74	3.23%	10,578,222.95	1.30%	1.93%	主要系本期保证金支出金额较大所致
一年内到期的非流动资产	24,882,148.70	1.94%	26,029,032.40	3.19%	-1.25%	主要系本期资产总额增加较大所致
其他流动资产	49,076,705.81	3.82%	3,799,234.01	0.47%	3.35%	主要系期末银行理财产品余额下降所致
长期应收款	907,439,799.14	70.64%	539,829,883.83	66.14%	4.50%	主要系本期特许经营权项下支出增加所致
无形资产	36,521,763.37	2.84%	37,227,132.25	4.56%	-1.72%	主要系本期资产总额增加较大所致
应付账款	142,451,846.87	11.09%	54,918,466.46	6.73%	4.36%	主要系本期购入特许经营权尾款5000万未支付及在建项目的工程、设备欠款增加所致
其他应付款	47,900,501.75	3.73%	12,527,216.03	1.53%	2.20%	主要系本期向中辰投资拆借资金2700万元及新增并表子公司往来欠款金额较大所致
一年内到期的非流动负债	22,428,571.36	1.75%	44,220,510.89	5.42%	-3.67%	主要系本期按约定偿还银行借款所致

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	10,007,820.62	保证金
应收账款	12,388,516.99	贷款、质押
长期应收款	5,997,990.86	贷款、质押
无形资产	36,349,818.89	贷款、质押
合计	64,744,147.36	

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
57,750,000.00	0.00	100.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
乐陵盛运环保电力有限公司	对城市生活垃圾无害化、垃圾焚烧发电项目的投资建设	增资	35,000,000.00	90.00%	自有资金	安徽盛运环保（集团）股份有限公司	长期	股权	不适用	不适用	否	2018年05月17日	2018-037巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
宁阳宜源中水回用有限公司	中水销售；中水回用设备销售；中水管网的建设、运营、维护及中水相关技术服务	增资	12,750,000.00	85.00%	募集资金加自有资金	宁阳县城市资产经营有限公司	长期	股权	不适用	不适用	否	2018年05月31日	2018-043巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
承德盛运环保电力有限公司	生活垃圾焚烧发电；固废资源综合利用	增资	10,000,000.00	90.91%	自有资金	安徽盛运环保（集团）股份有限公司	长期	股权	不适用	不适用	否	2018年06月29日	2018-054巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
合计	--	--	57,750,000.00	--	--	--	--	--	不适用	不适用	--	--	--

			0										
--	--	--	---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

注：公司以自有资金 9000 万元向乐陵盛运环保电力有限公司增资，具体内容详见公司在巨潮资讯网刊登的《关于公司增资乐陵盛运环保电力有限公司的公告》（公告编号 2018-037）。报告期内，公司实际增资 3500 万元。

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
桐城市城南污水处理厂二期及配套管网工程 PPP 项目资产转让	收购	是	生态保护和环境治理业	100,000,000.00	150,000,000.00	自有资金	75.00%	不适用	901,600.00	不适用	2017 年 12 月 12 日	2017-039 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
合计	--	--	--	100,000,000.00	150,000,000.00	--	--	不适用	901,600.00	--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

（1）募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	20,006.83
报告期投入募集资金总额	7,637.67
已累计投入募集资金总额	19,766.43
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%

募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2017]1361号”文批准，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）2,667万股，发行价格每股8.78元，扣除各项发行费用后的实际募集资金净额为20,006.83万元。华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）于2017年8月15日对资金到位情况进行了审验，并出具会验字[2017]4822号《安徽中环环保科技股份有限公司验资报告》。公司对募集资金采取了专户存储制度。截止2018年6月30日，公司已累计使用募集资金19,766.43万元，募集资金专户余额421.98万元。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
桐城市南部新区污水处理厂及配套污水管网工程 PPP 项目	否	5,500	5,500	0	5,500	100.00%	2018年02月10日	125.37	125.37	是	否
桐城市城南污水处理厂二期工程项目	否	9,106.83	9,106.83	7,287.67	8,872.06	97.42%	2018年07月01日	0	0	否	否
夏津县第二污水处理厂及配套管网工程项目	否	4,000	4,000	0	4,000	100.00%	2018年01月01日	55.98	55.98	是	否
宁阳县污水处理厂再生水利用/中水回用工程项目	否	1,400	1,400	350.00	1,394.37	99.60%	2018年01月01日	0	0	否	否
承诺投资项目小计	--	20,006.83	20,006.83	7,637.67	19,766.43	--	--	181.35	181.35	--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	20,006.83	20,006.83	7,637.67	19,766.43	--	--	181.35	181.35	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	1、宁阳县污水处理厂再生水利用/中水回用工程项目由于政府征地拆迁工作未能及时完成导致项目完工时间滞后，截止报告期末，项目主体工程已基本完工，正在申请验收。2、桐城市城南污水处理厂二期工程项目工程已基本完工，环保验收已通过，正处于调试验收阶段。										
项目可行性发生重大	不适用										

大变化的情况说明	
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司于 2017 年 9 月 7 日召开第一届董事会第十五次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金金额为 94,771,435.86 元。华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的会专字[2017]4940 号《关于安徽中环环保科技股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》，公司独立董事、监事会及保荐机构已分别对上述事项发表同意意见。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截止 2018 年 6 月 30 日，募集资金可用余额为 421.98 万元，存放于募集资金专用账户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	5,185	3,715	0
银行理财产品	暂时闲置募集资金	7,450	300	0
合计		12,635	4,015	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
泰安清源水务有限公司	子公司	生活污水处理	36,000,000.00	226,420,802.83	93,464,354.76	25,390,149.86	7,946,358.85	5,976,814.96
安庆市清源水务有限公司	子公司	生活污水处理	10,000,000.00	66,724,041.80	51,305,162.62	6,650,158.23	5,066,977.81	4,318,077.46

司								
宁阳清源水务有限公司	子公司	生活污水处 理	20,000,000 .00	108,255,662 .84	49,294,418 .34	8,026,992. 57	4,531,647 .32	3,846,424.56

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
望江清源水务有限公司	注销	对整体生产经营和业绩无明显影响
乐陵盛运环保电力有限公司	增资	对整体生产经营和业绩无明显影响
承德盛运环保电力有限公司	增资	对整体生产经营和业绩无明显影响

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

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原因说明

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、客户和经营区域的集中风险

截止2018年6月30日，公司前五大客户收入总额占当期营业收入的比例为66.07%，客户集中度较高。虽然公司前五大客户主要为政府部门或其授权方，信用度较高，但如果主要客户出现违约风险或重大财务风险，将可能导致公司主营业务收入下降，进而引发业绩下滑。因此，公司存在客户集中风险。

公司主营业务收入全部来自安徽和山东两省，经营区域集中可能在一定程度上影响公司的盈利能力，导致经营业绩的下滑；同时，经营区域集中可能会导致公司在开拓其他地区业务进程受阻，也将一定程度上影响公司的发展。

2、投资项目风险

公司投资项目尽管在投资前对项目的必要性和可行性已经进行了充分论证，但不排除受国家产业政策、宏观经济环境、市场环境等因素变化的影响，可能出现项目施工不能按期进行、后期回款拖延等情况，最终导致项目运行周期长，不能及时达到预期的效益。

3、PPP等商业模式带来的风险

公司一直积极开展相关环保领域的 PPP 模式业务探索，设立相关的子公司与内部业务部门，抓住市场大趋势，推进公司在环保市场的业务发展。但 PPP 作为新兴的业务模式，在推广探索的道路上仍然存在不确定性风险。首先是政策方面，虽然近年来关于 PPP 模式的相关政策落地加速，但整体上仍有待完善。其次，PPP 模式项目投资额较大、合作年限较长，在实际运营中受各方面的影响，项目的盈利情况或低于预期水平从而带来运营风险。公司在深入探索 PPP 创新业务模式的同时，不断完善 PPP 项目的内部风控管理体系，加强对项目的技术分析、财务判断、可行性研究、风险评估，选择财政状况良好的地方政府、实力雄厚和信誉良好的合作方，降低项目风险。

4、出水水质超标的风险

在国家排放标准提高后，根据新的标准提质改造需要一定的实施周期，在提质改造完成前，尽管公司一直采取谨慎运营措施，但不排除存在个别污水厂的个别指标超标的风险，不排除存在被环保部门通报或限期整改甚至行政处罚的风险。

5、公司规模扩大导致的管理风险

公司经营规模扩大后面面临的管理风险随着公司业务拓展和公司规模的不断扩大，公司经营呈现技术多样化、业务模式多样化特征，管理的广度和深度在逐步加大，对管理的要求越来越高，公司现有管理人员的业务能力能否适应公司所处的内外部环境的变化，都是影响公司未来发展的重要因素。

公司将密切关注上述可能出现的风险因素的变化情况，加强资金与成本管理、制度创新、内部控制、应收账款与现金流管理等，提高公司管理水平，进一步降低公司快速发展带来的相关风险，保持公司平稳快速增长。公司将密切关注上述可能出现的风险因素的动态变化，公司将在应收账款与现金流管理、资金与成本管理、制度创新、内部控制等方面加大资源投入，力争与公司发展速度、规模相匹配，进一步降低公司快速发展带来的相关风险，保持公司持续平稳地快速发展。在内部，公司要自上而下的建立起开放、包容的企业文化，打破固化的思想，来克服公司规模扩大带来的经营风险。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	54.37%	2018 年 03 月 22 日	2018 年 03 月 22 日	《2018 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-009）巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2017 年年度股东大会	年度股东大会	74.06%	2018 年 04 月 20 日	2018 年 04 月 20 日	《2017 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2018-022）巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	74.06%	2018 年 06 月 22 日	2018 年 06 月 22 日	《2018 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-052）巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用 不适用

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

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(若有)(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
安徽中辰投资控股有限公司	关联法人	购买资产	购买房产	市场公允价			1,034.12	现金		2018年01月09日	2018-001 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因(若有)				无							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				对公司经营成果及财务状况不会产生重大影响							
如相关交易涉及业绩约定的,报告期内的业绩实现情况				不适用							

注:经公司第一届董事会第二十次会议审议,同意公司购买中辰投资房产,交易金额为 10,458,544.00 元。具体内容详见公司在巨潮资讯网刊登的《关于购买房产暨关联交易公告》(公告编号 2018-001)。因实际交房面积较原面积少 14.12 平米,因此实际交易价格为 10,341,247.00 元。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

√ 是 □ 否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期收回金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期归还金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)
安徽中辰投资控股有限公司	关联法人	借款	0	2,000	0	0.00%	0	2,000
安徽中辰投资控股有限公司	关联法人	借款	0	700	0	5.22%	0.3	700
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		对公司经营成果及财务状况不会产生重大影响						

5、其他重大关联交易

√ 适用 □ 不适用

公司第二届董事会第五次会议审议通过了《关于公司向股东借款暨关联交易的议案》(详见公司2018-046号公告),2018年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司向股东借款暨关联交易的议案》(详见公司2018-052号公告),公司向安徽中辰投资控股有限公司借款不超过人民币30,000万元,期限不超过12月,利率为中国人民银行同期贷款基准利率上浮20%,上浮幅度与公司现存的银行贷款利率上浮幅度相同。截至2018年6月30日,公司向安徽中辰投资控股有限公司实际借款金额为700万元。

公司第一届董事会第十九次会议审议通过了《关于与安徽中辰投资控股有限公司关联交易的议案》(详见公司2017-037号公告),公司与安徽中辰投资控股有限公司签署桐城师专景观工程施工承包合同,承包“桐城师专景观工程”所属基础土方、景观箱涵、水系挡墙及拦水坝工程,合同金额800万元。截至2018年6月30日,公司与安徽中辰投资控股有限公司日常关联交易本期发生额为531.92万元。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于公司向股东借款暨关联交易的公告	2018年06月07日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
关于与安徽中辰投资控股有限公司关联交易的公告	2017年11月10日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

托管情况说明

本公司托管运营项目系客户将建成或即将建成的污水处理项目委托给本公司运营管理，并支付一定的运营费用。主要结算流程为，在月底双方查表确认水量，经过委托方月度运营考核确认后，按确定的水流量及合同约定价格确定当月应收服务费，成本主要涉及到电费、药剂消耗、检修费用和人工费用等。

报告期主要托管运营项目及运营情况：

- 1、宁阳县磁窑镇污水处理厂项目：本期营业收入116.78万元。
- 2、潜山县污水处理厂项目：本年营业收入34.96万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的托管项目。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行	是否为关

	相关公告披露日期		(协议签署日)				完毕	关联方担保
泰安清源水务有限公司		8,000	2014年12月24日	8,000	连带责任保证	8年	否	否
桐城市清源水务有限公司	2018年03月07日	20,000		0	连带责任保证			否
桐城市中环水务有限公司	2018年03月07日	6,000	2018年04月13日	6,000	连带责任保证	2年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)			26,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)				6,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)			34,000	报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)				14,000
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期(协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额(即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计(A1+B1+C1)			26,000	报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)				6,000
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)			34,000	报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)				14,000
实际担保总额(即A4+B4+C4)占公司净资产的比例				19.58%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额(D)				0				
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保余额(E)				0				
担保总额超过净资产50%部分的金额(F)				0				
上述三项担保金额合计(D+E+F)				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明(如有)				无				
违反规定程序对外提供担保的说明(如有)				无				

采用复合方式担保的具体情况说明

公司第一届董事会第二十一次会议审议通过了《关于公司为桐城市清源水务有限公司申请银行综合授信提供担保的议案》、《关于公司为桐城市中环水务有限公司申请银行综合授信提供担保的议案》。

桐城清源向相关银行申请不超过人民币20,000万元的综合授信额度,以其特许经营权及项下应收账款为主合同项下借款提供质押担保,同时公司为上述综合授信额度提供连带责任保证。

桐城中环向上海浦东发展银行合肥分行申请人民币6,000万元的综合授信额度,以其特许经营权及项下应收账款为主合同项下借款提供质押担保,同时公司为上述综合授信提供连带责任保证。

(2) 违规对外担保情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

√ 适用 □ 不适用

合同订立公司 方名称	合同订立对方 名称	合同标的	合同签订日期	合同涉 及资产 的账面 价值 (万元)(如 有)	合同涉 及资产 的评估 价值 (万元)(如 有)	评估机 构名称 (如 有)	评估基 准日 (如 有)	定价原 则	交易价 格(万 元)	是否关 联交易	关联关 系	截至报 告期末 的执行 情况	披露日 期	披露索 引
安徽中 环环保 科技股 份有限 公司与 中铁四 局集团 有限公 司	安徽庐 江龙桥 工业园 区管委 会	安徽庐 江龙桥 工业园 区污水 处理厂 一期工 程设计 、建造 、运营	2018年 05月 30日			不适用		公开招 投标	12,984 .68	否	否	正在执 行	2018年 05月 30日	《关于 签订重 大合同 的公告》 2018-0 40巨潮 资讯网 (www. cninfo .com.c n)
安徽中 环环保 科技股 份有限 公司、 桐城市 清源水 务有限 公司	桐城市 住房和 城乡建 设局	桐城市 配套污 水管网 存量资 产转让	2017年 12月 20日		18,932	安徽中 信房地 产土地 资产价 格评估 有限公 司	2017年 02月 21日	市场定 价	20,000	否	否	正在执 行	2017年 12月 22日	《关于 签订重 大合同 的公告》 2017-0 39巨潮 资讯网 (www. cninfo .com.c n)

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位
是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
泰安清源水务有限公司第二污水处理厂	COD、氨氮	连续	1	泮河	COD23.3mg/l; 氨氮 1.50mg/l	GB18918-2002《城镇污水处理厂污染物排放标准》一级A标准	COD421吨、氨氮 27.0吨	COD2190吨/年、氨氮 262.44吨/年	无
泰安清源水务有限公司第一污水处理厂	COD、氨氮	连续	1	泮河	COD26.7mg/l、氨氮 0.9mg/l	GB18918-2002《城镇污水处理厂污染物排放标准》一级A标准	COD179.1吨、氨氮 6.04吨	COD547.5吨/年、氨氮 65.55吨/年	无
宁阳清源水务有限公司	COD、氨氮	连续	1	宁阳河	COD32mg/l、氨氮 0.93mg/l	GB18918-2002《城镇污水处理厂污染物排放标准》一级A标准	COD220.30吨、	COD1095吨/年、氨氮 109.5吨/年	无
夏津县中环水务有限公司有限公司	COD、氨氮	连续	1	青年河	COD40.6mg/l、氨氮 1.42mg/l	GB18918-2002《城镇污水处理厂污染物排放标准》一级A标准	COD1.19吨、氨氮 0.028吨	COD365吨/年、氨氮 36.5吨/年	无
寿县清源水务有限公司	COD、氨氮	连续	1	跃进河	COD16.2mg/l、氨氮 0.32mg/l	GB18918-2002《城镇污水处理厂污染物排放标准》一级A标准	COD216.36吨、氨氮 4.27吨	COD730吨/年、氨氮 73吨/年	无
安庆清源水务有限公司	COD、氨氮	连续	1	长江	COD43.9mg/l、氨氮 0.153mg/l	GB18918-2002《城镇污水处理厂污	COD67.16吨、氨氮 0.234吨	COD547.5吨/年、氨氮 73吨/年	无

						染物排放标准》一级 B 标准			
全椒清源水务有限公司	COD、氨氮	连续	1	襄河	COD24.9mg/1、氨氮 0.726mg/1	GB18918-2002《城镇污水处理厂污染物排放标准》一级 B 标准	COD116.44 吨、氨氮 3.51 吨	COD500 吨/年、氨氮 80 吨/年	无
舒城清源水务有限公司	COD、氨氮	连续	1	路里河	COD24.6mg/1、氨氮 2.24mg/1	GB18918-2002《城镇污水处理厂污染物排放标准》一级 A 标准	COD214.51 吨、氨氮 19.53 吨	COD456.25 吨/年、氨氮 45.625 吨/年	无
桐城清源水务有限公司	COD、氨氮	连续	1	龙眼河	COD20.45mg/1、氨氮 1.89mg/1	GB18918-2002《城镇污水处理厂污染物排放标准》一级 B 标准	COD73.98 吨、氨氮 6.84 吨	COD219 吨/年、氨氮 29.2 吨/年	无
潜山清源水务有限公司	COD、氨氮	连续	1	鲁坦河	COD19 mg/1、氨氮 0.3 mg/1	GB18918-2002《城镇污水处理厂污染物排放标准》一级 A 标准	COD8.93 吨、氨氮 0.14 吨	COD182.5 吨/年、氨氮 18.25 吨/年	无
桐城中环水务有限公司	COD、氨氮	连续	1	柏年河	COD13.2mg/1、氨氮 0.9mg/1	GB18918-2002《城镇污水处理厂污染物排放标准》一级 A 标准	COD10.7184 吨、氨氮 0.7308 吨	COD75.5 吨/年、氨氮 7.55 吨/年	无
安徽宜源环保科技有限公司	COD、氨氮	连续	1	市政管网	COD110mg/1、氨氮 3mg/1	GB4287-2012《纺织染整工业水污染物排放标准》间接排放标准	COD79.2 吨、氨氮 2.16 吨	--	无

防治污染设施的建设和运行情况

以上重点排污单位均已完成污水处理装置建设并已进入运营阶段。自投入运营以来，项目管理机构健全、管理制度和运行操作规程完善，污水处理设施运行正常，已发挥了减少污染物排放和生态环境保护作用。上述重点排污单位的排污情况均

达到了相应的国家标准，且运行稳定。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

上述重点排污单位均具有环境影响评价报告。

公司或子公司名称	环评批复情况
泰安清源水务有限公司第二污水处理厂	泰环审报告表【2013】44号、鲁环报告表【2006】211号
泰安清源水务有限公司第一污水处理厂	泰环审报告表【2013】59号
宁阳清源水务有限公司	泰环审【2014】14号
夏津县中环水务有限公司有限公司	夏环报告书【2016】1号
寿县清源水务有限公司	环监[2008]100号、六环评[2011]60号
安庆清源水务有限公司	环建函[2010]323号
全椒清源水务有限公司	环评函[2008]216号
舒城清源水务有限公司	环评函[2008]60号
桐城清源水务有限公司	桐环字[2008]13号、环建函[2016]56号
潜山清源水务有限公司	潜环审[2017]40号
桐城中环水务有限公司	环建函[2015]090号
安徽宜源环保科技股份有限公司	环建函[2012]94号

突发环境事件应急预案

以上重点排污单位均根据环保部《关于印发企业事业单位突发环境事件应急预案备案管理办法（试行）的通知》编制了突发环境事件应急预案，预案中阐述了公司突发环境事件的应急救援工作原则、应急救援工作程序、应急救援工作处置措施，是指导公司突发环境事件应急管理工作的纲领性文件和行动准则。

环境自行监测方案

以上重点排污单位均已根据《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，并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，并切实做好对自身管辖污染源的在线监测工作。

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

公司严格按照《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板规范运作指引》、《上市公司信息披露

露管理办法》等相关法律法规的要求，及时、准确、完整、公平的履行信息披露义务，让广大投资者第一时间及时了解公司的重大决策。公司根据国家和行业发展要求，从事生产经营活动，切实提高产品的质量和服务水平，努力为社会提供优质的环保产品和服务，最大限度地满足经济环境同步发展的需求，对社会和公众负责，承担社会责任。公司在努力创造经济效益的同时，也积极履行社会公益方面的责任和义务。

(2) 半年度精准扶贫概要

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

公司于 2018 年 3 月 28 日召开第一届董事会第二十二次会议，2018 年 4 月 20 日召开 2017 年年度股东大会，审议通过《关于公司董事会换届选举暨提名第二届董事会非独立董事候选人的议案》、《关于公司董事会换届选举暨提名第二届董事会独立董事候选人的议案》。同意选举张伯中先生、宋永莲女士、张伯雄先生、江琼女士、向凤女士、马东兵先生为公司第二届董事会非独立董事，郭景彬先生、马迎三先生、李东先生为公司第二届董事会独立董事，葛雅政先生、代雷先生为公司第二届监事会非职工代表监事，与公司职工代表大会选举产生的职工代表监事程元先生共同组成公司第二届监事会。

十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

为优化公司的资产结构，降低管理成本，提升管理运营效率，公司同意注销全资子公司望江清源水务有限公司。详见公司于 2018 年 3 月 30 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的 2018-021 号公告。

公司以自有资金共计人民币 9,000 万元向乐陵盛运环保电力有限公司增资，乐陵电力成为公司的控股子公司。详见公司于 2018 年 5 月 17 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的 2018-037 号公告。

公司以自有资金及募集资金合计人民币 1,275 万元对控股孙公司宁阳宜源中水回用有限公司进行增资。详见公司于 2018 年 5 月 31 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的 2018-043 号公告。

公司以自有资金共计人民币 1,000 万元向承德盛运环保电力有限公司增资，承德电力成为公司的控股子公司。详见公司于 2018 年 6 月 29 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的 2018-054 号公告。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	80,000,000	75.00%			40,000,000		40,000,000	120,000,000	75.00%
3、其他内资持股	80,000,000	75.00%			40,000,000		40,000,000	120,000,000	75.00%
其中：境内法人持股	56,000,000	52.50%			28,000,000		28,000,000	84,000,000	52.50%
境内自然人持股	24,000,000	22.50%			12,000,000		12,000,000	36,000,000	22.50%
二、无限售条件股份	26,670,000	25.00%			13,335,000		13,335,000	40,005,000	25.00%
1、人民币普通股	26,670,000	25.00%			13,335,000		13,335,000	40,005,000	25.00%
三、股份总数	106,670,000	100.00%			53,335,000		53,335,000	160,005,000	100.00%

股份变动的的原因

√ 适用 □ 不适用

2018年4月20日召开的2017年年度股东大会审议通过《2017年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，公司以2017年12月31日的总股本10667万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.5元（含税），同时以资本公积转增股本，每10股转增5股，转增后公司总股本变更为16000.50万股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

公司2017年年度权益分派方案已获2018年4月20日召开的公司2017年年度股东大会审议通过，股东大会决议公告于2018年4月20日刊登于中国证券监督管理委员会指定的创业板信息披露网站，2018年6月7日公司实施完毕2017年年度利润分配方案。

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

适用 不适用

报告期内公司总股本由10667万股增加至16000.5万股。公司2017年度基本每股收益为0.15元，稀释每股收益0.15元，归属于公司普通股股东的每股净资产5.82元。截止到2018年6月30日，基本每股收益为0.14元，稀释每股收益0.14元，归属于公司普通股股东的每股净资产4.47元。每股收益较上年略有下降主要系股本增加所致。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
张伯中	23,000,000	0	11,500,000	34,500,000	首发前限售股	2018-8-21
安徽中辰投资控股有限公司	19,000,000	0	9,500,000	28,500,000	首发前限售股	2018-8-21
安徽高新金通安益股权投资基金（有限合伙）	8,437,500	0	4,218,750	12,656,250	首发前限售股	2018-8-21
合肥中勤投资合伙企业（有限合伙）	8,000,000	0	4,000,000	12,000,000	首发前限售股	2018-8-21
合肥中冠投资管理有限公司	8,000,000	0	4,000,000	12,000,000	首发前限售股	2018-8-21
安徽高新招商致远股权投资基金（有限合伙）	6,250,000	0	3,125,000	9,375,000	首发前限售股	2018-8-21
海通兴泰（安徽）新兴产业投资基金（有限合伙）	5,000,000	0	2,500,000	7,500,000	首发前限售股	2018-8-21
安徽省安年投资管理合伙企业（有限合伙）	1,312,500	0	656,250	1,968,750	首发前限售股	2018-8-21
周孝明	1,000,000	0	500,000	1,500,000	首发前限售股	2018-8-21
合计	80,000,000	0	40,000,000	120,000,000	--	--

二、证券发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		20,087	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0				
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
张伯中	境内自然人	21.56%	34,500,000	11,500,000	34,500,000	0		
安徽中辰投资控股有限公司	境内非国有法人	17.81%	28,500,000	9,500,000	28,500,000	0		
安徽高新金通安益股权投资基金（有限合伙）	境内非国有法人	7.91%	12,656,250	4,218,750	12,656,250	0		
合肥中勤投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	7.50%	12,000,000	4,000,000	12,000,000	0		
合肥中冠投资管理有限公司	境内非国有法人	7.50%	12,000,000	4,000,000	12,000,000	0	质押	12,000,000
安徽高新招商致远股权投资基金（有限合伙）	境内非国有法人	5.86%	9,375,000	3,125,000	9,375,000	0		
海通兴泰（安徽）新兴产业投资基金（有限合伙）	境内非国有法人	4.69%	7,500,000	2,500,000	7,500,000	0		
安徽省安年投资管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.23%	1,968,750	656,250	1,968,750	0		
周孝明	境内自然人	0.94%	1,500,000	500,000	1,500,000	0		
#杨一峰	境内自然人	0.25%	400,000	400,000	0	400,000		

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	安徽中辰投资控股有限公司为控股股东张伯中的控股子公司；安徽中辰投资控股有限公司为安徽高新金通安益股权投资基金（有限合伙）普通合伙人安徽金通安益投资管理合伙企业（有限合伙）的有限合伙人；安徽高新金通安益股权投资基金（有限合伙）的普通合伙人安徽金通安益投资管理合伙企业（有限合伙）与安徽省安年投资管理合伙企业（有限合伙）的普通合伙人金通安益投资管理有限公司为同一实际控制人控制下的企业；合肥中冠投资管理有限公司各股东主要为公司董事、高级管理人员以及控股股东张伯中亲属；合肥中勤投资合伙企业(有限合伙)各合伙人主要为公司及控股股东张伯中所控制其他企业的员工。未知其他股东是否有关联关系或一致行动关系。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
#杨一峰	400,000	人民币普通股	400,000
#毛慧	250,000	人民币普通股	250,000
李丛彦	212,100	人民币普通股	212,100
张建军	169,950	人民币普通股	169,950
胡晓叶	160,450	人民币普通股	160,450
庞兆英	159,450	人民币普通股	159,450
叶绍英	136,348	人民币普通股	136,348
郑磊	134,850	人民币普通股	134,850
陆尔穗	114,750	人民币普通股	114,750
陈世聪	94,850	人民币普通股	94,850
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	截止本报告期，1、公司股东杨一峰通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 40,000 股。2、公司股东毛慧通过长城证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 25,000 股。		

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

是 否

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

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
张伯中	董事长、总经理、董事	现任	23,000,000	11,500,000	0	34,500,000	0	0	0
宋永莲	董事、副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
张伯雄	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
江琼	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
向凤	董事、副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
马东兵	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
马迎三	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
郭景彬	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李东	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
葛雅政	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
程元	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
代雷	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
马国友	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
胡新权	财务总监、董事会秘书	现任	0	0	0	0	0	0	0
袁莉	董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
陈露	监事会主席	离任	0	0	0	0	0	0	0
徐文静	职工代表监事	离任	0	0	0	0	0	0	0
李杰	副总经理	离任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	23,000,000	11,500,000	0	34,500,000	0	0	0

			0	0	0		
--	--	--	---	---	---	--	--

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
胡新权	董事会秘书	聘任	2018年04月20日	第二届董事会聘任
向凤	董事、副总经理	被选举	2018年04月20日	第二届董事会被选举
葛雅政	监事会主席	被选举	2018年04月20日	第二届监事会被选举
程元	监事	被选举	2018年03月28日	职工代表大会被选举
袁莉	董事	任期满离任	2018年04月20日	任期届满离任
宋永莲	董事会秘书	任期满离任	2018年04月20日	任期届满离任
陈露	监事会主席	任期满离任	2018年04月20日	任期届满离任
徐文静	职工代表监事	任期满离任	2018年04月20日	任期届满离任
李杰	副总经理	任期满离任	2018年04月20日	任期届满离任

第九节 公司债相关情况

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

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：安徽中环环保科技股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	17,269,252.59	27,612,962.19
结算备付金		
拆出资金		
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	4,110,387.85	2,219,704.70
应收账款	90,484,533.68	47,023,848.99
预付款项	12,987,937.87	4,020,759.65
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		732,448.73
应收股利		
其他应收款	41,487,959.74	11,572,353.12
买入返售金融资产		
存货	1,412,017.86	70,178,492.96

持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	24,882,148.70	24,082,148.70
其他流动资产	49,076,705.81	130,725,341.14
流动资产合计	241,710,944.10	318,168,060.18
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	200,000.00	200,000.00
持有至到期投资		
长期应收款	907,439,799.14	591,153,406.53
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	48,044,331.94	49,161,476.06
在建工程	41,999,060.03	14,661,336.10
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	36,521,763.37	36,902,841.39
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	166,734.88	333,470.04
递延所得税资产	5,356,859.99	4,887,719.48
其他非流动资产	3,166,780.40	55,669,857.13
非流动资产合计	1,042,895,329.75	752,970,106.73
资产总计	1,284,606,273.85	1,071,138,166.91
流动负债：		
短期借款	50,950,000.00	9,950,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	4,380,000.00	

应付账款	142,451,846.87	80,424,749.46
预收款项	16,528,855.18	20,071,421.03
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	2,822,708.11	3,826,727.29
应交税费	7,306,980.19	10,460,598.45
应付利息	173,579.06	135,617.03
应付股利	5,400,000.00	5,400,000.00
其他应付款	47,900,501.75	550,622.46
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	22,428,571.36	33,428,571.36
其他流动负债		
流动负债合计	300,343,042.52	164,248,307.08
非流动负债：		
长期借款	100,000,000.24	45,714,285.92
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	53,355,949.21	49,799,859.91
递延收益	40,884,030.05	41,868,189.50
递延所得税负债	9,432,912.12	8,434,125.11
其他非流动负债		
非流动负债合计	203,672,891.62	145,816,460.44
负债合计	504,015,934.14	310,064,767.52
所有者权益：		
股本	160,005,000.00	106,670,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	362,272,208.56	415,607,208.56
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	7,067,922.29	7,067,922.29
一般风险准备		
未分配利润	185,800,226.91	168,124,395.36
归属于母公司所有者权益合计	715,145,357.76	697,469,526.21
少数股东权益	65,444,981.95	63,603,873.18
所有者权益合计	780,590,339.71	761,073,399.39
负债和所有者权益总计	1,284,606,273.85	1,071,138,166.91

法定代表人：张伯中

主管会计工作负责人：胡新权

会计机构负责人：孙宝

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	11,637,353.24	15,205,908.85
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	1,895,387.85	
应收账款	54,814,830.41	20,130,353.51
预付款项	3,434,028.61	3,571,796.01
应收利息		213,633.33
应收股利	30,600,000.00	30,600,000.00
其他应收款	292,078,013.89	155,972,179.69
存货	1,343,442.75	70,043,182.95
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	10,800,000.00	10,000,000.00
其他流动资产	30,693.17	31,836,928.59
流动资产合计	406,633,749.92	337,573,982.93

非流动资产：		
可供出售金融资产	200,000.00	200,000.00
持有至到期投资		
长期应收款	34,344,950.00	11,600,000.00
长期股权投资	411,740,066.15	367,034,643.06
投资性房地产		
固定资产	13,349,818.79	13,331,433.90
在建工程	10,341,247.00	
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	171,944.48	152,840.98
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	166,734.88	333,470.04
递延所得税资产	1,640,058.08	1,094,619.06
其他非流动资产		
非流动资产合计	471,954,819.38	393,747,007.04
资产总计	878,588,569.30	731,320,989.97
流动负债：		
短期借款	50,950,000.00	9,950,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	3,405,000.00	
应付账款	58,014,935.95	42,196,798.64
预收款项	4,225,695.18	8,907,101.03
应付职工薪酬	827,477.57	1,271,622.48
应交税费	1,669,724.85	3,317,488.23
应付利息	93,579.06	45,817.03
应付股利		
其他应付款	160,232,038.01	56,036,770.72
持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债	11,000,000.00	22,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	290,418,450.62	143,725,598.13
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	800,000.00	
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	800,000.00	
负债合计	291,218,450.62	143,725,598.13
所有者权益：		
股本	160,005,000.00	106,670,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	370,131,312.85	423,466,312.85
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	6,759,814.62	6,759,814.62
未分配利润	50,473,991.21	50,699,264.37
所有者权益合计	587,370,118.68	587,595,391.84
负债和所有者权益总计	878,588,569.30	731,320,989.97

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	141,985,747.09	76,368,785.02
其中：营业收入	141,985,747.09	76,368,785.02
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	116,779,099.40	55,447,571.94
其中：营业成本	94,177,368.03	39,782,572.93
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	2,087,865.49	2,722,203.00
销售费用	975,007.14	527,855.37
管理费用	12,508,372.80	8,922,559.82
财务费用	4,222,772.80	4,123,833.04
资产减值损失	2,807,713.14	-631,452.22
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	1,021,748.33	109,244.89
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
其他收益	5,363,624.20	5,639,586.49
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	31,592,020.22	26,670,044.46
加：营业外收入	701,111.48	16,145.64
减：营业外支出		10,752.16
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	32,293,131.70	26,675,437.94
减：所得税费用	7,442,691.38	6,499,086.85

五、净利润（净亏损以“－”号填列）	24,850,440.32	20,176,351.09
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	24,859,015.64	20,176,351.09
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-8,575.32	
归属于母公司所有者的净利润	23,009,331.55	18,774,630.60
少数股东损益	1,841,108.77	1,401,720.49
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）以后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净负债或净资产的变动		
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4. 现金流量套期损益的有效部分		
5. 外币财务报表折算差额		
6. 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	24,850,440.32	20,176,351.09
归属于母公司所有者的综合收益总额	23,009,331.55	18,774,630.60
归属于少数股东的综合收益总额	1,841,108.77	1,401,720.49
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.14	0.15

(二) 稀释每股收益	0.14	0.15
------------	------	------

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

法定代表人：张伯中

主管会计工作负责人：胡新权

会计机构负责人：孙宝

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	81,961,253.57	20,452,331.06
减：营业成本	64,406,229.33	14,346,273.99
税金及附加	209,076.84	146,230.54
销售费用	975,007.14	527,855.37
管理费用	7,737,762.92	5,294,698.14
财务费用	822,658.15	917,828.33
资产减值损失	2,387,179.20	-1,418,922.27
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	157,705.61	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
其他收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	5,581,045.60	638,366.96
加：营业外收入	700,129.31	
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	6,281,174.91	638,366.96
减：所得税费用	1,172,948.07	202,931.90
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	5,108,226.84	435,435.06
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	5,116,802.16	
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-8,575.32	
五、其他综合收益的税后净额		

（一）以后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净负债或净资产的变动		
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4. 现金流量套期损益的有效部分		
5. 外币财务报表折算差额		
6. 其他		
六、综合收益总额	5,108,226.84	435,435.06
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	147,774,898.87	93,253,103.71
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	4,365,624.85	4,893,586.09
收到其他与经营活动有关的现金	4,499,505.54	29,948,679.36
经营活动现金流入小计	156,640,029.26	128,095,369.16
购买商品、接受劳务支付的现金	279,628,831.14	88,498,809.90
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		
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	10,329,182.00	9,513,372.57
支付的各项税费	19,753,048.04	24,618,053.75
支付其他与经营活动有关的现金	38,137,539.14	4,094,238.77
经营活动现金流出小计	347,848,600.32	126,724,474.99
经营活动产生的现金流量净额	-191,208,571.06	1,370,894.17
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	405,350,000.00	16,400,000.00
取得投资收益收到的现金	1,856,253.58	130,658.59
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	236,774.60	
收到其他与投资活动有关的现金	57,826.64	99,297.41
投资活动现金流入小计	407,500,854.82	16,629,956.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	14,897,199.00	2,563,655.79
投资支付的现金	322,300,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付		

的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	337,197,199.00	2,563,655.79
投资活动产生的现金流量净额	70,303,655.82	14,066,300.21
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	101,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	27,000,000.00	6,000,000.00
筹资活动现金流入小计	128,000,000.00	6,000,000.00
偿还债务支付的现金	16,714,285.68	21,074,285.68
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,181,197.94	3,105,085.50
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		5,425,505.36
筹资活动现金流出小计	24,895,483.62	29,604,876.54
筹资活动产生的现金流量净额	103,104,516.38	-23,604,876.54
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-17,800,398.86	-8,167,682.16
加：期初现金及现金等价物余额	25,061,830.83	64,488,810.64
六、期末现金及现金等价物余额	7,261,431.97	56,321,128.48

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	86,336,195.50	33,968,093.53
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	2,819,979.37	11,284,508.25
经营活动现金流入小计	89,156,174.87	45,252,601.78
购买商品、接受劳务支付的现金	41,525,596.64	24,259,169.21

支付给职工以及为职工支付的现金	4,811,671.45	3,921,709.67
支付的各项税费	3,887,760.41	7,815,602.82
支付其他与经营活动有关的现金	33,194,514.07	1,878,216.40
经营活动现金流出小计	83,419,542.57	37,874,698.10
经营活动产生的现金流量净额	5,736,632.30	7,377,903.68
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	194,399,809.12	
取得投资收益收到的现金	394,309.13	
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	286,001.59	
收到其他与投资活动有关的现金	34,709.98	46,892.29
投资活动现金流入小计	195,114,829.82	46,892.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,851,631.29	15,547.87
投资支付的现金	266,925,522.20	6,010,181.17
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	277,777,153.49	6,025,729.04
投资活动产生的现金流量净额	-82,662,323.67	-5,978,836.75
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	41,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	42,000,000.00	16,500,000.00
筹资活动现金流入小计	83,000,000.00	16,500,000.00
偿还债务支付的现金	11,000,000.00	15,360,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,099,553.50	1,420,344.22
支付其他与筹资活动有关的现金		5,425,505.36
筹资活动现金流出小计	17,099,553.50	22,205,849.58
筹资活动产生的现金流量净额	65,900,446.50	-5,705,849.58
四、汇率变动对现金及现金等价物的		

影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-11,025,244.87	-4,306,782.65
加：期初现金及现金等价物余额	12,654,777.49	35,860,160.72
六、期末现金及现金等价物余额	1,629,532.62	31,553,378.07

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配			
	优先股	永续债	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润				
一、上年期末余额	106,670,000.00				415,607,208.56					7,067,922.29		168,124,395.36	63,603,873.18	761,073,399.39
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	106,670,000.00				415,607,208.56					7,067,922.29		168,124,395.36	63,603,873.18	761,073,399.39
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	53,335,000.00				-53,335,000.00							17,675,831.55	1,841,108.77	19,516,940.32
（一）综合收益总额												23,009,331.55	1,841,108.77	24,850,440.32
（二）所有者投入和减少资本														
1. 股东投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														

3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配										-5,333,500.00		-5,333,500.00	
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										-5,333,500.00		-5,333,500.00	
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	53,335,000.00				-53,335,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	53,335,000.00				-53,335,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 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	160,005,000.00				362,272,208.56				7,067,922.29		185,800,226.91	65,444,981.95	780,339,033.71

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
优先		永续	其他											

		股	债										
一、上年期末余额	80,000,000.00				242,208,948.18				2,384,957.09		122,118,519.57	48,804,097.24	495,516,522.08
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	80,000,000.00				242,208,948.18				2,384,957.09		122,118,519.57	48,804,097.24	495,516,522.08
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											18,774,630.60	1,401,720.49	20,176,351.09
（一）综合收益总额											18,774,630.60	1,401,720.49	20,176,351.09
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													

1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 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	80,000,000.00				242,208,948.18			2,384,957.09		140,893,150.17	50,205,817.73	515,692,873.17	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	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	106,670,000.00				423,466,312.85				6,759,814.62	50,699,264.37	587,595,391.84
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	106,670,000.00				423,466,312.85				6,759,814.62	50,699,264.37	587,595,391.84
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	53,335,000.00				-53,335,000.00					-225,273.16	-225,273.16
（一）综合收益总额										5,108,226.84	5,108,226.84

(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配									-5,333,500.00	-5,333,500.00	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配									-5,333,500.00	-5,333,500.00	
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转	53,335,000.00				-53,335,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	53,335,000.00				-53,335,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 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	160,005,000.00				370,131,312.85				6,759,814.62	50,473,991.21	587,370,118.68

上年金额

单位：元

项目	上期									
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存	其他综合	专项储备	盈余公积	未分配	所有者权	

		优先股	永续债	其他		股	收益			利润	益合计
一、上年期末余额	80,000,000.00				250,068,052.47				2,076,849.42	8,552,577.61	340,697,479.50
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	80,000,000.00				250,068,052.47				2,076,849.42	8,552,577.61	340,697,479.50
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										435,435.06	435,435.06
（一）综合收益总额										435,435.06	435,435.06
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											

4. 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	80,000, 000.00				250,068, 052.47				2,076,84 9.42	8,988, 012.67	341,132, 914.56

三、公司基本情况

安徽中环环保科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）于2011年12月在合肥市工商行政管理局注册，并取得340100000597706号企业法人营业执照。公司由安徽中辰投资控股有限公司（以下简称“中辰投资”）以1,200.00万元、张伯中以800.00万元货币资金出资设立，设立时注册资本2,000.00万元。

2013年4月26日，公司召开股东会，决定将公司注册资本增加至5,000.00万元，新增注册资本由张伯中认缴1,500.00万元、中辰投资认缴700.00万元，合肥中冠投资管理有限公司（以下简称“中冠投资”）认缴800.00万元。

2015年4月15日，根据公司股东会决议、股东协议及公司章程的规定，由中辰投资、张伯中和中冠投资3个股东以其拥有的本公司截止2015年2月28日经审计的净资产折合股本50,000,000.00元，其余计入资本公积。

2015年5月20日，本公司召开2015年第一次临时股东大会，会议审议通过公司增资方案，决定将公司注册资本增加至8,000.00万元，新增注册资本依次由安徽高新金通安益股权投资基金（有限合伙）（以下简称“金通安益”）认缴843.75万元、合肥中勤投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“中勤投资”）认缴800.00万元、安徽高新招商致远股权投资基金（有限合伙）（以下简称“招商致远”）认缴625.00万元，海通兴泰（安徽）新兴产业投资基金（有限合伙）（以下简称“海通兴泰”）认缴500.00万元、安徽省安年投资管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“安年投资”）认缴131.25万元、周孝明认缴100.00万元。

2017年7月28日，根据中国证券监督管理委员会证监许可[2017]1361号文《关于核准安徽中环环保科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》的核准，本公司首次向社会公开发行人民币普通股股票2,667.00万股，每股面值1.00元。本次股票发行后，公司申请增加注册资本人民币2,667.00万元，变更后的注册资本为人民币10,667.00万元。

2018年4月20日，公司召开2017年年度股东大会，审议通过2017年度利润分配及资本公积金转增股本预案，以2017年12月31日的总股本10667万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.5元（含税），同时以资本公积转增股本，每10股转增5股，转增后公司总股本变更为16000.50万股，工商注册资本变更为16000.5万元。

公司经营范围：环保科技技术开发、咨询及转让服务；环境污染防治工程施工；环境工程设计；环境污染治理设施管理；城市生活垃圾处理工程设计及施工；环保监测仪器、设备、环保建材、环保型保护膜开发、销售；市政工程、地下管廊工程、海绵城市工程；机电安装、自动化、智能化系统工程；生态治理、黑臭水体治理、人工湿地工程、土壤修复；园林、景观、绿化工程；房屋租赁、仓储（除危险品）；环境污染治理设施运营（限分支机构）（以上凡涉及行政许可的项目均凭许可证件经营）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

统一社会信用代码：91340100587237655P

公司法定代表人：张伯中。

注册地址：安徽省合肥市阜阳北路948号中正国际广场一幢办1608室。

财务报告批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于2018年8月15日决议批准报出。

(1) 本公司报告期纳入合并范围的子公司：

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例 (%)	
			直接	间接
1	泰安清源水务有限公司	泰安清源	85.00	-
2	舒城清源水务有限公司	舒城清源	100.00	-
3	桐城市清源水务有限公司	桐城清源	100.00	-
4	安庆市清源水务有限公司	安庆清源	100.00	-
5	全椒县清源水务有限公司	全椒清源	100.00	-
6	寿县清源水务有限公司	寿县清源	100.00	-
7	宁阳清源水务有限公司	宁阳清源	100.00	-
8	望江清源水务有限公司	望江清源	100.00	-
9	安徽宜源环保科技股份有限公司	宜源环保	60.00	-
10	桐城市中环水务有限公司	桐城中环	80.00	-
11	夏津县中环水务有限公司	夏津中环	80.00	-
12	宁阳宜源中水回用公司	宁阳宜源	-	85.00
13	潜山县清源水务有限公司	潜山清源	100.00	-
14	乐陵盛运环保电力有限公司	乐陵电力	90.00	-
15	承德盛运环保电力有限公司	承德电力	90.91	-

(2) 本公司本期合并财务报表合并范围变化

本期新增子公司：			
序号	子公司全称	子公司简称	报告期纳入合并范围原因
1	乐陵盛运环保电力有限公司	乐陵盛运	增资
2	承德盛运环保电力有限公司	承德盛运	增资

本期减少子公司：			
序号	子公司全称	子公司简称	报告期未纳入合并范围原因
1	望江清源水务有限公司	望江清源	注销

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

本公司对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

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：

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

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、所有者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

本公司正常营业周期为一年（12个月）。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，境外（分）子公司按所在国家或地区的货币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

（2）非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

（2）合并财务报表的编制方法

本公司以自身和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，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

（3）报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，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。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及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，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。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司以及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。

B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

②处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B. 编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C. 编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

（4）合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤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的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

（5）特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，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，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A. 通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所对应的持股比例计算的对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份额确定，长期股权投资的初始成本与支付对价的账面价值的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。在后续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，本公司对子公司的长期股权投资初始成本按照对子公司累计持股比例计算的对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份额确定，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取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。同时编制合并日的合并财务报表，并且本公司在合并财务报表中，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。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

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

不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，本公司所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司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，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

本公司在合并财务报表中，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，在编制合并财务报表时，以不早于合并方和被合并方处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入合并方合并财务报表的比较报表中，并将合并增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。因合并方的资本公积（资本溢价或股本溢价）余额不足，被合并方在合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分在合并财务报表中未予以全额恢复的，本公司在报表附注中对这一情况进行说明，包括被合并方在合并前实现的留存收益金额、归属于本公司的金额及因资本公积余额不足在合并资产负债表中未转入留存收益的金额等。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

B. 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所支付对价的公允价值确定。在后续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上新增投资成本（进一步取得股份所支付对价的公允价值）之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。在合并财务报表中，初始投资成本与对子公司可辨认净资产公允价值所享有的份额进行抵销，差额确认为商誉或计入合并当期损益。

不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，投资方所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的股权投资（金融资产或按照权益法核算的长期股权投资）的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算长期股权投资的初始成本。在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；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等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

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

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A. 一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉（注：如果原企业合并为非同一控制下的且存在商誉的）。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

此外，与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，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。

B. 多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，则在丧失对子公司控制权之前的各项交易，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；其中，对于丧失控制权之前每一次交易，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，在合并财务报表中应当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。

⑤ 因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）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

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

（1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- ① 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产。
- ② 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债。
- ③ 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入。
- ④ 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入。
- ⑤ 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用

（2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算为记账本位币。

（2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

(3) 外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

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

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

④外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

10、金融工具

(1) 金融资产的分类

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和直接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，前者主要是指本公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具投资。这类资产在初始计量时按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。在持有期间取得利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。这类金融资产在处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

②持有至到期投资

主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司具有明确意图和能力持有至到期的国债、公司债券等。这类金融资产按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款、长期应收款等。本公司的特许经营权合同中约定了基本保底水量、项目公司在有关基础设施建成后，从事经营的一定期间内有权利向服务的对象收取确定金额的货币资金，该权利构成一项无条件收取货币资金的权利，根据项目实际情况确认金融资产，列入长期应收款核算，并按照实际利率法确定各期的回收成本以及摊余成本（确认金融资产的依据参见附注三、10、（10））。贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

主要是指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。可供出售金融资产按照取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。

可供出售金融资产是外币货币性金融资产的，其形成的汇兑损益应当计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售债务工具投资的利息，计入当期损益；可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且其变动计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资收益；同时，将原计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

（2）金融负债的分类

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债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；这类金融负债初始确认时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

②其他金融负债，是指以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

（3）金融资产的重分类

因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，本公司将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且不属于《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》第十六条所指的例外情况，使该投资的剩余部分不再适合划分为持有至到期投资的，本公司应当将该投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量，但在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资。

重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

（4）金融负债与权益工具的区分

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。

（5）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。

（6）金融负债终止确认

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。

将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现时义务仍存在的，不终止确认该金融负债，也不终止确认转出的资产。

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。

对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（7）金融资产和金融负债的抵销

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) 金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

①金融资产发生减值的客观证据：

A. 发行方或债务人发生严重财务困难；

B. 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

C. 债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

D. 债务人可能倒闭或进行其他财务重组；

E. 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

F. 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；

G. 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

H. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

I. 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

②金融资产的减值测试（不包括应收款项）

A. 持有至到期投资减值测试

持有至到期投资发生减值时，将该持有至到期投资的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

预计未来现金流量现值，按照该持有至到期投资的原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（取得和出售该担保物发生的费用予以扣除）。原实际利率是初始确认该持有至到期投资时计算确定的实际利率。对于浮动利率的持有至到期投资，在计算未来现金流量现值时可采用合同规定的现行实际利率作为折现率。

即使合同条款因债务方或金融资产发行方发生财务困难而重新商定或修改，在确认减值损失时，仍用条款修改前所计算的该金融资产的原实际利率计算。

对持有至到期投资确认减值损失后，如有客观证据表明该持有至到期投资价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关（如债务人的信用评级已提高等），原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

持有至到期投资发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

B. 可供出售金融资产减值测试

在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过50%，或者持续下跌时间已达到或超过12个月，在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。

可供出售债务工具金融资产是否发生减值，可参照上述可供出售权益工具投资进行分析判断。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

可供出售债务工具金融资产发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

（9）金融资产和金融负债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。

（10）特许经营权

①特许经营权定义

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

本公司的TOT（即移交—经营—移交）特许经营权项目是通过有偿转让的方式，从政府部门或其授权单位取得建设好的污水处理服务设施经营权，在特定时期内，由公司进行运营管理，通过向公共服务设施的使用者收取费用来收回全部投资并取得收益，并在特许经营权期满后公共服务设施再无偿移交给特许经营权授予单位。特许经营权服务相关协议中约定了特许经营服务的执行标准以及价格调整条款等。

②会计准则及标准

《企业会计准则解释第2号》中规定如下：

金融资产：合同规定基础设施建成后的一定期间内，项目公司可以无条件地自合同授予方收取确定金额的货币资金或其他金融资产的；或在项目公司提供经营服务的收费低于某一限定金额的情况下，合同授予方按照合同规定负责将有关价差补偿给项目公司的，应当在确认收入的同时确认金融资产，并按照《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》的规定处理。

无形资产：合同规定项目给公司在有关基础设施建成后，从事经营的一定期间内有权利先获取服务的对象收取费用，但收费金额不确定的，该权利不构成一项条件收取现金的权利，项目公司应当在确认收入的同时确认无形资产。

通过比较可知，确认金融资产或无形资产的主要依据：特许经营权合同规定项目给公司在有关基础设施建成后，从事经营的一定期间内有权利向获取服务的对象收取费用，根据收费金额是否确定分别确认为金融资产或无形资产。

公司特许经营权合同中规定了保底水量条款，按保底水量与实际污水处理量孰高的原则确定结算污水处理量；合同未规定保底水量条款的，按实际污水处理量确定结算污水处理量。故如特许经营权合同中规定了保底水量条款和基本水价的，则保底水费所对应的收费金额确定。

A. 具有保底水量和基本水价条款的项目，按照合同规定，项目公司在有关基础设施建成后，从事经营的一定期间内有权利向服务的对象收取确定金额的货币资金，该权利构成一项无条件收取货币资金的权利。因此应将特许经营权确认为金融资产。

B. 不具有保底水量和基本水价条款的项目，按照合同规定，项目公司在有关基础设施建成后，从事经营的一定期间内有权利向服务的对象收取费用，但收取的费用金额是不确定的，并不构成一项无条件收取货币资金的权利。因此应将特许经营权确认为无形资产。

③后续计量的具体方法

公司BOT、TOT项目特许经营权合同中所约定的污水处理服务价格有项目投资本金的收回、投入资金的利息回报以及运营收入三部分构成。在合同约定的运营期内，原则上先确保初始成本的收回和利息收入，再确认运营收入。各期污水处理费的结算总额按照合同约定的污水处理单价和实际结算的污水处理量结算，故扣除投资本金后的经营期间收入包括了投入资金的利息收入确认和运营收入确认两部分。

A. 初始成本收回：根据初始成本金额采用等额本息的方法确认运营期各会计期间应收回的初始成本。

B. 利息收入：根据各会计期初长期应收款的余额按照实际利率法计算各会计期应确认的利息收入。

C. 运营收入：各会计期根据合同约定的污水处理单价和实际结算污水处理量确认污水处理费减去初始成本收回和利息收入确认为运营收入。

D. 业主回款：按照实际结算的污水处理收入业主回款，冲销应收账款。

E. 运营成本：按照实际支付（或应付）的直接运营成本分别计入相关科目。

F. 后续设备更新支出：对特许经营期限届满退出项目前发生的大额更新改造费进行预提处理。

④后续设备更新支出

特许经营权合同约定了特许经营的污水处理厂经营中需要达到指定可提供服务水平条件以及经营期满移交资产时的相关要求，公司为使有关基础设施保持一定的服务能力或在移交给合同授予方之前保持一定的使用状态，公司在报告期末须履行责任的相关开支进行了最佳金额估计，包括估计特许经营服务期限内设备更新支出的预计未来现金开支，选择适当折现率计算其现金流量的现值等，并确认为预计负债。同时，考虑预计负债的资金成本，按照折现率计算利息支出，利息支出一并计入预计负债。每个资产负债表日，对已确认的预计负债进行复核，按照当前最佳估计数对原账面金额进行调整。对于其他零星维修或定期的大修支出则在发生当期计入损益。

⑤利率的选择

A. 按金融资产核算的特许经营权项目实际利率的选择：以各BOT、TOT项目开始运营年度到期日20年的国债票面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，浮动一定的比例作为实际利率。

B. 后续设备更新支出折现率的选择：

综合考虑公司的融资成本，以资产投入运营年度中国人民银行5年及以上贷款基准利率作为各项目的基准利率，上浮10%

作为折现率。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将 100.00 万元以上应收账款, 100.00 万元以上其他应收款确定为单项金额重大。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项, 单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 并据此计提相应的坏账准备; 单独测试未发生减值的, 对不具有类似的信用风险特征的金融资产组合的应收款项不计提减值准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
合并报表范围内各公司之间的往来	其他方法
合并报表范围内各公司之外其他方应收款项	账龄分析法

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内 (含 1 年)	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的:

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的:

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	对单项金额不重大但已有客观证据表明其发生了减值的应收款项, 按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况
坏账准备的计提方法	本公司单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其

	账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备
--	-----------------------------

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

节能环保服务业

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、库存商品、周转材料和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

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。库存商品发出按个别认定法，建造合同形成的已完工未结算资产金额根据已发生的合同成本，加上利润或减去已确认亏损和已结算金额，按照单项合同计算确认，其他存货领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制。

(4) 存货跌价准备的计提方法

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

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，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。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②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。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(5) 周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

13、持有待售资产

(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

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

本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，本公司在取得日将其划分为持有待售类别。

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

（2）持有待售的非流动资产或处置组的计量

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产及由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利的计量分别适用于其他相关会计准则。

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

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

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

②可收回金额。

（3）列报

本公司在资产负债表中区别于其他资产单独列示持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产，区别于其他负债单独列示持有待售的处置组中的负债。持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

14、长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

（1）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

（2）初始投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

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

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

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

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

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

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本；

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

（3）后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

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

本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；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价

值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按公允价值计量，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。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：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。固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-20	5%	9.50%-4.75%
机器设备	年限平均法	10-15	5%	9.50%-6.33%
运输工具	年限平均法	5	5%	19%
其他	年限平均法	5	5%	19%

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短

的期间内计提折旧。

17、在建工程

(1) 在建工程以立项项目分类核算

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，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。

18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

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

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。

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，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按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。

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

节能环保服务业

无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

无形资产使用寿命及摊销

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
计算机软件	10年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
土地使用权	50年	法定使用权

每年年度终了，公司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，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②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。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于在资产负债表日进行减值测试。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额，残值为零。但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

A. 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；

B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C. 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；

D. 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；

E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

22、长期资产减值

(1) 长期股权投资减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(2) 固定资产的减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

①长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；

②由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；

③虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；

④已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；

⑤其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

(3) 在建工程减值测试方法及会计处理方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，对在建工程进行减值测试：

①长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；

②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

(4) 无形资产减值测试方法及会计处理方法

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

- ①该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- ②该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；
- ③其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

(5) 商誉减值测试

企业合并形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试。本公司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，按以下步骤处理：

首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，并与相关资产账面价值比较，确认相应的减值损失；然后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，就其差额确认减值损失。减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值；再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

23、长期待摊费用

本公司长期待摊费用核算公司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，在受益期内平均摊销。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

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

②职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费。

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等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，在职工为其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，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A. 企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- B. 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2) 离职后福利的会计处理方法

① 设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（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确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

② 设定受益计划

A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（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确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

B. 确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将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。

C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

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

D. 确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

- (a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；
- (b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；
- (c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- ① 企业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；
- ② 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（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确定)将辞退福利金额予以折现,以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

①符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利,符合设定提存计划条件的,将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②符合设定受益计划条件的

在报告期末,本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分:

- A. 服务成本;
- B. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额;
- C. 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理,上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

25、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件,本公司将其确认为预计负债:

- ①该义务是本公司承担的现时义务;
- ②该义务的履行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) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。每个资产负债表日,考虑与或事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素,对预计负债进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的,按照当前最佳估计数对预计负债进行调整。

(3) 特许经营权后续设备更新支出

详见“附注三、10、(10)”。

26、股份支付

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

节能环保服务业

收入确认原则和计量方法

(1) 销售商品收入

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。

(2) 提供劳务收入

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，依据已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

本公司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) 让渡资产使用权收入

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。

(4) 建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。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。

如果建造合同的结果不能可靠地估计，但预计合同成本能够收回时，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；预计合同成本不可能收回时，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

如果预计合同总成本超过合同总收入的，则将预计损失确认为当期费用。

(5) 公司各类业务收入确认具体方法

①污水处理业务收入

本公司污水处理业务收入包括公司以BOT、TOT、BOO等方式在运营阶段提供运营服务取得的污水处理服务收入，和公司通过与政府部门或其授权方或企业签订《委托运营协议》，约定公司在委托运营期内负责污水处理厂相关设施的运营及维护所取得的委托运营服务收入。

A. 污水处理服务收入

公司根据合同条款确定当月结算水量，经合同授予方或客户确认后，乘以相应的水价，计算出当月应收水费，确认为当月污水处理服务结算款。原则上该款项先确保初始成本的收回和利息收入，再确认运营收入，故扣除投资本金后的经营期间收入包括了投入资金的利息收入确认和运营收入确认两部分。

①初始成本收回：根据初始成本金额采用等额本息的方法确认运营期各会计期间应收回的初始成本。

②利息收入：根据各会计期初长期应收款的余额按照实际利率法计算各会计期应确认的利息收入。

③运营收入：各会计期根据合同约定的污水处理单价和实际结算污水处理量确认污水处理费减去初始成本收回和利息收入确认为运营收入。

B. 委托运营服务收入

公司根据合同条款确定当月结算的污水处理量，经确认后，乘以相应的水价，计算出当月应收委托运营服务费，确认为当月的委托运营服务收入。

②环境工程收入

本公司环境工程收入系公司通过与客户签订工程承包合同，选择合格分包商及设备供货商并组织工程设计、施工、设备采购及集成、安装调试及试运行，工程完工验收合格后所取得的工程建设服务收入。

A. 公司对采用完工百分比法确认收入的环境工程项目，根据与业主单位签订的工程承包合同价格条款，以及工程施工过程中的变更（如有）、工程签证等确定合同总收入。

公司按照项目设计和技术等资料编制项目预算，确定预计总成本。公司根据项目《工程量确认单》、《工程审核单》、设备或材料《领料单》等资料，和实际发生的人工、费用等作为确认合同实际成本的依据。

公司于资产负债表日，按照累计合同成本占预计总成本的比例确定完工百分比，乘以合同预计总收入减去之前累计确认的收入，作为当期收入；乘以预计总成本减去之前累计确认的成本，作为当期成本，差额作为工程毛利。

B. 根据《企业会计准则解释第2号》、《上市公司执行企业会计准则监管问题解答》（2012年第1期）相关规定，本公司对于BOT业务所提供的建造服务按照《企业会计准则第15号——建造合同》确认相关的收入和费用；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。本公司合并报表范围内的企业自政府承接BOT项目，并发包给合并范围内的其他企业（承包方），由承包方提供实质性建造服务的，在合并报表层面确认建造合同的收入与成本。

③入网费收入

公司按照国家有关部门规定的收费标准或合同约定向客户收取的排污入网费，按照合理的期限平均摊销，分期确认为收入。入网费适用的分摊期限分下列情况处理：

A. 公司与客户签订的服务合同中明确规定了未来提供服务的期限，按合同中规定的期限分摊；

B. 公司与客户签订的服务合同中没有明确规定未来提供服务的期限，但公司根据以往的经验 and 客户的实际情况，能够合理确定服务期限的，在该期限内分摊；

C. 公司与客户签订的服务合同中没有明确规定未来应提供服务的期限，也无法对提供服务期限做出合理估计的，则按不低于10年的期限分摊。

29、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

(1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

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

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

(2) 递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

- ①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：
 - A. 商誉的初始确认；

B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

- A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；
- B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：可供出售金融资产公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所得税权益。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

①本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

①本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入，计入其他业务收入。

32、其他重要的会计政策和会计估计

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售额	17%、16%、11%、10%、6%、3%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%
房产税	计税房产余值、房屋租赁收入	1.2%、12%
教育费附加及地方教育费附加	实际缴纳的流转税额	3%、2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
安庆清源	12.50%
宁阳清源	12.50%
宜源环保	12.50%
桐城中环	污水处理免税、管网运营维护 25%
夏津中环	免税

2、税收优惠

(1) 根据《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》（财税【2008】156号）规定，2015年7月1日以前，公司污水处理劳务收入免征增值税；根据《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》（财税【2015】78号），自2015年7月1日起，本公司及子公司污水处理劳务收入按照17%税率征收增值税，并可享受增值税即征即退政策，退税比例为70%。

(2) 根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十八条的规定，本公司及子公司从事符合条件的公共污水处理的所得，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	81,678.72	37,135.53

银行存款	7,179,753.25	25,024,695.30
其他货币资金	10,007,820.62	2,551,131.36
合计	17,269,252.59	27,612,962.19

其他说明

(1) 期末货币资金余额中除其他货币资金10,007,820.62元为保函保证金、银行承兑汇票保证金外无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

(2) 期末货币资金余额较期初下降较大，主要系本期特许经营权项下资金支出较大所致。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	4,110,387.85	2,219,704.70
合计	4,110,387.85	2,219,704.70

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

- (1) 期末公司不存在已质押的应收票据。
- (2) 期末公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。
- (3) 期末公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	97,291,269.32	100.00%	6,806,735.64	7.00%	90,484,533.68	51,828,128.06	100.00%	4,804,279.07	9.27%	47,023,848.99
合计	97,291,269.32	100.00%	6,806,735.64	7.00%	90,484,533.68	51,828,128.06	100.00%	4,804,279.07	9.27%	47,023,848.99

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	88,041,962.33	4,401,678.11	5.00%
1 至 2 年	5,291,685.72	529,168.57	10.00%
2 至 3 年	514,608.39	154,382.52	30.00%
3 至 4 年	3,443,012.88	1,721,506.44	50.00%
合计	97,291,269.32	6,806,735.64	7.00%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,002,456.57 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
界首市创业水务有限公司	24,276,527.80	24.95	1,213,826.39
潜山县源潭建设投资有限公司	14,324,950.00	14.72	716,247.50
泰安市住房和城乡建设委员会	13,722,780.07	14.10	686,139.00
宁阳磁窑中环水务有限公司	6,764,646.67	6.95	338,232.33
全椒县建设局	5,811,837.20	5.97	290,591.86
合计	64,900,741.74	66.71	3,245,037.08

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

6、预付款项**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例

1 年以内	12,860,677.87	99.02%	3,893,499.65	96.83%
1 至 2 年	77,260.00	0.60%	127,260.00	3.17%
2 至 3 年	50,000.00	0.38%		
合计	12,987,937.87	--	4,020,759.65	--

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：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	账龄	占预付账款项期末余额合计数的比例 (%)	未结算原因
合肥佑晟机械科技有限公司	5,322,918.40	1 年以内	40.98	预付货款
乐陵市环境卫生管理处	2,000,000.00	1 年以内	15.40	预付租赁费
安徽和安机械施工有限公司	1,000,000.00	1 年以内	7.70	预付工程款
安徽星水源环保科技有限公司	800,000.00	1 年以内	6.16	预付工程款
安庆市公用工程公司	236,700.00	1 年以内	1.82	预付工程款
合计	9,359,618.40		72.06	

其他说明：

期末预付账款余额较期初增长较大，主要系本期在建项目预付款较大所致。

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款		732,448.73
合计		732,448.73

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

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

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

其他说明：

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	10,000,000.00	22.74%			10,000,000.00					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	33,977,027.93	77.26%	2,489,068.19	7.33%	31,487,959.74	13,256,164.74	100.00%	1,683,811.62	12.70%	11,572,353.12
合计	43,977,027.93	100.00%	2,489,068.19	5.66%	41,487,959.74	13,256,164.74	100.00%	1,683,811.62	12.70%	11,572,353.12

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
承德县财政局	10,000,000.00			履约保证金冲抵土地使用权出让金，冲抵后无需回收，经评估无回收风险。
合计	10,000,000.00		--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	31,821,735.23	1,590,438.92	5.00%
1 至 2 年	1,177,292.70	117,729.27	10.00%
2 至 3 年	3,000.00	900.00	30.00%
4 至 5 年	975,000.00	780,000.00	80.00%
合计	33,977,027.93	2,489,068.19	7.33%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 805,256.57 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	41,084,292.70	9,292,747.67
往来款	2,155,385.41	3,075,387.70

备用金及押金	12,520.00	23,000.00
其他	724,829.82	865,029.37
合计	43,977,027.93	13,256,164.74

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
庐江盛运环保电力有限公司	保证金	15,000,000.00	1年	34.11%	750,000.00
承德县财政局	保证金	10,000,000.00	1年	22.74%	0.00
凤城盛运环保电力有限公司	保证金	5,150,000.00	1年	11.71%	257,500.00
山东环宇项目管理有限公司烟台一公司	保证金	2,500,000.00	1年	5.68%	125,000.00
萧县招投标中心	保证金	1,600,000.00	1年	3.64%	80,000.00
合计	--	34,250,000.00	--	82.55%	1,212,500.00

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

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	68,575.11		68,575.11	603,715.96		603,715.96

库存商品	1,343,442.75		1,343,442.75	3,302,167.33		3,302,167.33
建造合同形成的 已完工未结算资 产	0.00		0.00	66,272,609.67		66,272,609.67
合计	1,412,017.86		1,412,017.86	70,178,492.96		70,178,492.96

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第4号——上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第1号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第5号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
建造合同形成的已完工未结算资产	0.00

其他说明：

期末存货余额较期初减少较大，主要系前期在建工程项目在本期完成结算所致。

11、持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期收款环境工程项目长期应收款	10,800,000.00	10,000,000.00

特许经营权项目长期应收款	14,082,148.70	14,082,148.70
合计	24,882,148.70	24,082,148.70

其他说明：

分期收款环境工程项目长期应收款

客户名称	期末余额		
	账面余额	未实现融资收益	账面净额
安徽丰原集团有限公司	10,800,000.00	-	10,800,000.00
合计	10,800,000.00	-	10,800,000.00

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	40,150,000.00	122,650,000.00
待抵扣进项税	8,372,160.36	8,075,341.14
待认证进项税	554,545.45	
合计	49,076,705.81	130,725,341.14

其他说明：

期末其他流动资产余额较期初减少较大，主要系期末银行理财产品余额下降所致。

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	200,000.00		200,000.00	200,000.00		200,000.00
按成本计量的	200,000.00		200,000.00	200,000.00		200,000.00
合计	200,000.00		200,000.00	200,000.00		200,000.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
安徽江淮湿地与生态研究院	200,000.00			200,000.00					15.00%	
合计	200,000.00			200,000.00					--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款环境工程项目	34,344,950.00		34,344,950.00	11,600,000.00		11,600,000.00	
特许经营权项目-运营项目	758,731,942.77		758,731,942.77	446,430,698.38		446,430,698.38	5.00%-7.00%
特许经营权项目-在建项目	114,362,906.37		114,362,906.37	133,122,708.15		133,122,708.15	
合计	907,439,799.14		907,439,799.14	591,153,406.53		591,153,406.53	--

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

分期收款环境工程项目

客户名称	期末余额		
	账面余额	未实现融资收益	账面净额
安徽丰原集团有限公司	11,200,000.00	-	11,200,000.00
潜山县源潭建设投资有限公司	23,144,950.00	-	23,144,950.00
合计	34,344,950.00	-	34,344,950.00

(续上表)

客户名称	期初余额		
	账面余额	未实现融资收益	账面净额
安徽丰原集团有限公司	11,600,000.00	-	11,600,000.00
合计	11,600,000.00	-	11,600,000.00

17、长期股权投资

单位：元

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

一、合营企业
二、联营企业

其他说明

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	44,725,320.56	14,542,090.35	2,825,850.78	2,225,022.33	64,318,284.02
2. 本期增加金额		78,592.05	575,025.48	303,696.49	957,314.02
(1) 购置		78,592.05	392,577.96	241,924.28	713,094.29
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加			182,447.52	61,772.21	244,219.73
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	44,725,320.56	14,620,682.40	3,400,876.26	2,528,718.82	65,275,598.04

二、累计折旧					
1. 期初余额	6,593,841.29	4,872,284.54	2,064,606.18	1,626,075.95	15,156,807.96
2. 本期增加金额	1,054,409.07	696,566.82	228,496.65	94,985.60	2,074,458.14
(1) 计提	1,054,409.07	696,566.82	189,538.83	79,957.40	2,020,472.12
(2) 企业合并增加			38,957.82	15,028.20	53,986.02
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	7,648,250.36	5,568,851.36	2,293,102.83	1,721,061.55	17,231,266.10
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	37,077,070.20	9,051,831.04	1,107,773.43	807,657.27	48,044,331.94
2. 期初账面价值	38,131,479.27	9,669,805.81	761,244.60	598,946.38	49,161,476.06

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
宁阳宜源中水回用工程	14,699,881.70		14,699,881.70	14,661,336.10		14,661,336.10
安庆华茂污水处理厂污水预处理工程	253,265.58		253,265.58			
乐陵县垃圾焚烧发电项目	16,327,001.72		16,327,001.72			
承德县垃圾焚烧发电项目	377,664.03		377,664.03			
办公楼	10,341,247.00		10,341,247.00			
合计	41,999,060.03		41,999,060.03	14,661,336.10		14,661,336.10

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
宁阳宜源中水回用工程		14,661,336.10	38,545.60			14,699,881.70						
乐陵县垃圾焚			16,327,001.72			16,327,001.72						

烧发电项目												
承德县垃圾焚烧发电项目			377,664.03			377,664.03						
办公楼			10,341,247.00			10,341,247.00						
安庆华茂污水处理厂污水预处理工程			253,265.58			253,265.58						
合计		14,661,336.10	27,337,723.93			41,999,060.03	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

 适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	40,018,149.45			191,390.37	40,209,539.82
2. 本期增加金额				29,340.26	29,340.26
(1) 购置				29,340.26	29,340.26
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	40,018,149.45			220,730.63	40,238,880.08
二、累计摊销					
1. 期初余额	3,268,149.04			38,549.39	3,306,698.43
2. 本期增加金额	400,181.52			10,236.76	410,418.28
(1) 计提	400,181.52			10,236.76	410,418.28
3. 本期减少金额					
(1) 处置					

4. 期末余额	3,668,330.56			48,786.15	3,717,116.71
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	36,349,818.89			171,944.48	36,521,763.37
2. 期初账面价值	36,750,000.41			152,840.98	36,902,841.39

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。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

期末无形资产余额中用于向兴业银行借款作为抵押担保的金额为36,349,818.89元。

26、开发支出

单位：元

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

其他说明

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
--------------------	------	------	------	------

项				
---	--	--	--	--

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
借款手续费	333,470.04		166,735.16		166,734.88
合计	333,470.04		166,735.16		166,734.88

其他说明

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

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	9,279,237.27	2,190,902.54	6,488,090.69	1,578,145.01
递延收益	12,663,829.80	3,165,957.45	13,238,297.88	3,309,574.47
合计	21,943,067.07	5,356,859.99	19,726,388.57	4,887,719.48

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
特许经营权	31,926,373.43	9,432,912.12	39,887,454.93	8,434,125.11
合计	31,926,373.43	9,432,912.12	39,887,454.93	8,434,125.11

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		5,356,859.99		4,887,719.48
递延所得税负债		9,432,912.12		8,434,125.11

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产购置款	188,000.00	50,188,000.00
待抵扣进项税	2,978,780.40	5,481,857.13
合计	3,166,780.40	55,669,857.13

其他说明：

期末其他非流动资产余额较期初减少较大，主要系上期末预付特许经营权购置款本期结算所致。

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	9,950,000.00	9,950,000.00
信用借款	41,000,000.00	
合计	50,950,000.00	9,950,000.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	4,380,000.00	
合计	4,380,000.00	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程款	55,136,024.67	40,378,153.43
货款、设备款	31,855,251.97	37,896,593.75
设计费	2,994,867.92	150,000.00
审计监理、咨询费	390,000.00	
水电费	827,038.62	889,039.02
其他	51,248,663.69	1,110,963.26
合计	142,451,846.87	80,424,749.46

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

期末应付账款余额较期初增长较大，主要系本期购入特许经营权尾款5000万未支付及在建项目的工程、设备欠款增加所致。

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
土地转让款	11,164,320.00	11,164,320.00
污水处理费	1,138,840.00	
环境工程项目款	4,225,695.18	8,907,101.03
合计	16,528,855.18	20,071,421.03

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	150,145,591.69
累计已确认毛利	49,347,935.28
已办理结算的金额	203,204,530.65
建造合同形成的已完工未结算项目	-3,711,003.68

其他说明：

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

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

一、短期薪酬	3,826,727.29	9,612,457.19	10,616,476.37	2,822,708.11
二、离职后福利-设定提存计划		1,166,607.09	1,166,607.09	
合计	3,826,727.29	10,779,064.28	11,783,083.46	2,822,708.11

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,116,504.41	8,215,366.65	9,311,003.66	1,020,867.40
2、职工福利费		405,457.93	401,880.43	3,577.50
3、社会保险费		545,703.08	545,703.08	
其中：医疗保险费		480,093.48	480,093.48	
工伤保险费		37,695.47	37,695.47	
生育保险费		27,914.13	27,914.13	
4、住房公积金		275,567.40	257,294.40	18,273.00
5、工会经费和职工教育经费	1,710,222.88	170,362.13	100,594.80	1,779,990.21
合计	3,826,727.29	9,612,457.19	10,616,476.37	2,822,708.11

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		1,137,152.51	1,137,152.51	
2、失业保险费		29,454.58	29,454.58	
合计		1,166,607.09	1,166,607.09	

其他说明：

期末应付职工薪酬中无属于拖欠性质款项。

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	801,562.17	1,254,578.26
企业所得税	4,223,740.30	7,012,222.90

城市维护建设税	61,008.31	81,134.63
土地使用税	1,679,860.83	1,670,555.59
房产税	255,371.33	260,894.19
个人所得税	134,231.43	3,165.85
教育费附加	63,923.67	74,134.56
水利基金	19,226.82	33,269.75
印花税	30,132.94	14,900.35
地方教育费附加	19,249.87	25,457.12
其他	18,672.52	30,285.25
合计	7,306,980.19	10,460,598.45

其他说明：

期末应交税费余额较期初下降较大，主要系本期完成汇算清缴所致。

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	173,579.06	135,617.03
合计	173,579.06	135,617.03

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	5,400,000.00	5,400,000.00
合计	5,400,000.00	5,400,000.00

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：

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

资金拆借	27,000,000.00	
往来款	19,063,505.82	
保证金	1,630,750.00	216,070.00
其他	206,245.93	334,552.46
合计	47,900,501.75	550,622.46

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

期末其他应付款余额较期初增长较大，主要系本期向中辰投资拆借资金2700万元及新增并表子公司往来欠款金额较大所致。

42、持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	22,428,571.36	33,428,571.36
合计	22,428,571.36	33,428,571.36

其他说明：

期末一年内到期的非流动负债余额较期初下降较大，主要系本期按约定偿还银行借款所致。

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	60,000,000.00	
抵押借款	40,000,000.24	45,714,285.92
合计	100,000,000.24	45,714,285.92

长期借款分类的说明：

(1) 抵押担保借款系本公司子公司泰安清源向中国工商银行股份有限公司泰安泰山支行借款8,000.00万元，由本公司提供8,000.00万元保证，同时以泰安清源土地使用权提供抵押担保。截止2018年6月30日，该笔贷款余额为51,428,571.60元，将于下一年度偿还的借款11,428,571.36元重分类至一年内到期的长期借款。

(2) 质押担保借款系本公司于2015年向上海浦东发展银行借款7,000.00万元，张伯中、桐城清源、安庆清源提供最高额保证；全椒清源、桐城清源、舒城清源、安庆清源以各自的污水处理收费权提供质押。截止2018年6月30日该笔贷款余额为1100.00万元，已重分类至一年内到期的长期借款。

(3) 质押担保借款系本公司子公司桐城中环于2018年向上海浦东发展银行借款6,000.00万元，中环环保提供最高额保证；桐城中环以其污水处理收费权提供质押。截止2018年6月30日该笔贷款余额为6,000.00万元。

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
其他	53,355,949.21	49,799,859.91	预计更新改造支出
合计	53,355,949.21	49,799,859.91	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	35,234,856.30	800,000.00	1,234,159.43	34,800,696.87	政府拨款
入网费	6,633,333.20		550,000.02	6,083,333.18	向客户收取
合计	41,868,189.50	800,000.00	1,784,159.45	40,884,030.05	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
配套管网工程补贴	600,000.00			10,000.00			590,000.00	与资产相关
泰安清源晒泥场工程	468,932.02			17,475.73			451,456.29	与资产相关
污水排放口环境信息公开资金补助	33,717.29			1,256.55			32,460.74	与资产相关
纺织印染节水示范项目	4,090,909.11			340,909.08			3,750,000.03	与资产相关
省级水污染防治专项资金	17,403,000.00			290,049.99			17,112,950.01	与资产相关
固定资产奖励	12,638,297.88			574,468.08			12,063,829.80	与资产相关
合肥市关键技术重大研发类项目补助		800,000.00					800,000.00	与资产相关
合计	35,234,856.30	800,000.00		1,234,159.43			34,800,696.87	--

	30			3			87
--	----	--	--	---	--	--	----

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	106,670,000.00			53,335,000.00		53,335,000.00	160,005,000.00

其他说明：2018年4月20日，公司召开2017年年度股东大会，审议通过2017年度利润分配及资本公积金转增股本预案，以2017年12月31日的总股本10667万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.5元（含税），同时以资本公积转增股本，每10股转增5股，转增后公司总股本变更为16000.50万股，工商注册资本变更为16000.5万元。转增股本已在本报告期办理完毕。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	415,607,208.56		53,335,000.00	362,272,208.56
合计	415,607,208.56		53,335,000.00	362,272,208.56

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2018年4月20日，公司召开2017年年度股东大会，审议通过2017年度利润分配及资本公积金转增股本预案，以资本公积转增股本，每10股转增5股，转增后公司资本公积变更为362,272,208.56元。

56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	7,067,922.29			7,067,922.29
合计	7,067,922.29			7,067,922.29

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	168,124,395.36	122,118,519.57
调整后期初未分配利润	168,124,395.36	122,118,519.57
加：本期归属于母公司所有者的净利润	23,009,331.55	18,774,630.60
转作股本的普通股股利	5,333,500.00	

期末未分配利润	185,800,226.91	140,893,150.17
---------	----------------	----------------

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元。
- 2)、由于会计政策变更,影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、营业收入和营业成本

单位: 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	141,287,786.39	94,177,368.03	76,298,217.46	39,782,572.93
其他业务	697,960.70		70,567.56	
合计	141,985,747.09	94,177,368.03	76,368,785.02	39,782,572.93

62、税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	469,785.11	487,291.68
教育费附加	214,536.74	385,067.58
房产税	125,077.67	154,342.67
土地使用税	958,137.31	1,613,847.14
印花税	50,841.00	26,111.15
其他	269,487.66	55,542.78
合计	2,087,865.49	2,722,203.00

其他说明:

63、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	530,335.11	286,577.74
差旅费	110,586.14	75,369.53
招待费	180,471.20	109,477.00
办公费	19,612.38	7,763.91

车辆费	68,768.46	3,213.00
其他	65,233.85	45,454.19
合计	975,007.14	527,855.37

其他说明：

销售费用较上年同期增长较大，主要系本期市场拓展投入增加所致。

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬	2,696,023.17	3,069,503.10
折旧、摊销费	223,266.51	977,148.53
招待费	564,193.61	540,490.18
研发费用	6,049,669.52	2,334,477.83
水电费	122,291.81	447,902.54
差旅费	344,685.29	328,209.07
车辆费	240,893.32	255,874.57
中介机构咨询费	816,862.05	173,376.17
办公费	271,702.61	164,949.98
租赁费	23,657.14	
其他	1,155,127.77	630,627.85
合计	12,508,372.80	8,922,559.82

其他说明：

本期管理费用较上年同期增长较大，主要系本期研发支出增加所致。

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息净支出	2,488,799.08	2,525,252.53
银行手续费及其他	241,992.90	26,279.50
更新改造费计提利息	1,491,980.82	1,572,301.01
合计	4,222,772.80	4,123,833.04

其他说明：

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,807,713.14	-984,295.74
二、存货跌价损失		352,843.52
合计	2,807,713.14	-631,452.22

其他说明：

67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	-8,575.32	
理财产品收益	1,030,323.65	109,244.89
合计	1,021,748.33	109,244.89

其他说明：

69、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失		

70、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	5,363,624.20	5,639,586.49

71、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金

			额
政府补助	700,000.00		700,000.00
其他利得	1,111.48	16,145.64	1,111.48
合计	701,111.48	16,145.64	701,111.48

计入当期损益的政府补助:

单位: 元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
上市奖励		奖励	奖励上市而给予的政府补助	是		700,000.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	700,000.00		--

其他说明:

72、营业外支出

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他		10,752.16	
合计		10,752.16	

其他说明:

73、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	6,913,044.89	8,921,240.08
递延所得税费用	529,646.49	-2,422,153.23
合计	7,442,691.38	6,499,086.85

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位: 元

项目	本期发生额
利润总额	32,293,131.70
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,073,282.93

子公司适用不同税率的影响	-1,439,194.46
调整以前期间所得税的影响	-124,820.83
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,653,444.35
税法规定的额外可扣除费用	-720,020.61
所得税费用	7,442,691.38

其他说明

74、其他综合收益

详见附注。

75、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保证金、押金	1,500,000.00	11,884,508.25
政府补助	1,500,000.00	17,502,125.00
往来款		
其他	1,499,505.54	562,046.11
合计	4,499,505.54	29,948,679.36

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用中支付的现金	7,569,038.09	3,592,616.49
销售费用中支付的现金	439,786.56	241,277.63
银行手续费	54,448.16	26,279.50
保证金、押金等	29,784,734.29	
其他	289,532.04	234,065.15
合计	38,137,539.14	4,094,238.77

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	57,826.64	99,297.41
合计	57,826.64	99,297.41

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
资金拆借	27,000,000.00	6,000,000.00
合计	27,000,000.00	6,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付融资租赁款项		4,646,260.08
上市费用		779,245.28
合计		5,425,505.36

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

76、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	24,850,440.32	20,176,351.09
加：资产减值准备	2,807,713.14	-631,452.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,074,458.14	1,954,196.45

无形资产摊销	410,418.28	405,495.42
长期待摊费用摊销	166,735.16	189,559.50
财务费用（收益以“-”号填列）	3,082,872.27	4,097,553.54
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,021,748.33	-109,244.89
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-469,140.51	-3,237,350.52
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	998,787.01	815,197.29
存货的减少（增加以“-”号填列）	68,766,475.10	-10,424,111.83
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-394,552,355.05	-18,070,295.03
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	101,676,773.41	6,204,995.37
经营活动产生的现金流量净额	-191,208,571.06	1,370,894.17
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	7,261,431.97	56,321,128.48
减：现金的期初余额	25,061,830.83	64,488,810.64
现金及现金等价物净增加额	-17,800,398.86	-8,167,682.16

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	7,261,431.97	25,061,830.83
三、期末现金及现金等价物余额	7,261,431.97	25,061,830.83

其他说明：

77、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：

78、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	10,007,820.62	保证金
无形资产	36,349,818.89	贷款、质押
应收账款	12,388,516.99	贷款、质押
长期应收款	5,997,990.86	贷款、质押
合计	64,744,147.36	--

其他说明：

79、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
----	--------	------	-----------

其他说明：

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

适用 不适用

80、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

81、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

 是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

- 1、本期通过增资方式取得乐陵盛运环保电力有限公司90%股权。
- 2、本期通过增资方式取得承德盛运环保电力有限公司90.91%股权。
- 3、本期完成注销全资子公司望江清源水务有限公司。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
泰安清源	山东泰安	山东泰安	污水处理	85.00%		同一控制下企业合并
舒城清源	安徽舒城	安徽舒城	污水处理	100.00%		同一控制下企业合并
桐城清源	安徽桐城	安徽桐城	污水处理	100.00%		同一控制下企业合并
安庆清源	安徽安庆	安徽安庆	污水处理	100.00%		同一控制下企业合并
全椒清源	安徽全椒	安徽全椒	污水处理	100.00%		同一控制下企业合并
寿县清源	安徽寿县	安徽寿县	污水处理	100.00%		同一控制下企业合并
宁阳清源	山东宁阳	山东宁阳	污水处理	100.00%		投资设立
宜源环保	安徽安庆	安徽安庆	污水处理	60.00%		同一控制下企业合并
桐城中环	安徽桐城	安徽桐城	污水处理	80.00%		投资设立
夏津中环	山东夏津	山东夏津	污水处理	80.00%		投资设立
宁阳宜源	山东宁阳	山东宁阳	污水处理		85.00%	投资设立
潜山清源	安徽潜山	安徽潜山	污水处理	100.00%		投资设立
乐陵电力	山东乐陵	山东乐陵	垃圾焚烧发电	90.00%		增资取得控股权
承德电力	河北承德	河北承德	垃圾焚烧发电	90.91%		增资取得控股权

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
泰安清源	15.00%	896,522.24		14,019,653.21
宜源环保	40.00%	611,261.02		24,801,320.38
桐城中环	20.00%	250,595.93		16,253,295.41
夏津中环	20.00%	82,729.57		10,070,712.95
宁阳宜源	15.00%			300,000.00
乐陵电力	10.00%			
承德电力	9.09%			

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	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
泰安清源	60,203,675.55	166,217,127.28	226,420,802.83	55,090,513.97	77,865,934.10	132,956,448.07	54,429,642.79	170,520,527.93	224,950,170.72	55,049,424.01	82,413,206.92	137,462,630.93
宜源环保	21,774,883.39	74,915,390.09	96,690,273.48	12,789,809.51	21,897,163.01	34,686,972.52	19,807,856.66	76,782,254.71	96,590,111.37	12,752,422.79	23,362,540.19	36,114,962.98
桐城中环	82,125,841.72	73,939,219.04	156,065,060.76	14,697,297.78	60,101,285.94	74,798,583.72	22,874,133.12	67,645,337.92	90,519,471.04	10,505,973.63		10,505,973.63
夏津中环	5,017,757.27	72,904,137.82	77,921,895.09	9,529,504.18	18,038,826.16	27,568,330.34	13,090,860.80	70,331,317.76	83,422,178.56	15,479,261.65	18,003,000.00	33,482,261.65
宁阳宜源	1,140,440.85	14,699,881.70	15,840,322.55	1,090,322.55		1,090,322.55	273,175.08	14,678,427.36	14,951,602.44	12,951,602.44		12,951,602.44
乐陵电力	38,143,718.09	16,517,235.33	54,660,953.42	19,660,953.42		19,660,953.42						
承德电	10,008,	377,664	10,385,	385,796		385,796						

力	132.37	.03	796.40	.40		.40					
---	--------	-----	--------	-----	--	-----	--	--	--	--	--

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
泰安清源	25,390,149.86	5,976,814.96	5,976,814.96	13,394,611.19	25,467,621.28	7,295,179.04	7,295,179.04	9,071,783.11
宜源环保	5,356,633.09	1,528,152.57	1,528,152.57	1,780,912.46	4,144,253.81	785,108.54	785,108.54	141,402.56
桐城中环	2,556,350.28	1,252,979.63	1,252,979.63	-6,174,282.69		-2,205.60	-2,205.60	-19,484,652.65
夏津中环	1,467,229.87	413,647.84	413,647.84	-941,039.17		-30,793.27	-30,793.27	1,378,608.31
宁阳宜源				-109,591.18				-35,248.25
乐陵盛运								
承德盛运								

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

其他说明：

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

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益**(1) 重要的合营企业或联营企业**

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

						计处理方法
--	--	--	--	--	--	-------

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、长期应收款等。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

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

1. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。可能引起本公司财务损失的最大信用风险主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：

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

为控制信用风险，本公司成立了专门小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为公司所承担的信用风险已经大为降低。

2. 流动风险

流动性风险为本公司在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的

使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

3. 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，本公司市场风险主要包括利率风险。

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：

- (1) 市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；
- (2) 对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；
- (3) 对于指定为套期工具的衍生金融工具，市场利率变化影响其公允价值，并且所有利率套期预计都是高度有效的；
- (4) 以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其他金融资产和负债的公允价值变化。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

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

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是张伯中。

其他说明：

张伯中直接持有本公司21.56%股权，通过中辰投资间接持有本公司17.81%股权，合计持有39.37%股权，为本公司实际控制人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

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。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中辰投资	股东、受同一实际控制人控制

中冠投资	本公司持股 5%以上股东
金通安益	本公司持股 5%以上股东
中勤投资	本公司持股 5%以上股东
招商致远	本公司持股 5%以上股东
袁莉	董事
张秀青、颀孙胜利	张伯中的妹妹、张秀青的配偶

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中辰投资	提供工程劳务	3,518,520.97	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
泰安清源	80,000,000.00	2014年12月24日	2022年12月24日	否
桐城中环	60,000,000.00	2018年04月28日	2031年04月28日	否

本公司作为被担保方

单位: 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
宜源环保	45,000,000.00	2017年07月20日	2018年07月19日	否
张伯中	24,000,000.00	2017年07月20日	2018年07月19日	否
张伯中、袁莉	25,000,000.00	2014年10月11日	2019年10月10日	否
中辰投资	25,000,000.00	2014年10月11日	2019年10月10日	否
寿县清源	27,960,000.00	2014年10月13日	2018年10月12日	是
中辰投资	38,000,000.00	2014年03月03日	2019年03月02日	是
张伯中	38,000,000.00	2014年03月03日	2019年03月02日	否
张秀青、颀孙胜利	30,000,000.00	2014年03月03日	2019年03月02日	是
宁阳清源	66,900,000.00	2014年03月03日	2019年03月02日	是
张伯中	70,000,000.00	2015年11月19日	2018年11月19日	否
桐城清源	70,000,000.00	2015年11月19日	2018年11月19日	否
舒城清源	70,000,000.00	2015年11月19日	2018年11月19日	否
全椒清源	70,000,000.00	2015年11月19日	2018年11月19日	否
安庆清源	70,000,000.00	2015年11月19日	2018年11月19日	否
中辰投资	50,000,000.00	2014年12月16日	2018年12月16日	是
张伯中、袁莉	50,000,000.00	2014年12月16日	2018年12月16日	是
张伯中、袁莉	99,670,000.00	2014年05月08日	2017年05月07日	是
张伯中	30,000,000.00	2018年05月30日	2019年05月15日	否
中辰投资、张伯中、袁莉	38,000,000.00	2018年06月01日	2019年06月01日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中辰投资	20,000,000.00	2018年06月19日	2018年07月17日	无息临时拆借
中辰投资	7,000,000.00	2018年06月27日	2019年06月26日	有息借款
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中辰投资	购置办公楼	10,341,247.00	

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	791,772.73	787,545.34

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
中辰投资				1,376,676.00	68,833.80

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
资金拆借	中辰投资	27,000,000.00	

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1. 截止2018年6月30日，使用权受到限制的保函保证金及相应的保函情况如下：

受益人	保证金金额	保函金额	到期日期
桐城市住房和城乡建设局	1,353,705.02	4,500,000.00	2018/1/27
界首市创业水务有限公司	1,043,057.30	3,470,000.00	2018/3/31
蚌埠医学院第二附属医院	476,588.27	476,005.00	2018/6/30
蚌埠医学院第二附属医院	476,005.00	476,005.00	2018/9/20
安徽庐江龙桥工业园区管理委员会	3,895,890.03	12,984,677.00	2019/6/7
安徽庐江龙桥工业园区管理委员会	600,075.00	2,000,000.00	2019/6/7
银行承兑汇票保证金（兴业银行）	1,630,000.00	1,630,000.00	2018/7/31
银行承兑汇票保证金（兴业银行）	532,500.00	1,775,000.00	2018/12/4
	10,007,820.62	27,311,687.00	

2. 截止2018年6月30日，背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的银行承兑汇票金额为289.538785万元，明细如下：

出票日期	出票单位	票号	金额	到期日期
2018/3/28	安徽中辰投资控股有限公司	40200051/29806861	100,000.00	2018/9/28
2018/3/28	安徽中辰投资控股有限公司	40200051/29806862	100,000.00	2018/9/28
2018/3/28	安徽中辰投资控股有限公司	40200051/29806863	100,000.00	2018/9/28
2018/3/28	安徽中辰投资控股有限公司	40200051/29806861	100,000.00	2018/9/28
2018/3/28	安徽中辰投资控股有限公司	40200051/29806861	100,000.00	2018/9/28
2018/3/28	安徽中辰投资控股有限公司	40200051/29806861	100,000.00	2018/9/28
2018/3/28	安徽中辰投资控股有限公司	40200051/29806861	100,000.00	2018/9/28
2018/3/28	安徽中辰投资控股有限公司	40200051/29806864	100,000.00	2018/9/28
2018/3/28	安徽中辰投资控股有限公司	40200051/29806865	100,000.00	2018/9/28
2018/3/28	安徽中辰投资控股有限公司	40200051/29806894	200,000.00	2018/9/28
2018/3/28	安徽中辰投资控股有限公司	40200051/29806895	200,000.00	2018/9/28
2018/3/28	安徽中辰投资控股有限公司	40200051/29806896	200,000.00	2018/9/28
2018/3/28	安徽中辰投资控股有限公司	40200051/29806897	200,000.00	2018/9/28
2018/6/7	宁阳县金财投资有限公司	31300051/45196305	200,000.00	2018/12/7
2018/6/7	宁阳县金财投资有限公司	31300051/45196312	200,000.00	2018/12/7
2018/6/7	宁阳县金财投资有限公司	31300051/45196313	200,000.00	2018/12/7
2018/6/7	宁阳县金财投资有限公司	31300051/45196314	200,000.00	2018/12/7
2018/6/7	宁阳县金财投资有限公司	31300051/45196315	200,000.00	2018/12/7
2018/5/28	浙江森马服饰股份有限公司	110233302270220180528200061537	111,387.85	2018/8/28
2018/6/5	江苏华艺时装集团股份有限公司	131430610090020180605204498660	20,000.00	2018/9/6
2018/6/5	江苏华艺时装集团股份有限公司	131430610090020180605204498459	20,000.00	2018/9/6
2018/4/11	重庆市荣阳工贸有限责任公司	130865301804220180411180832655	44,000.00	2018/10/11
合计			2,895,387.85	

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

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

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	59,744,655.36	100.00%	4,929,824.95	8.25%	54,814,830.41	23,519,185.43	100.00%	3,388,831.92	14.41%	20,130,353.51
合计	59,744,655.36	100.00%	4,929,824.95	8.25%	54,814,830.41	23,519,185.43	100.00%	3,388,831.92	14.41%	20,130,353.51

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例

1 年以内分项			
1 年以内小计	50,495,348.37	2,524,767.42	5.00%
1 至 2 年	5,291,685.72	529,168.57	10.00%
2 至 3 年	514,608.39	154,382.52	30.00%
3 至 4 年	3,443,012.88	1,721,506.44	50.00%
合计	59,744,655.36	4,929,824.95	8.25%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,540,993.03 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
界首市创业水务有限公司	24,276,527.80	40.63	1,213,826.39
潜山县源潭建设投资有限公司	14,324,950.00	23.98	716,247.50
宁阳磁窑中环水务有限公司	6,764,646.67	11.32	338,232.33
安徽华力建设集团有限公司	3,520,268.47	5.89	1,744,683.12
安徽湖滨建设集团有限公司	2,650,000.00	4.44	265,000.00
合计	51,536,392.94	86.26	4,277,989.34

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	293,708,421.25	100.00%	1,630,407.36	0.56%	292,078,013.89	156,756,400.88	100.00%	784,221.19	0.50%	155,972,179.69
合计	293,708,421.25	100.00%	1,630,407.36	0.56%	292,078,013.89	156,756,400.88	100.00%	784,221.19	0.50%	155,972,179.69

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	30,835,561.85	1,541,778.09	5.00%
1 至 2 年	877,292.70	87,729.27	10.00%
2 至 3 年	3,000.00	900.00	30.00%
合计	31,715,854.55	1,630,407.36	5.14%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 846,186.17 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
与子公司资金往来	260,566,460.88	146,067,044.50
保证金	29,809,292.70	7,558,747.67
押金备用金	12,520.00	
其他	452,918.52	704,502.89
往来款	2,867,229.15	2,426,105.82
合计	293,708,421.25	156,756,400.88

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
桐城市清源水务有限公司	往来款	165,231,154.86	1 年以内	56.26%	
宁阳清源水务有限公司	往来款	47,480,402.58	1 年以内	16.17%	
全椒县清源水务有限公司	往来款	34,239,461.13	1 年以内	11.66%	

庐江盛运环保电力有限公司	保证金	15,000,000.00	1 年以内	5.11%	750,000.00
安庆市清源水务有限公司	往来款	11,335,333.48	1 年以内	3.86%	
合计	--	273,286,352.05	--	93.05%	750,000.00

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	411,740,066.15		411,740,066.15	367,240,066.15	205,423.09	367,034,643.06
合计	411,740,066.15		411,740,066.15	367,240,066.15	205,423.09	367,034,643.06

(1) 对子公司投资

单位：元

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
泰安清源	57,433,509.12			57,433,509.12		
舒城清源	13,647,186.98			13,647,186.98		
桐城清源	91,035,101.48			91,035,101.48		
安庆清源	8,970,512.68			8,970,512.68		
全椒清源	10,068,190.03			10,068,190.03		
寿县清源	26,490,505.45			26,490,505.45		
宁阳清源	20,180,000.00			20,180,000.00		
望江清源	500,000.00		500,000.00	0.00		

宜源环保	31,915,060.41			31,915,060.41		
桐城中环	64,000,000.00			64,000,000.00		
夏津中环	40,000,000.00			40,000,000.00		
潜山清源	3,000,000.00			3,000,000.00		
乐陵电力		35,000,000.00		35,000,000.00		
承德电力		10,000,000.00		10,000,000.00		
合计	367,240,066.15	45,000,000.00	500,000.00	411,740,066.15		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	81,961,253.57	64,406,229.33	20,164,478.46	13,824,345.51
其他业务			287,852.60	521,928.48
合计	81,961,253.57	64,406,229.33	20,452,331.06	14,346,273.99

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	-8,575.32	
理财收益	166,280.93	
合计	157,705.61	

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,937,512.43	主要为政府补助
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,021,748.33	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,111.48	
减：所得税影响额	740,093.06	
少数股东权益影响额	375,252.43	
合计	1,845,026.75	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.25%	0.14	0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.99%	0.13	0.13

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
 - 二、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
 - 三、载有公司法定代表人签字的2018年半年度报告文本原件。
 - 四、其他相关资料。
- 以上备查文件的备置地点：公司证券事务部。