

\*机密\*

# 审计报告

CAC 证审字【2019】0393 号

安徽盛运环保（集团）股份有限公司全体股东：

## 一、保留意见

我们审计了后附的安徽盛运环保（集团）股份有限公司（以下简称“盛运环保公司”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，除“形成保留意见的基础”部分所述事项产生的影响外，盛运环保公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了盛运环保公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度合并及母公司经营成果和现金流量。

## 二、形成保留意见的基础

### （一）中国证监会立案调查的影响

盛运环保公司于2019年3月28日收到中国证券监督管理委员会《调查通知书》（皖证调查字2019027号），因公司涉嫌信息披露违法违规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，中国证券监督管理委员会决定对公司进行立案调查。截至本报告出具日，尚未形成调查结论。我们无法判断案件调查结果对盛运环保公司财务报表可能产生的影响。

### （二）关联方占用资金的可收回性

如附注十五、其他重要事项（七）2所述，截止2018年12月31日关联方非经营性占用盛运环保公司资金16.56亿元，经营性占用资金4.85亿元，合计21.41亿元。2019年1月16日，桐城市公安局经济犯罪侦查大队已立案，对涉及关联方资金占用的部分关联方资产进行追缴、查封、冻结及待冻结。盛运环保公司通过对各关联方公司的财务状况、经营状况及偿债能力进行评估，同时对公安部门追缴、查封、冻结及待冻结的预计可用来清偿关联方公司资金占用的资产（包括股票、房产、公司股权等）价值进行了初步估计，确认针对关联方公司资金占用（包括经营性占用和非经营性占用）累计计提坏账准备5.27亿元，本年度计提2.93亿元。

截止报告日，我们无法获取充分、适当的审计证据对关联方公司非经营性占用资金和经营性占用资金的可收回性作出合理的判断，进而无法确定盛运环保公司计提的坏账准备是否充足，因此我们无法对相关的坏账准备作出调整建议。

### （三）其他应收款的可收回性

如附注六（四）其他应收款（4）和附注十五其他重要事项（七）3所述，截止2018年12月31日，盛运环保公司其他应收款—单位往来欠款15.46亿元。桐城市公安局经济犯罪侦查大队已对部分单位欠款进行了追查，盛运环保公司通过对各欠款

单位的财务状况、经营状况及偿债能力进行评估，本年度计提坏账准备11.27亿元。

截止报告日，我们无法获取充分、适当的审计证据对上述资金往来的性质、债权的可收回性以及该等债权是否构成关联方资金占用作出判断，也无法确定盛运环保公司计提的坏账准备是否充分，因此我们无法对相关的坏账准备作出调整建议。

#### （四）对外担保损失

如附注十三、承诺及或有事项（二）2所述，盛运环保公司为关联方借款提供担保 30.42 亿元，为其他单位借款担保 1.33 亿元，共计 31.75 亿元（其中保理业务 2.59 亿元，担保 29.16 亿元），截止本报告日，上述担保中债权人已起诉要求盛运环保公司承担连带担保责任的金额为 18.85 亿元，已判决或裁定承担连带担保责任金额为 6.13 亿元，盛运环保公司针对已判决或裁定承担连带担保责任的金额计提预计负债 5.04 亿元。

截止报告日，我们无法获取充分、适当的审计证据对盛运环保公司可能需要承担的担保损失金额进行合理估计，因而我们无法对资产负债表日担保事项是否发生损失而需计提预计负债的金额作出调整。同时，我们也无法判断盛运环保公司是否还存在其他未经披露的对外担保事项以及对财务报表产生的影响。

### 三、与持续经营相关的重大不确定性

我们提醒财务报表使用者关注，如会计报表附注二、（二）所述，盛运环保公司由于流动性不足，大部分债务逾期不能清偿，面临诉讼、仲裁、银行账户被冻结、资产被冻结等风险，项目子公司的建设、营运受到严重影响。2019年1月19日公司债权人已经根据《中华人民共和国企业破产法》向安庆市中级人民法院（以下简称“安庆中院”）申请对公司进行破产重整。截至本报告日，安庆中院正在审查债权人对公司的重整申请。这些情况表明存在可能导致对盛运环保公司持续

经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。

#### 四、其他信息

盛运环保公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。如上述“形成保留意见的基础”部分所述，由于该事项对本期数据和对对应数据可能存在影响，因此，我们无法确定与该事项相关的其他信息是否存在重大错报。

#### 五、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

##### （一）财务费用的计提

##### 1、事项描述

如附注六、44财务费用所述，2018年度，盛运环保公司财务费用4.47亿元，其中利息支出4.37亿元，因借款逾期或不能按期付息涉及的诉讼案件众多，需要管理层的重大估计和判断，我们将财务费用的计提列为关键审计事项。

## 2、审计应对

针对财务费用的计提这一关键审计事项，我们在审计中实施的主要审计程序包括：

（1）检查盛运环保公司提供的相关借款、债券、融资租赁等合同约定的借款条件、期限及利率等基本信息，判断其是否逾期；

（2）检查对盛运环保公司提供的因借款逾期或不能按期付息引起的各项诉讼案件及判决或仲裁情况；

（3）检查财务费用的实际支付情况，并评价管理层计提财务费用的依据是否适当；

（4）复核管理层编制的利息支出计算表，并检查是否按司法判决或仲裁结果计算罚息等；

（5）检查是否存在财务费用资本化的情况并判断其合理性。

## （二）商誉的减值

### 1、事项描述

如附注六、14商誉所述，截止2018年12月31日，商誉账面原值为4.66亿元，因商誉减值测试的评估过程复杂，涉及确定折现率等评估参数及对未来若干年的经营和财务情况的假设，需要管理层的重大判断，我们将商誉减值列为关键审计事项。

## 2、审计应对

针对商誉减值这一关键审计事项，我们在审计中实施的主要审计程序包括：

（1）对盛运环保公司商誉减值测试相关的内部控制的设计及执行有效性进行了评估和测试；

(2) 评价管理层对商誉所属资产组的认定和进行商誉减值测试时采用的方法及依据，检查相关的假设和方法的合理性；

(3) 复核管理层编制的商誉所属资产组可收回金额的计算表；

(4) 比较商誉所属资产组的账面价值与其可收回金额的差异，确认是否存在商誉减值情况。

## 六、管理层和治理层对财务报表的责任

盛运环保公司管理层（以下简称“管理层”）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估盛运环保公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算盛运环保公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督盛运环保公司的财务报告过程。

## 七、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的

基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对盛运环保公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致盛运环保公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就盛运环保公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期合并财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中审华会计师事务所

(特殊普通合伙)

中国 天津

中国注册会计师：\_\_\_\_\_

(项目合伙人)

中国注册会计师：\_\_\_\_\_

二〇一九年四月二十九日



## 安徽盛运环保（集团）股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

### 一、 公司基本情况

#### （一） 公司简介

公司名称：安徽盛运环保（集团）股份有限公司

注册地址：安徽省桐城市经济开发区新东环路

股本：人民币 1,319,952,922.00 元

法定代表人：开晓胜

#### （二） 公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务

公司行业性质：通用设备制造

公司经营范围：专业从事城市（生活垃圾、餐厨垃圾、卫生垃圾、包装垃圾、填埋垃圾、污泥垃圾、工业废旧垃圾）焚烧发电，农林废弃物（生物质）焚烧发电，医疗废弃物处置，建筑垃圾处置，飞灰处置，电子垃圾处置，废旧橡胶轮胎处置，废旧汽车拆解处置；水污染治理，城市自来水处理，城市污水处理，城市工业废水处理，垃圾渗滤液处理；城乡环卫（垃圾收集、储运）一体化工程建设，城市城区、园区基础设施配套工程建设，绿色建筑、海绵城市、智慧城市、集群城市的工程项目建设的投资总包、以及专业技术咨询、工艺艺术设计，专用设备制造，建设安装调试，生产运营管理；成套新型环保设备（顺推式和逆推式炉排焚烧炉，循环流化床焚烧炉，干法加半干法烟气尾气净化处理设备，袋除尘、电除尘设备，餐厨垃圾处理设备，污泥干化处理设备，脱硫、脱硝、脱氮、脱汞处理设备，城乡环卫收集储运一体化专用环保设备）设计、制造、销售、安装服务及项目工程总承包；新型高端各类工程输送机械设备，高层、多层钢结构建筑建设设计、制造、销售、安装服务及其项目工程总包；环保工程技术与装备的技术咨询设计、技术与设备进出口及代理进出口（国家禁止、限制类除外）；自有房屋及设备租赁（以上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）

主要产品：输送机械产品主要有：带式输送机、螺旋输送机、刮板输送机、斗式提升机系列产品等；环保机械产品主要有干法脱硫除尘一体化尾气净化处理设备；垃圾焚烧炉及其他设备、垃圾发电项目工程总包；垃圾处置及发电；建造合同等。

#### （三） 公司历史沿革

安徽盛运环保（集团）股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为桐城市输送机械制造有限公司，成立于 1997 年 9 月 28 日。2004 年 4 月 2 日经安徽省人民政府国有资产监督管理委员会皖国资办函[2004]18 号《关于桐城市输送机械制造有限公司变更为安徽盛运机械股份有限公司的批

复》批准，整体变更为股份有限公司。

2005年9月3日，经公司股东大会决议，公司注册资本由2169.70万元增加至5,189.70万元，增资3,020.00万元，其中：以未分配利润650.00万元和资本公积460.60万元转增股本1,110.60万股；开晓胜以货币资金481.20万元、实物资产988.20万元认购股本1,469.40万股；王金元、开胜林、赵敬辞、赵良辞各以货币资金60.00万元认购股本240.00万股；新增股东开琴琴、胡凌云各以货币资金100.00万元认购股本200.00万股。

2007年12月5日，经2007年第一次临时股东大会审议，同意李建光以每股1.79元的价格，以现金人民币1000万元认购560.00万股。公司注册资本由5189.70万元增至5749.70万元。

2007年12月28日，经2007年第二次临时股东大会审议，同意北京老友通信息技术有限公司以每股3.12元的价格，以现金人民币3000.00万元认购公司961.5385万股，公司注册资本由5,749.70万元增至6,711.2385万元。

2007年12月19日，根据国家发展和改革委员会、财政部文件发改高技[2007]3526号《关于确认2007年产业技术研究与开发资金创业风险投资项目下达资金使用计划的通知》，同意委托国投高科技投资有限公司以股权形式对本公司进行产业技术研究与开发资金创业风险投资，投资金额为4000.00万元。2008年6月13日，经本公司临时股东大会审议，同意国投高科技投资有限公司出资4,000.00万元，以每股2.58元对本公司进行增资，认购1,552.37万股，本公司注册资本由6,711.2385万元增至8,263.6085万元。

2009年6月24日，经本公司临时股东大会审议，同意绵阳科技城产业投资基金和中融汇投资担保有限公司分别出资3,900.00万元和1,170.00万元，以每股3.90元对本公司进行增资，认购1,300.00万股，本公司注册资本由8,263.6085万元增至9,563.6085万元。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]755号文核准，本公司于2010年6月1日首次公开发行股票3200万股，本次发行后的股本变更为12,763.6085万元。本公司股票已于2010年6月25日在深圳证券交易所上市流通。

2011年4月18日，本公司以资本公积金向全体股东每10股转增10股，公司总股本由12,763.6085万元增至25,527.217万元。

根据2012年第三届董事会第二十八次会议决议、2013年度第一次临时股东大会决议，及2013年7月4日中国证券监督管理委员会证监许可（2013）870号核准，本公司通过向特定对象非公开发行股份33,461,039和支付现金44,880,000.00相结合的方式，购买北京中科通用能源环保有限责任公司（以下简称“中科通用”）80.36%股权，每股发行价14.51元；向其他特定投资者发行面值为1元的人民币普通股股票5,430,422股，每股发行价32.41元。共计发行38,891,461股，本公司注册资本由25,527.217万元增至29,416.36万元。

2014年5月20日，本公司以资本公积金向全体股东每10股转增8股，公司总股本由29,416.36万元增至52,949.45万元。

2015年9月15日，经本公司2015年度第五次临时股东大会决议，以资本公积向全体股东每10股转增10股，公司股本由52,949.45万股，增至105,898.90万股。

2015年12月31日止，本公司经第四届董事会第二十三次会议及2015年度二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准安徽盛运环保（集团）股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2015]2830号）核准，非公开发行人民币普通股（A股）260,963,852.00股，每股发行价为人民币8.30元，募集资金总额为人民币2,165,999,971.60元，公司股本增加至1,319,952,922.00股。

#### （四） 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告由本公司董事会2019年4月29日批准报出。

#### （五） 合并财务报表范围

本公司本期合并财务报表的子公司如下：

子公司名称	持股比例（%）	表决权比例（%）
安徽盛运科技工程有限公司	100.00	100.00
北京盛运开源环境工程有限公司	100.00	100.00
安徽盛运环保工程有限公司	100.00	100.00
桐庐盛运环保电力有限公司	100.00	100.00
济宁中科环保电力有限公司	100.00	100.00
招远盛运环保电力有限公司	100.00	100.00
拉萨盛运环保电力有限公司	100.00	100.00
北京中科通用能源环保有限责任公司	100.00	100.00
凯里盛运环保电力有限公司	100.00	100.00
桐城盛运环保电力有限公司	75.00	75.00
安徽盛运建筑安装工程有限公司	100.00	100.00
乌兰浩特市盛运环保电力有限公司	100.00	100.00
河北盛运环保电力有限公司	100.00	100.00
伊春中科环保电力有限公司	100.00	100.00
宣城中科环保电力有限公司	100.00	100.00
宣城中科生物质热电有限公司	100.00	100.00
阜新中科热力有限公司	100.00	100.00
海阳盛运环保电力有限公司	100.00	100.00
农安盛运环保电力有限公司	100.00	100.00
宁阳盛运环保电力有限公司	100.00	100.00
儋州盛运环保电力有限公司	100.00	100.00
东宁盛运环保电力有限公司	100.00	100.00
凤城盛运环保电力有限公司	100.00	100.00
哈尔滨市盛运环保电力有限公司	100.00	100.00

乐陵盛运环保电力有限公司	100.00	100.00
庐江盛运环保电力有限公司	100.00	100.00
图们盛运环保电力有限公司	100.00	100.00
乌兰察布盛运环保电力有限公司	100.00	100.00
石家庄行唐盛运环保电力有限公司	100.00	100.00
包头盛运开源环保电力有限公司	100.00	100.00
东宁盛运生物质环保电力有限公司	100.00	100.00
玉树盛运环保电力有限公司	100.00	100.00
祥云盛运环保电力有限公司	100.00	100.00
蒙阴盛运环保电力有限公司	100.00	100.00
平阴盛运环保电力有限公司	100.00	100.00
呼伦贝尔盛运环保生物发电有限公司	100.00	100.00
山东惠民京城环保产业有限公司	64.00	64.00
新疆宝润新能源科技有限公司	60.00	60.00
鹤壁再生资源科技有限公司	100.00	100.00
鹤壁盛运环保电力有限公司	100.00	100.00
渭南盛运环保电力有限公司	100.00	100.00
锡林郭勒盟盛运环保电力有限公司	100.00	100.00
彭泽盛运物料输送工程有限公司	100.00	100.00
满洲里盛运生物质热电有限公司	100.00	100.00
东明盛运环保电力有限公司	100.00	100.00
黄山盛运环境工程有限公司	100.00	100.00
北京轩慧国信科技有限公司	100.00	100.00
枣庄盛运环保电力有限公司	51.00	51.00

## （六） 合并财务报表范围变化情况

### 1、本期新纳入合并范围的子公司：

子公司名称	主要经营地	注册地	注册资本	业务性质	持股比例（%）		表决权比例（%）	取得方式
					直接	间接		
枣庄盛运环保电力有限公司	枣庄市	枣庄市	10000 万	对城市生活垃圾无害化、垃圾焚烧发电项目的建设、运营、管理。（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）	51		51	新设

枣庄盛运环保电力有限公司，于 2018 年 2 月设立。

### 2、本期不再纳入合并范围的子公司包括：

（1）本报告期内因转让孟津盛运环保电力有限公司、德江盛运环保电力有限公司、金乡盛运环保电力有限公司股权，本公司已丧失对该等公司的控制权，本期不再纳入合并。详见附注七、合并范围的变更。

（2）本报告期内原子公司包头市盛运环保电力有限公司、承德盛运环保电力有限公司、枣庄中

科环保电力有限公司因其他股东增资，本公司放弃增资权，已丧失对该等公司的控制权，本期不再纳入合并。详见附注七、合并范围的变更。

(3) 因鹰潭中科环保电力有限公司已被当地政府接管，本公司不再对其控制或具有重大影响，本期不纳入合并。详见附注七、合并范围的变更。

(4) 本报告期，考虑到部分项目子公司垃圾焚烧发电项目不再筹建，已停止营业，人员已离职，拟清算注销，本期不再纳入合并。详见附注七、合并范围的变更。

## 二、 财务报表的编制基础

### (一) 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，按照财政部颁布的《企业会计准则》和中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）及其他相关规定编制财务报表。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### (二) 持续经营

本公司由于流动性不足，大部分债务逾期不能清偿，面临诉讼、仲裁、银行账户被冻结、资产被冻结等风险，项目子公司的建设、营运受到严重影响。2019 年 1 月 19 日公司债权人已经根据《中华人民共和国企业破产法》向安庆市中级人民法院（以下简称“安庆中院”）申请对公司进行破产重整。截至本报告日，安庆中院正在审查债权人对公司的重整申请。这些情况表明存在可能导致对本公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。本公司已在本附注十五、（七）、7 充分披露了改善措施，且本公司确信这些措施的实施能改善公司持续经营能力。因此，本公司继续按持续经营假设编制 2018 年度财务报表。

## 三、 重要会计政策及会计估计

### (一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司报告期的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### (二) 会计期间

采用公历年制，自公历每年 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

### (三) 营业周期

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

### (四) 记账本位币

## 四、 以人民币作为记账本位币。

## （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

### 1、同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。企业合并中发行权益性证券所发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

### 2、非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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管理费用于发生时计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

本公司对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额时，应对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，参考本部分前面描述及本节之“（八）长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益，按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额除外。

## （六）合并财务报表的编制方法

### 1、合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，本公司将其所控制的全部主体（包括企业、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）纳入合并财务报表的合并范围。

### 2、合并财务报表编制方法

本公司以母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表及其他相关资料为依据，在抵销母公司与子公司、子公司相互间的债权与债务项目、内部销售收入和未实现的内部销售利润等项目，以及母公司对子公司权益性资本投资项目的数额与子公司所有者权益中母公司所持有的份额的基础上，合并各报表项目数额编制。

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

### 3、少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

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，其余部分仍冲减少数股东权益。

### 4、当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，调整合并资产负债表的期初数，并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，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。

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，不调整合并资产负债表的期初数，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，将该子公司以及业务购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，不调整合并资产负债表的期初数；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；将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于处置后的剩余

股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### （七）合营安排的分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注“长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

#### （八）现金及现金等价物的确定标准

现金为公司库存现金、可以随时用于支付的存款及其他货币资金；现金等价物为公司持有的期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### （九）金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

##### 1、金融资产和金融负债的分类

（1）金融资产在初始确认时划分为以下四类：



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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

（2）金融负债在初始确认时划分为以下两类：

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）、其他金融负债。

## 2、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

## 3、金融资产的确认和计量

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

取得时以公允价值（扣除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）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

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收益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

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。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，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

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括：应收账款、其他应收款、应收票据、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收账款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除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）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

#### 4、金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且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；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照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。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。本公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）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，将所转移的金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）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。

金融资产不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### 5、金融资产减值

本公司在每个资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，以判断是否有客观证据表明金融资产已由于一项或多项事件的发生而出现减值。减值事项是指在该资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预期未来现金流量有影响的，且公司能对该影响进行可靠计量的事项。

（1）持有至到期投资、贷款和应收款项

以摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

（2）可供出售金融资产

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各相关因素后，预期

这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

## 6、金融负债的确认和计量

### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

初始确认时采用公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益。公允价值变动形成的利得或损失以及该等金融负债相关的股利或利息支出计入当期损益。

### （2）其他金融负债

初始确认时以公允价值计量，相关交易费用计入初始确认金额。与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

## 7、金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。公司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，并同进确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认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。

## 8、金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

## 9、权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

## （十）应收款项

坏账的确认标准为：因债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍不能收回的应收

款项，或者因债务人逾期未履行其偿债义务且有明显特征表明无法收回的应收款项。

### 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	本公司将金额为人民币 1500 万元以上（含 1500 万元）的应收账款和金额为人民币 500 万元以上（含 500 万元）的其他应收款确认为单项金额重大的应收款项（或其他标准）
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

### 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
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账 龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内	1	1
1 至 2 年	5	5
2 至 3 年	15	15
3 至 4 年	25	25
4 至 5 年	50	50
5 年以上	100	100

### 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	单项金额虽不重大但账龄 3 年以上或有客观证据表明其发生了减值的，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项、已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计提坏账准备。单独进行减值测试未发生减值的，按账龄组合计提坏账准备。

## （十一） 外币业务和外币报表折算

### 1、外币业务

外币业务按交易发生日的即期汇率作为折算汇率折算为人民币入账。

外币货币性项目余额按资产负债表日国家外汇管理局公布的基准汇率折算为人民币，所产生的汇兑差额除属于与购建符合资本化条件的资产相关，在购建期间专门外币资金借款产生的汇兑损益按借款费用资本化的原则处理外，其余均直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

### 2、外币财务报表的折算

将公司境外经营子公司、合营企业、联营企业和分支机构通过合并报表、权益法核算等纳入到公司的财务报表中时，需要将公司境外经营的财务报表折算为以公司记账本位币反映。在对公司境外经营财务报表进行折算前，应当调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与公司会计期间和会计政策相一致，根据调整后的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。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算；产生的外币财务报表折算差额，在“其他综合收益”项目列示。

## （十二） 存货

### 1、存货的分类

本公司存货分为：原材料、在产品、发出商品、库存商品、包装物、低值易耗品和工程施工等。

### 2、存货的计价方法

取得存货按照实际成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。但因债务重组债务人用以抵债取得的存货按公允价值计量，非货币性交易换入的存货按其公允价值计量；原材料发出按加权平均法计价，库存商品的发出按个别计价法计价。

### 3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末在对存货进行全面清查的基础上，按照存货的成本与可变现净值孰低的原则提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价值为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### 4、存货盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制，资产负债表日，对存货进行全面盘点，盘盈、盘亏结果，在期末结账前处理完毕。

## （十三） 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注三(九)。

### 1、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

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

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

## 2、初始投资成本的确定

### （1）企业合并中形成的长期股权投资

#### ① 同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

在合并日按照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。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股东权益/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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益/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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

#### ② 非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资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转入当期损益。合并方或购买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）其他方式取得的长期股权投资

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

### 3、后续计量及损益确认方法

#### (1) 后续计量

本公司对子公司投资采用成本法核算，按照初始投资成本计价。追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算，除非投资符合持有待售资产的条件。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，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《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的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转入改按权益法核算的当期损益。

本公司因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

本公司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，处置后的剩余股权应当改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当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。

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，

处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，应当改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，应当改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

权益法核算的被投资单位除净收益和其他综合收益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净收益和其他综合收益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或应承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

## （2）损益调整

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不管有关利润分配是属于对取得投资前还是取得投资后被投资单位实现净利润的分配。

权益法下，本公司取得长期股权投资后，应当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。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。投资企业确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

投资企业在确认应享有被投资单位净损益的份额时，应在被投资单位账面净利润的基础上考虑以下因素：被投资单位与本公司采用的会计政策或会计期间不一致，按本公司会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认；对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应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销。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，应当全额确认。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础核算。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

## （十四） 投资性房地产

投资性房地产是指能够单独计量和出售的，为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。



本公司按照成本对投资性房地产进行初始计量。在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。在成本模式下，建筑物的折旧方法和减值准备的方法与本公司固定资产的核算方法一致，土地使用权的摊销方法和减值准备的方法与本公司无形资产的核算方法一致。当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，应当终止确认该项投资性房地产。本公司出售、转让、报废投资性房地产或者发生投资性房地产毁损，应当将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## （十五） 固定资产

### 1、固定资产的确认条件

固定资产是指使用寿命超过一个会计年度的为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的有形资产。固定资产的确认条件：①该固定资产包含的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠计量。固定资产通常按照实际成本作为初始计量。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

### 2、固定资产分类及折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为本公司提供经济效益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-40	5	4.75-2.375
机器设备	10-20	5	9.5-4.75
运输设备	10	5	9.5
办公及电子设备	5	5	19
垃圾发电相关设备	采用以发电量为基础的工作量法		

### 3、其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

## （十六） 在建工程

### 1、在建工程核算原则

在建工程按实际成本核算。

## 2、在建工程结转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。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按照估计的价值转入固定资产，并按照本公司固定资产折旧政策计提折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价格，但不调整原已计提的折旧额。

## （十七） 借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足以下条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的估计或生产活动已经开始。

### 2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

### 3、暂停资本化期间

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

期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后继续资本化。

#### 4、借款费用资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，购建累计资产支出超过专门借款部分的资产支出期初期末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。

在资本化期间内，外币专门借款本金及其利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。而除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额应当作为财务费用，计入当期损益。

### （十八） 生物资产

本公司生物资产为生产性生物资产及消耗性生物资产。对达到预定生产经营目的的生产性生物资产按平均年限法计提折旧。

### （十九） 无形资产

#### 1、无形资产的计价方法

##### （1）初始计量

无形资产按取得时的实际成本计量，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

##### （2）后续计量

取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为本公司带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

在每个会计期间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，并在为本公司带来经济利益的期限内按直线法摊销。

#### 2、对于使用寿命有限的无形资产的使用寿命的估计

项目	摊销年限
土地使用权	按土地使用证规定年限摊销
专利权	在专利证规定年限内摊销
特许经营权	按特许经营期摊销

#### 3、无形资产减值测试

对于使用寿命有限的无形资产，如果有明显的减值迹象的，期末进行减值测试。减值迹象包括以下情形：

(1) 某项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) 某项无形资产的市价在当期大幅下跌，剩余摊销年限内预期不会恢复；

(3) 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；

(4) 其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

#### 4、内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，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，能证明其有用性；

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

#### (二十) 长期资产减值

对于长期股权投资、以成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的

可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以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。

上述资产减值损失一经确认，以后会计期间不再转回。

### （二十一）长期待摊费用

#### 1、长期待摊费用的定义和计价方法

长期待摊费用是指已经发生但应由本期和以后期间负担的摊销期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用按实际成本计价。

#### 2、摊销方法

长期待摊费用在受益期限内平均摊销。租入固定资产改良支出在租赁期限与租赁资产尚可使用年限两者孰短的期限内平均摊销。

#### 3、摊销年限

项目	摊销年限	依据
样机	五年	按产品更新周期
手续费	三年	融资租赁合同期限
装修及维修费	五年	预计下一次装修及维修周期
场地租赁费	十年	按合同约定期限

### （二十二）职工薪酬

#### 1、短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并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。

#### 2、离职后福利的会计处理方法

##### （1）设定提存计划

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

##### （2）设定受益计划

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

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

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的

义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

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

### 3、辞退福利的会计处理方法

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）本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。
- （2）本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

本公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；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，适用其他长期职工福利的有关规定。

### 4、其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用关于设定提存计划的有关规定进行处理。除此情形外，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，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：

- （1）服务成本。
- （2）其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- （3）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。

上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

## （二十三）预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保等事项时，如果该事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

### 1、预计负债的确认标准：

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

### 2、预计负债的计量方法：

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

## （二十四）股份支付

### 1、股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### （1）以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用；在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

#### （2）以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

### 2、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

### 3、涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中其一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

（1） 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

（2） 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

## （二十五） 优先股、永续债等其他金融工具

### 1、永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

（1） 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

（2） 如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

### 2、永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。



## （二十六）收入

1. 销售商品收入，本公司根据生产销售业务的特点，确定销售收入确认的条件及依据：

1) 生产制造业务。针对本公司生产的非标专用设备产品价值大、生产周期较长的特点，结合销售模式，根据销售合同约定的条款确定产品销售收入的确认条件及时点，具体如下：

i、合同条款规定本公司不承担安装义务的，在购货方收到发出商品并验收签字后，按合同金额确认产品销售收入；

ii、合同条款规定需由本公司安装、调试的，在购货方收到商品，并安装、调试结束，购货方验收合格后，按合同金额确认产品销售收入；

iii、对于备品备件销售，一般价值相对较小，在产品发出，购货方收到并签收后，确认产品销售收入；

iv、对于出口商品，在出口产品通关手续完毕，取得海关出具的货运回单后确认产品销售收入。

2) 垃圾焚烧发电设备销售。在设备已经提交并安装调试取得相关验收报告时确认销售收入。

2. 垃圾处置收入和发电收入，本公司根据报告期内实际处置垃圾量和上网发电量计算收入。

3. 专利许可及技术咨询服务收入，根据相关的合同、协议，重要的作业劳务已经完成，相关的经济利益很可能流入公司，且收入的金额能够可靠地计量时确认收入。

4. 使用费收入，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

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

固定造价合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

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

成本加成合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- (1) 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

公司采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。

建造合同的结果不能可靠估计的，合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

本公司采用建设、营运、移交方式（BOT）参与公共基础设施建设业务提供建造服务的，参照企

业会计准则对BOT业务的相关会计处理规定进行核算：建造期间，项目公司对于所提供的建造服务应当按照《企业会计准则第15号——建造合同》确认相关的收入和费用。基础设施建成后，项目公司按照《企业会计准则第14号——收入》确认与后续经营服务相关的收入；建造合同收入按照收取或应收对价的公允价值计量，并在确认收入的同时，确认金融资产或无形资产；项目公司未提供实际建造服务，将基础设施建造发包给其他方的，不确认建造服务收入，按照建造过程中支付的工程价款等考虑合同规定，分别确认为金融资产或无形资产。

#### 6. 系统集成项目收入：

1) 一般系统集成项目为一次性确认收入，即服务已经提供，并经验收合格，取得相关的收款依据时确认为收入的实现。

2) 分阶段的系统集成项目为分阶段确认收入，即工程项目服务已分阶段提供，接受服务方根据工程进度检验情况确认工程结算报告，公司据此开出结算票据取得相关的收款依据时确认收入实现。

7. 技术转让项目收入：根据技术转让合同，技术已转让并验收，与合同相关的收入已经取得或取得收款的依据，相关的成本能够可靠计量时，确认收入的实现。

### （二十七）政府补助的会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为公司所有者投入的资本。

#### 1、确认和计量

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：（1）企业能够满足政府补助所附条件；（2）企业能够收到政府补助。

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

#### 2、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司对取得的、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，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照相关资产的折旧或摊销期限分期计入损益。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。

#### 3、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。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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

#### 4、取得政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。财政将贴息资金直接拨付给公司，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

### （二十八）递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。

对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。在资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以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应纳税所得额为限。对子公司及联营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

### （二十九）经营租赁、融资租赁

#### 1、经营租赁的会计处理

（1）本公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。其他方法更为系统合理的，可以采用其他方法。支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

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

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

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

## 2、融资租赁的会计处理

(1) 融资租入资产：本公司按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者作为租入资产的入账价值，按自有固定资产的折旧政策计提折旧；将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。采用实际利率法对未确认融资费用，在资产租赁期内摊销，计入财务费用。发生的初始直接费用计入租入资产价值。

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

### (三十) 安全生产费

本公司按照 2012 年 2 月 14 日财政部和国家安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企[2012]16 号）提取安全生产费，计入当期损益和专项储备。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。使用提取的安全生产费形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

### (三十一) 终止经营及持有待售

#### 1、终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区。
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分。
- (3) 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

#### 2、持有待售组成部分或非流动资产确认标准

同时满足下列条件的本公司组成部分或非流动资产应当确认为持有待售组成部分或持有待售非流动资产：

- (1) 该组成部分或非流动资产必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分或非流动资产的惯常条款即可立即出售；
- (2) 本公司已经就处置该组成部分或非流动资产作出决议；
- (3) 已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (4) 该项转让将在一年内完成。

持有待售的固定资产包括单项资产和处置组，处置组是指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产。

### 3、持有待售资产的会计处理方法

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售资产，并按照下列两项金额中较低者计量：

(1) 该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

(2) 决定不再出售之日的再收回金额。

#### (三十二) 公允价值计量

本公司根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等。

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法，本公司选择其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值。采用估值技术计量公允价值时，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，包括流动性折溢价、控制权溢价或少数股东权益折价等，但不包括准则规定的计量单元不一致的折溢价。不考虑因其大量持有相关资产或负债所产生的折价或溢价。

以公允价值计量的相关资产或负债存在出价和要价的，以在出价和要价之间最能代表当前情况下公允价值的价格确定该资产或负债的公允价值。

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。

#### (三十三) 重要会计政策、会计估计的变更

##### 1、重要会计政策变更

(1) 因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

##### ① 变更的内容及原因

财政部于 2017 年及 2018 年颁布了以下企业会计准则解释及修订：

《企业会计准则解释第 9 号——关于权益法下投资净损失的会计处理》、《企业会计准则解释第 10 号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》、《企业会计准则解释第 11 号——关于

以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》、《企业会计准则解释第 12 号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》（统称“解释第 9-12 号”）《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号）。

本公司自 2018 年 1 月 1 日起执行上述企业会计准则解释及修订，对会计政策相关内容进行调整。

② 本公司采用上述企业会计准则解释及修订的主要影响如下：

本公司按照解释第 9-12 号有关权益法下投资净损失的会计处理，固定资产和无形资产的折旧和摊销方法以及关键管理人员服务的关联方认定及披露的规定对相关的会计政策进行了调整。

③ 财务报表列报

本公司根据财会[2018]15 号规定的财务报表格式及相关解读编制 2018 年度财务报表，并采用追溯调整法对比较财务报表的列报进行了调整。

相关列报调整影响如下：

2017 年 12 月 31 日受影响的合并资产负债表项目：

合并资产负债表项目	调整前	调整数 (增加+/减少-)	调整后
[应收票据]	10,874,025.42	-10,874,025.42	
[应收账款]	1,339,279,128.60	-1,339,279,128.60	
[应收票据及应收账款]		1,350,153,154.02	1,350,153,154.02
[应收利息]	17,712,615.33	-17,712,615.33	
[应收股利]			
[其他应收款]	2,695,443,943.94	17,712,615.33	2,713,156,559.27
资产总计	13,610,453,971.51		13,610,453,971.51
[应付票据]	289,127,200.00	-289,127,200.00	
[应付账款]	504,925,953.63	-504,925,953.63	
[应付票据及应付账款]		794,053,153.63	794,053,153.63
[应付利息]	2,989,592.23	-2,989,592.23	
[应付股利]			
[其他应付款]	2,451,544,772.99	2,989,592.23	2,454,534,365.22
负债和股东权益总计	13,610,453,971.51		13,610,453,971.51

2017 年 12 月 31 日受影响的母公司资产负债表项目：

母公司资产负债表项目	调整前	调整数 (增加+/减少-)	调整后
[应收票据]	9,854,025.42	-9,854,025.42	
[应收账款]	382,887,935.48	-382,887,935.48	
[应收票据及应收账款]		392,741,960.90	392,741,960.90
[应收利息]	4,896,288.65	-4,896,288.65	
[应收股利]			

[其他应收款]	4,892,488,657.55	4,896,288.65	4,897,384,946.20
资产总计	11,007,460,286.54		11,007,460,286.54
[应付票据]	89,900,000.00	-89,900,000.00	
[应付账款]	126,923,768.65	-126,923,768.65	
[应付票据及应付账款]		216,823,768.65	216,823,768.65
[应付利息]	569,403.19	-569,403.19	
[应付股利]			
[其他应付款]	3,661,856,052.99	569,403.19	3,662,425,456.18
负债和股东权益总计	11,007,460,286.54		11,007,460,286.54

2017 年度受影响的合并利润表项目：

合并利润表项目	调整前	调整数 (增加+/减少-)	调整后
[管理费用]	252,631,004.80	-34,903,601.20	217,727,403.60
[研发费用]		34,903,601.20	34,903,601.20
合计	252,631,004.80		252,631,004.80

2017 年度受影响的母公司利润表项目：

母公司利润表项目	调整前	调整数 (增加+/减少-)	调整后
[管理费用]	77,095,108.87	-27,597,031.53	49,498,077.34
[研发费用]		27,597,031.53	27,597,031.53
合计	77,095,108.87		77,095,108.87

(2) 其他会计政策变更

无。

2、重要会计估计变更

无。

五、 税项

(一) 主要税种及税率

1、本公司适用的主要税种和税率如下：

税项	计税基础	税率
增值税	销售商品和让售原材料收入	6%、10%、11%、13%、16%、17%
城市维护建设税	应交增值税及营业税额	7%
教育费附加	应交增值税及营业税额	3%
地方教育费附加	应交增值税及营业税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
其他税项	按国家和地方税务部门规定计缴	

2、存在不同企业所得税税率纳税主体情况

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

纳税主体名称	所得税税率
1、母公司	15%
2、北京轩慧国信科技有限公司	15%
3、济宁中科环保电力有限公司	12.5%
4、伊春中科环保电力有限公司	12.5%
5、桐城盛运环保电力有限公司	12.5%

## （二）税收优惠及批文

（1）本公司母公司和子公司北京轩慧国信科技有限公司为高新技术企业，按 15% 计缴企业所得税。

（2）子公司济宁中科环保电力有限公司依据财政部财税（2009）166 号，从事环保、节能节水企业可享受企业所得税第一至第三年免税，第四至第六年减半征收的规定，公司向山东省济宁市任城区国家税务局李营税务分局申请减免所得税款，并经核准通过。

（3）子公司伊春中科环保电力有限公司根据《企业所得税法》第二十七条和《黑龙江省国家税务局关于印发〈企业所得税税收优惠管理办法的通知〉》（黑国税【2010】39 号），申请第一年至第三年免征企业所得税，第四至第六年减半征收企业所得税，伊春市伊春区国家税务局已同意公司企业所得税优惠备案。

（4）子公司桐城盛运环保电力有限公司根据《企业所得税法》第二十七条和财政部财税（2009）166 号，从事环保、节能节水企业可享受企业所得税第一至第三年免税，第四至第六年减半征收的规定申请减免所得税款，安徽省桐城市国家税务局已同意公司企业所得税优惠备案。

（5）子公司北京轩慧国信科技有限公司根据财政部和国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号），本公司符合《通知》规定的软件产品车辆作业管理系统 V1.0 自 2013 年 10 月 1 日起享受增值税即征即退的政策，车务管理系统 V1.0 自 2014 年 7 月 1 日起享受增值税即征即退的政策，企业资源动态管理系统 V2.0、智能指挥调度管理系统 V2.0 以及智能巡线管理系统 V2.0 自 2016 年 4 月 1 日期享受增值税即征即退的政策。

（6）其他子公司企业所得税率为 25%。其中：子公司安徽盛运建筑安装工程有限公司经安徽省桐城市地方税务局核准所得税征收方式为定率征收，按收入的 8% 计算应纳税所得额，所得税率 25%。

## 六、合并财务报表项目附注

提示：本附注期末指 2018 年 12 月 31 日，期初指 2018 年 1 月 1 日，本期指 2018 年度，上期指 2017 年度，金额单位若未特别注明者均为人民币元。

### （一）货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,144,709.41	1,103,172.53
银行存款	63,755,619.86	212,033,570.29



其他货币资金	31,228,348.25	729,668,210.83
共管账户		599,948,900.50
<b>合 计</b>	<b>96,128,677.52</b>	<b>1,542,753,854.15</b>
其中：存放在境外的款项总额		

**(二) 应收票据及应收账款**

项 目	期末余额	期初余额
应收票据	9,037,358.18	10,874,025.42
应收账款	1,038,295,684.94	1,339,279,128.60
<b>合 计</b>	<b>1,047,333,043.12</b>	<b>1,350,153,154.02</b>

1、应收票据

(1) 应收票据分类

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	9,037,358.18	10,874,025.42
商业承兑汇票		
<b>合 计</b>	<b>9,037,358.18</b>	<b>10,874,025.42</b>

(2) 本期应收票据中无已经质押的应收票据。

(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：

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	110,161,501.98	
商业承兑汇票		
<b>合 计</b>	<b>110,161,501.98</b>	

(4) 本期因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据金额为 500,000.00 元；（上期 0 元）。

2、应收账款

(1) 应收账款分类披露：

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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应收账款	254,972,872.97	18.61	50,190,366.84	19.68	204,782,506.13
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,059,556,331.50	77.36	226,043,152.69	21.33	833,513,178.81
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	55,264,665.69	4.03	55,264,665.69	100.00	
<b>合 计</b>	<b>1,369,793,870.16</b>	<b>100.00</b>	<b>331,498,185.22</b>	<b>24.20</b>	<b>1,038,295,684.94</b>

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏	258,809,897.23	16.93			258,809,897.23

账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,247,056,390.32	81.59	166,587,158.95	13.36	1,080,469,231.37
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	22,565,822.90	1.48	22,565,822.90	100.00	
<b>合计</b>	<b>1,528,432,110.45</b>	<b>100.00</b>	<b>189,152,981.85</b>	<b>12.38</b>	<b>1,339,279,128.60</b>

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
江苏科行环保科技有限公司	17,203,211.00	17,203,211.00	100.00	款项拖欠时间较长，已提起诉讼，预计难以收回
安徽盛运钢结构有限公司	40,668,259.67	12,200,477.90	30.00	面临多起诉讼，偿债能力存在不确定性
安徽盛运重工机械有限责任公司	197,101,402.30	20,786,677.94	10.55	面临多起诉讼，偿债能力存在不确定性
<b>合计</b>	<b>254,972,872.97</b>	<b>50,190,366.84</b>	<b>19.68</b>	

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	194,703,522.91	1,945,785.25	1.00
1至2年	214,572,695.00	10,728,634.75	5.00
2至3年	292,062,570.87	43,809,385.63	15.00
3至4年	207,828,827.58	51,957,206.89	25.00
4至5年	65,573,149.95	32,786,574.98	50.00
5年以上	84,815,565.19	84,815,565.19	100.00
<b>合计</b>	<b>1,059,556,331.50</b>	<b>226,043,152.69</b>	

(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 142,345,203.37 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 本期无实际核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

债务人名称	金额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备
第一名	197,101,402.30	14.39	20,786,677.94
第二名	125,229,783.40	9.14	20,376,078.22
第三名	57,437,600.00	4.19	16,395,576.00
第四名	56,011,090.10	4.09	11,057,193.88
第五名	54,058,657.53	3.95	12,724,937.21
<b>合计</b>	<b>489,838,533.33</b>	<b>35.76</b>	<b>81,340,463.25</b>

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：无。

(6) 应收账款中持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东及其他关联方单位欠款情况见附注十一(六)、关联方应收应付款项。

(7) 本公司报告期以应收账款为标的进行证券化的情况：无。

(8) 应收账款中，与输送业务相关的应收款项余额为 249,090,308.33 元。2014 年度，本公司将输送机械业务进行了剥离，之后，除完成原有合同订单外，不再承接新的输送机械业务订单。该应收账款具体情况如下：

账龄	金额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备
1 年以内	31,721,981.35	2.32	317,219.81
1 至 2 年	12,642,419.78	0.92	2,243,271.59
2 至 3 年	17,264,670.64	1.26	3,902,950.60
3 至 4 年	58,455,081.39	4.27	16,866,168.89
4 至 5 年	46,327,096.72	3.38	30,867,824.19
5 年以上	82,679,058.45	6.04	81,448,758.45
<b>合计</b>	<b>249,090,308.33</b>	<b>18.18</b>	<b>135,646,193.53</b>

### (三) 预付款项

#### 1、预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	49,717,944.23	33.94	158,030,088.39	74.07
1 至 2 年	73,668,688.78	50.29	32,897,212.14	15.42
2 至 3 年	23,098,468.03	15.77	22,426,102.69	10.51
3 年以上				
<b>合 计</b>	<b>146,485,101.04</b>	<b>100.00</b>	<b>213,353,403.22</b>	<b>100.00</b>

#### 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	金额	占预付款项总额比例 (%)
第一名	20,047,594.29	13.69
第二名	20,000,000.00	13.65
第三名	9,100,000.00	6.21
第四名	9,022,650.00	6.16
第五名	5,423,699.00	3.70
<b>合 计</b>	<b>63,593,943.29</b>	<b>43.41</b>

#### 3、预付款项中无预付持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东及其他关联方单位款项。

### (四) 其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
应收利息		17,712,615.33
应收股利		
其他应收款	2,379,625,436.44	2,695,443,943.94
<b>合 计</b>	<b>2,379,625,436.44</b>	<b>2,713,156,559.27</b>

#### 1、应收利息

(1) 应收利息分类:

项 目	期末余额	期初余额
定期存款		1,836,537.50
委托贷款		
债券投资		
往来单位应收利息		15,876,077.83
<b>合 计</b>		<b>17,712,615.33</b>

(2) 本公司不存在逾期应收利息。

2、其他应收款

(1) 分类披露:

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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	3,184,146,278.91	77.71	1,557,492,165.36	48.91	1,626,654,113.55
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	872,102,527.54	21.28	126,671,743.31	14.52	745,430,784.23
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	41,232,539.07	1.01	33,692,000.41	81.71	7,540,538.66
<b>合 计</b>	<b>4,097,481,345.52</b>	<b>100.00</b>	<b>1,717,855,909.08</b>	<b>41.92</b>	<b>2,379,625,436.44</b>

类 别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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	2,390,901,973.74	79.71	236,240,056.91	9.88	2,154,661,916.83
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	597,939,351.10	19.93	57,168,323.99	9.56	540,771,027.11
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	10,711,762.84	0.36	10,700,762.84	99.90	11,000.00
<b>合 计</b>	<b>2,999,553,087.68</b>	<b>100.00</b>	<b>304,109,143.74</b>	<b>10.14</b>	<b>2,695,443,943.94</b>

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
安徽盛运重工机械有限责任公司	1,324,398,429.93	303,181,704.29	22.89	面临多起诉讼, 偿债能力存在不确定性
中商龙润环科投资有限公司	369,810,750.00	238,917,500.00	64.61	财务状况恶化, 偿债能力存在不确定性
安徽奥联邦贸易有限公司	304,000,000.00	304,000,000.00	100.00	预计难以收回
桐城市开明环保产品有限公司	167,065,982.98	167,065,982.98	100.00	预计难以收回
安徽盛运金属铸造有限公司	160,867,533.00	160,867,533.00	100.00	预计难以收回
安徽润达机械工程有限公司	112,360,894.65	112,360,894.65	100.00	预计难以收回
桐城市龙润机械制造有限公司	76,048,494.26	76,048,494.26	100.00	预计难以收回
淮安中科环保电力有限公司	66,655,796.21	6,493,342.64	9.74	偿债能力存在不确定性
桐城市输送机械制造有限公司	65,505,301.09	65,505,301.09	100.00	预计难以收回

安徽龙润环保技术工程有限公司	62,663,779.57	62,663,779.57	100.00	预计难以收回
锦州中科绿色电力有限公司	54,069,251.07	5,251,604.52	9.62	偿债能力存在不确定性
阜新中科环保电力有限公司	54,370,837.05	5,228,067.20	9.71	财务状况恶化，偿债能力存在不确定性
新疆开源重工机械有限责任公司	31,604,767.02	4,046,075.00	12.80	偿债能力存在不确定性
安徽盛运钢结构有限公司	26,946,537.03	8,083,961.11	30.00	面临多起诉讼，偿债能力存在不确定性
安徽旺盛市政工程有限公司	22,629,182.80	22,629,182.80	100.00	预计难以收回
安徽安盛铸造有限公司	9,427,769.83	9,427,769.83	100.00	预计难以收回
宁阳盛运环卫服务有限公司	5,720,972.42	5,720,972.42	100.00	预计难以收回
桐城兴晟运安投资合伙企业（有限合伙）	270,000,000.00	0		代子公司还款，可与长期应付款抵消，不予计提
<b>合计</b>	<b>3,184,146,278.91</b>	<b>1,557,492,165.36</b>		

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	200,607,465.28	2,001,053.09	1.00
1至2年	327,227,784.17	16,355,726.20	5.00
2至3年	204,720,453.92	30,711,282.94	15.00
3至4年	70,056,210.30	17,531,752.59	25.00
4至5年	18,843,699.22	9,425,013.84	50.00
5年以上	50,646,914.65	50,646,914.65	100.00
<b>合计</b>	<b>872,102,527.54</b>	<b>126,671,743.31</b>	

(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 1,413,746,765.34 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 本期无实际核销的其他应收款。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
其他往来款项	531,863,131.08	389,572,214.58
员工借款及备用金	153,597,630.60	132,891,936.88
保证金及押金	125,860,566.21	220,826,923.41
其他垫支款		47,080,496.05
单位往来欠款（注）	1,546,281,396.92	
关联方资金往来	1,739,878,620.71	2,209,181,516.76
<b>合计</b>	<b>4,097,481,345.52</b>	<b>2,999,553,087.68</b>

注：单位往来欠款具体如下表，形成原因见附注十五、（七）

单位名称	期末余额
中商龙润环科投资有限公司	369,810,750.00
安徽奥联邦贸易有限公司	304,000,000.00

桐城市开明环保产品有限公司	167,065,982.98
安徽盛运金属铸造有限公司	160,867,533.00
南昌启明投资管理中心	150,000,000.00
江西省安途汽车服务有限公司	150,000,000.00
桐城市龙润机械制造有限公司	76,048,494.26
桐城市输送机械制造有限公司	65,505,301.09
安徽龙润环保技术工程有限公司	62,663,779.57
安徽旺盛市政工程有限公司	22,629,182.80
安徽安盛铸造有限公司	9,427,769.83
宁阳盛运环卫服务有限公司	5,720,972.42
合肥奥宁斯机械商贸有限公司	2,541,630.97
<b>合 计</b>	<b>1,546,281,396.92</b>

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	关联方往来款	1,324,398,429.93	1-3 年	32.32	303,181,704.29
第二名	单位往来借款	369,810,750.00	1-5 年	9.03	238,917,500.00
第三名	单位往来借款	304,000,000.00	1-3 年	7.42	304,000,000.00
第四名	关联方往来款	270,000,000.00	1-2 年	6.59	
第五名	单位往来借款	167,065,982.98	1-3 年	4.08	167,065,982.98
<b>合 计</b>		<b>2,435,275,162.91</b>		<b>59.44</b>	<b>1,013,165,187.27</b>

(6) 涉及政府补助的其他应收款: 无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款: 无

(8) 其他应收款中持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东及其他关联方单位欠款情况见附注十一

(六)、关联方应收应付款项。

(五) 存货

1、 存货分类:

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	45,071,212.47	1,418,312.37	43,652,900.10	90,300,270.33	1,418,312.37	88,881,957.96
在产品	9,215,324.70		9,215,324.70	10,554,791.64		10,554,791.64
库存商品	123,413,575.20	20,388,664.48	103,024,910.72	109,770,671.40	10,965,318.30	98,805,353.10
发出商品	184,659,596.46	6,796,313.07	177,863,283.39	78,252,264.99	6,796,313.07	71,455,951.92
工程施工	659,574,403.39	84,109,720.99	575,464,682.40	623,178,426.15		623,178,426.15
<b>合计</b>	<b>1,021,934,112.22</b>	<b>112,713,010.91</b>	<b>909,221,101.31</b>	<b>912,056,424.51</b>	<b>19,179,943.74</b>	<b>892,876,480.77</b>

2、 存货跌价准备:

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	

原材料	1,418,312.37				1,418,312.37
库存商品	10,965,318.30	9,423,346.18			20,388,664.48
发出商品	6,796,313.07				6,796,313.07
工程施工		84,109,720.99			84,109,720.99
<b>合 计</b>	<b>19,179,943.74</b>	<b>93,533,067.17</b>			<b>112,713,010.91</b>

项 目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因
库存商品	合同取消，不再执行		
工程施工	项目停工，且未来是否复工尚不明确		

3、存货期末余额中无借款费用资本化金额。

4、期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

项目	期末余额	期初余额
累计已发生成本	1,089,727,456.34	907,682,507.44
累计已确认毛利	284,768,423.07	311,142,264.76
减：预计损失	84,109,720.99	
已办理结算的金额	714,921,476.02	595,646,346.05
建造合同形成的已完工未结算资产	575,464,682.40	623,178,426.15

#### （六）持有待售资产

项目	期末账面价值	期末公允价值	预计处置时间	预计处置费用
流动资产	12,734,011.79	12,734,011.79	2019年1月	-
非流动资产	54,409,183.83	54,409,183.83	2019年1月	-
<b>合 计</b>	<b>67,143,195.62</b>	<b>67,143,195.62</b>		-

注：本公司及子公司北京中科通用能源环保有限责任公司 2018 年 12 月与安徽中环环保科技股份有限公司分别签订股权转让协议，将持有的山东惠民京城环保产业有限公司合计 64%股权转让给安徽中环，2019 年 1 月，山东惠民京城已办理工商变更登记。本公司报告期内将山东惠民京城资产及负债整体划分为持有待售资产和持有待售负债进行计量。

#### （七）其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待摊费用	9,381,042.00	19,391,974.80
待抵扣进项税金	204,392,001.24	231,356,278.85
预缴企业所得税	15,377,170.25	15,307,610.31
预缴其他税金		2,482,549.03
<b>合 计</b>	<b>229,150,213.49</b>	<b>268,538,412.99</b>

#### （八）可供出售金融资产

1、可供出售金融资产情况：

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
可供出售债务工具:						
可供出售权益工具:	692,762,307.20	42,776,372.08	649,985,935.12	1,375,716,166.79	41,250,000.00	1,334,466,166.79
按公允价值计量的	307,718,489.30		307,718,489.30	1,096,924,066.00		1,096,924,066.00
按成本计量的	385,043,817.90	42,776,372.08	342,267,445.82	278,792,100.79	41,250,000.00	237,542,100.79
<b>合计</b>	<b>692,762,307.20</b>	<b>42,776,372.08</b>	<b>649,985,935.12</b>	<b>1,375,716,166.79</b>	<b>41,250,000.00</b>	<b>1,334,466,166.79</b>

2、期末按公允价值计量的可供出售金融资产:

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
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	780,426,466.48		780,426,466.48
公允价值	307,718,489.30		307,718,489.30
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-472,707,977.18		-472,707,977.18
已计提减值金额			

说明：本公司持有的金州慈航股票公允价值 307,718,489.30 元，因债务纠纷全部被司法冻结。

3、期末按成本计量的可供出售金融资产:

被投资单位	账面余额			
	期初	本期增加	本期减少	期末
珠海信环环保有限公司	18,675,159.00		18,675,159.00	
江苏淮安中科环保电力有限公司	13,149,941.79			13,149,941.79
阜新中科环保电力有限公司	16,960,000.00			16,960,000.00
锦州中科绿色电力有限公司	8,757,000.00			8,757,000.00
桐城兴晟运安投资合伙企业（有限合伙）	180,000,000.00			180,000,000.00
北京阶梯国泰投资管理中心（有限合伙）	41,250,000.00			41,250,000.00
包头市盛运环保电力有限公司（注 1）		23,400,000.00		23,400,000.00
枣庄中科环保电力有限公司（注 2）		98,726,876.11		98,726,876.11
西乡盛运环保电力有限公司（注 3）		2,800,000.00		2,800,000.00
<b>合计</b>	<b>278,792,100.79</b>	<b>124,926,876.11</b>	<b>18,675,159.00</b>	<b>385,043,817.90</b>

续表

被投资单位	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		
珠海信环环保有限公司						
江苏淮安中科环保电力有限公司					6.98	
阜新中科环保电力有限公司		729,304.69		729,304.69	14.45	
锦州中科绿色电力有限公司		797,067.39		797,067.39	10.00	
桐城兴晟运安投资合伙企业（有限合伙）						
北京阶梯国泰投资管理中心（有限合伙）	41,250,000.00			41,250,000.00		
包头市盛运环保电力有限公司					9.61	



枣庄中科环保电力有限公司					19.05	
西乡盛运环保电力有限公司					10.00	
<b>合计</b>	<b>41,250,000.00</b>	<b>1,526,372.08</b>		<b>42,776,372.08</b>	<b>--</b>	

说明：1、2018年3月，本公司与上海康昶企业管理咨询有限公司（以下简称“上海康昶”）签订《股权转让协议》，将本公司持有的珠海信环环保有限公司（以下简称“珠海信环”）7%的股权全部转让给上海康昶，转让价款2800万元。本公司已收到股权转让款2000万元，截至本报告出具日尚有800万元未收到。

2、注1、注2、注3详见附注一（六）2、本期不再纳入合并范围的子公司。

### （九）长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		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
一、合营企业						
小计						
二、联营企业						
淮南皖能环保电力有限公司（注1）	32,460,483.14		32,460,483.14			
中联环保技术工程有限公司	232,200.00					
安庆皖能中科环保电力有限公司	25,069,910.35			-4,117,111.54		
枣庄中科安佑环保有限公司	8,505,295.41			-654,666.06		
小计	66,267,888.90		32,460,483.14	-4,771,777.60		
<b>合计</b>	<b>66,267,888.90</b>		<b>32,460,483.14</b>	<b>-4,771,777.60</b>		

续表

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业					
小计					
二、联营企业					
淮南皖能环保电力有限公司					
中联环保技术工程有限公司				232,200.00	232,200.00
安庆皖能中科环保电力有限公司				20,952,798.81	
枣庄中科安佑环保有限公司				7,850,629.35	
小计				29,035,628.16	232,200.00
<b>合计</b>				<b>29,035,628.16</b>	<b>232,200.00</b>

说明：注1详见附注八（三）7、出售联营公司股权。

### （十）固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	662,825,759.70	715,614,332.82
固定资产清理		
<b>合 计</b>	<b>662,825,759.70</b>	<b>715,614,332.82</b>

## 1、固定资产

### (1) 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	425,336,515.17	432,730,294.67	49,711,178.61	28,379,025.09	936,157,013.54
2.本期增加金额	788,269.06	5,911,501.77	223,957.88	624,571.22	7,548,299.93
(1) 购置	788,269.06	5,911,501.77	223,957.88	624,571.22	7,548,299.93
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	8,048,444.37	1,713,732.11	9,740,838.06	2,837,750.87	22,340,765.41
(1) 处置或报废	8,048,444.37	1,713,732.11	9,740,838.06	2,837,750.87	22,340,765.41
4.期末余额	418,076,339.86	436,928,064.33	40,194,298.43	26,165,845.44	921,364,548.06
二、累计折旧					
1.期初余额	68,539,071.80	120,660,309.33	14,914,631.76	16,428,667.83	220,542,680.72
2.本期增加金额	10,441,925.72	24,628,320.05	4,598,693.83	3,463,527.10	43,132,466.70
(1) 计提	10,441,925.72	24,628,320.05	4,598,693.83	3,463,527.10	43,132,466.70
3.本期减少金额	243,208.26	300,358.32	3,355,995.11	1,289,679.08	5,189,240.77
(1) 处置或报废	243,208.26	300,358.32	3,355,995.11	1,289,679.08	5,189,240.77
4.期末余额	78,737,789.26	144,988,271.06	16,157,330.48	18,602,515.85	258,485,906.65
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额			25,311.04	27,570.67	52,881.71
(1) 计提			25,311.04	27,570.67	52,881.71
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额			25,311.04	27,570.67	52,881.71
四、账面价值					
1.期末账面价值	339,338,550.60	291,939,793.27	24,011,656.91	7,535,758.92	662,825,759.70

2.期初账面价值	356,797,443.37	312,069,985.34	34,796,546.85	11,950,357.26	715,614,332.82
----------	----------------	----------------	---------------	---------------	----------------

(2) 通过融资租赁租入的固定资产情况：无

(3) 通过经营租赁租出的固定资产：无

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况：无

(十一) 在建工程

项目	期末余额	期初余额
在建工程	564,680,467.44	540,010,873.87
工程物资		
<b>合计</b>	<b>564,680,467.44</b>	<b>540,010,873.87</b>

1、在建工程

(1) 在建工程情况：

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
垃圾发电项目	573,296,416.26	8,615,948.82	564,680,467.44	538,936,690.05		538,936,690.05
其他项目				1,074,183.82		1,074,183.82
<b>合计</b>	<b>573,296,416.26</b>	<b>8,615,948.82</b>	<b>564,680,467.44</b>	<b>540,010,873.87</b>		<b>540,010,873.87</b>

(2) 重要在建工程项目本期变动情况：

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	转入固定资产/无形资产(BOT)	本期其他减少金额	期末余额
海阳盛运垃圾发电项目		34,381,939.74	205,267.44			34,587,207.18
惠民京城垃圾发电项目		22,734,614.00	31,221,971.00		53,956,585.00	
济宁中科垃圾发电项目		35,979,559.17	24,306,703.36	3,230,130.28		57,056,132.25
乐陵盛运垃圾发电项目		12,946,465.95	2,801,284.69			15,747,750.64
农安盛运垃圾发电项目		10,889,033.87	12,023,574.75			22,912,608.62
图们盛运垃圾发电项目		11,300,986.89	4,736,592.82			16,037,579.71
乌兰察布垃圾发电项目		206,290,793.75			3,515,802.80	202,774,990.95
乌兰浩特垃圾发电项目		12,101,451.45	2,505,108.28			14,606,559.73
宣城中科生物质发电项目		34,003,048.98	11,943,136.41			45,946,185.39
宣城中科垃圾发电项目		19,369,749.25	5,072,178.87			24,441,928.12
庐江盛运垃圾发电项目		9,255,135.42	5,303,070.92			14,558,206.34
宁阳盛运垃圾发电项目			33,722,462.06			33,722,462.06
祥云盛运垃圾发电项目		8,572,266.72	2,435,063.56			11,007,330.28
金乡盛运垃圾发电项目		25,534,423.20	4,813,222.11		30,347,645.31	
德江盛运垃圾发电项目		13,768,657.80	52,803,799.17		66,572,456.97	
<b>合计</b>		<b>457,128,126.19</b>	<b>193,893,435.44</b>	<b>3,230,130.28</b>	<b>154,392,490.08</b>	<b>493,398,941.27</b>

续表

项目名称	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
海阳盛运垃圾发电项目			708,333.33			自筹、借款
惠民京城垃圾发电项目						自筹
济宁中科垃圾发电项目						自筹
乐陵盛运垃圾发电项目						自筹
农安盛运垃圾发电项目						自筹
图们盛运垃圾发电项目						自筹
乌兰察布垃圾发电项目			5,602,905.08			自筹、借款
乌兰浩特垃圾发电项目						自筹
宣城中科生物质发电项目						自筹
宣城中科垃圾发电项目						自筹
庐江盛运垃圾发电项目						自筹
宁阳盛运垃圾发电项目						自筹
祥云盛运垃圾发电项目						自筹
金乡盛运垃圾发电项目						自筹
德江盛运垃圾发电项目						自筹
<b>合 计</b>			<b>6,311,238.41</b>			

说明：本报告期，上述在建工程项目中，海阳盛运、乐陵盛运、农安盛运、图们盛运、乌兰察布、乌兰浩特、宣城中科生物质目、庐江盛运、行唐盛运及祥云盛运等垃圾焚烧发电项目，因资金不足，已陆续停止建设，本公司正与第三方商谈合作拟采取资产转让、EPC 总包等方式恢复建设，截至本报告日，已陆续复工。

(3) 在建工程减值准备：

项目名称	期初余额	本期计提	本期减少	期末余额	计提在建工程减值准备的依据
新疆宝润垃圾焚烧发电项目		4,097,884.13		4,097,884.13	项目基本已停工且未来开工时间无法预计
玉树垃圾焚烧发电项目		4,518,064.69		4,518,064.69	项目基本已停工且未来开工时间无法预计
<b>合 计</b>		<b>8,615,948.82</b>		<b>8,615,948.82</b>	

(十二) 无形资产

1、无形资产情况

项 目	土地使用权	特许经营权	专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	114,501,158.38	3,318,184,856.46	120,346,305.83	322,564.92	3,553,354,885.59
2.本期增加金额		10,298,512.24	1,668,734.67		11,967,246.91
(1)购置					
(2)内部研发		10,298,512.24	1,668,734.67		11,967,246.91
(3)企业合并增加					

3.本期减少金额	5,461,600.00	554,064,528.68		4,892.08	559,531,020.76
(1)处置	5,461,600.00	554,064,528.68		4,892.08	559,531,020.76
4.期末余额	109,039,558.38	2,774,418,840.02	122,015,040.50	317,672.84	3,005,791,111.74
二、累计摊销					
1.期初余额	16,872,223.28	145,652,609.58	41,026,233.33	61,434.94	203,612,501.13
2.本期增加金额	3,142,064.39	157,135,915.50	215,785.94	13,520.91	160,507,286.74
(1) 计提	3,142,064.39	157,135,915.50	215,785.94	13,520.91	160,507,286.74
3.本期减少金额		37,006,997.24		1,800.00	37,008,797.24
(1)处置		37,006,997.24		1,800.00	37,008,797.24
4.期末余额	20,014,287.67	265,781,527.84	41,242,019.27	73,155.85	327,110,990.63
三、减值准备					
1.期初余额			69,735,252.50		69,735,252.50
2.本期增加金额			9,586,820.02		9,586,820.02
(1) 计提			9,586,820.02		9,586,820.02
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额			79,322,072.52		79,322,072.52
四、账面价值					
1.期末账面价值	89,025,270.71	2,508,637,312.18	1,450,948.71	244,516.99	2,599,358,048.59
2.期初账面价值	97,628,935.10	3,172,532,246.88	9,584,820.00	261,129.98	3,280,007,131.96

2、本期无形资产中的土地使用权均已办妥。

3、本公司期末无形资产用于抵押借款的账面净值为 617,584,943.15 元。

4、本期公司内部研发形成的无形资产 1,385,715.79 元，占无形资产余额的 0.05%。

### （十三） 开发支出

项 目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
市容卫士研发项目	160,280.86	722,727.49		883,008.35			
通用开发平台研发项目	502,707.44			502,707.44			
合 计	662,988.30	722,727.49		1,385,715.79			

### （十四） 商誉

1、商誉账面原值

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
安徽盛运环保工程有限公司	90,988.61			90,988.61
济宁中科环保电力有限公司	1,508,253.14			1,508,253.14
枣庄中科环保电力有限公司	498,495.57		498,495.57	
北京中科通用能源环保有限责任公司	267,304,680.72			267,304,680.72
北京轩慧国信科技有限公司	196,368,964.71			196,368,964.71
<b>合 计</b>	<b>465,771,382.75</b>		<b>498,495.57</b>	<b>465,272,887.18</b>

## 2、商誉减值准备

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
安徽盛运环保工程有限公司		90,988.61		90,988.61
济宁中科环保电力有限公司				
枣庄中科环保电力有限公司				
北京中科通用能源环保有限责任公司	267,304,680.72			267,304,680.72
北京轩慧国信科技有限公司		196,368,964.71		196,368,964.71
<b>合 计</b>	<b>267,304,680.72</b>	<b>196,459,953.32</b>		<b>463,764,634.04</b>

注 1：本期因子公司桐庐盛运环保电力有限公司到期债务不能偿还，被债权人永赢租赁有限公司起诉，已经宁波鄞州人民法院判决。因本公司未能履行生效判决，2018 年 11 月 9 日北京轩慧国信科技有限公司收到宁波鄞州人民法院通知，将本公司持有的子公司北京轩慧国信科技有限公司股权查封拍卖，经法院委托的宁波威远资产评估有限公司评估（威远评报字 2018 第 160 号评估报告），北京轩慧国信科技有限公司净资产价值 1,635.92 万元，因此本公司按该评估价值对北京轩慧国信科技有限公司商誉 196,368,964.71 元全部计提减值。

注 2：因子公司安徽盛运环保工程有限公司亏损严重，估计未来经营情况难以好转，本报告期对其商誉 90,988.61 元全部计提减值。

注 3：因处置子公司枣庄中科环保电力有限公司股权，该公司不再纳入合并，其商誉 498,495.57 元转销。

## （十五） 长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
样机	144,036.81		144,036.81		
装修费	620,234.76		414,758.56		205,476.20
场地租赁费	158,966.00		33,941.00		125,025.00
维修费	755,198.67		247,716.85		507,481.82
融资租赁手续费	631,528.98		541,310.54		90,218.44
排污权		2,165,727.35	1,319,557.57		846,169.78
<b>合 计</b>	<b>2,309,965.22</b>	<b>2,165,727.35</b>	<b>2,701,321.33</b>		<b>1,774,371.24</b>

## （十六） 递延所得税资产和递延所得税负债

### 1、未经抵销的递延所得税资产

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	162,869,561.71	23,428,032.70	203,980,576.35	35,280,556.91
预提费用	5,738,500.00	860,775.00	17,408,401.24	3,778,250.31
内部交易未实现利润	15,032,362.54	2,254,854.38	15,032,362.54	2,254,854.38
可抵扣亏损				
<b>合 计</b>	<b>183,640,424.25</b>	<b>26,543,662.08</b>	<b>236,421,340.13</b>	<b>41,313,661.60</b>

### 2、未经抵销的递延所得税负债

项 目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	46,369,649.33	6,955,447.38	56,977,363.54	8,546,604.52
对外投资资产评估增值				
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	-472,707,977.18	-70,906,196.58	162,971,575.52	24,445,736.33
<b>合 计</b>	<b>-426,338,327.85</b>	<b>-63,950,749.20</b>	<b>219,948,939.06</b>	<b>32,992,340.85</b>

### 3、未确认递延所得税资产明细：

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	2,607,650,605.64	617,248,373.70
可抵扣亏损	1,210,604,953.75	586,800,603.01
<b>合 计</b>	<b>3,818,255,559.39</b>	<b>1,204,048,976.71</b>

### 4、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

年份	期末金额	期初金额	备注
2018		8,967,900.42	
2019	9,984,468.55	10,463,528.81	
2020	20,152,079.06	20,536,667.04	
2021	46,532,138.30	46,694,136.94	
2022	500,138,369.80	500,138,369.80	
2023	633,797,898.04		
<b>合 计</b>	<b>1,210,604,953.75</b>	<b>586,800,603.01</b>	

### (十七) 其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预付工程及设备款	300,651,390.00	440,734,595.59
股权保证金	10,000,000.00	10,000,000.00
鹰潭中科环保电力有限公司【注】	16,445,001.25	
<b>合 计</b>	<b>327,096,391.25</b>	<b>450,734,595.59</b>

说明：见附注七、（六）其他原因的合并范围变动。

## （十八） 短期借款

### 1、短期借款分类：

项 目	期末余额	期初余额
质押借款	14,935,529.83	18,800,000.00
抵押借款	241,328,047.22	821,980,000.00
保证借款	888,170,180.06	625,850,000.00
信用借款	110,260,871.67	88,800,000.00
<b>合 计</b>	<b>1,254,694,628.78</b>	<b>1,555,430,000.00</b>

### 2、期末余额中已逾期未偿还的短期借款情况：

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	是否起诉
中国农业银行桐城支行	17,000,000.00	5.1765%	2018/6/18	
中国农业银行桐城支行	50,000,000.00	5.1765%	2018/7/27	
中国农业银行桐城支行	50,000,000.00	5.1765%	2018/7/27	
中国农业银行桐城支行	33,000,000.00	5.1765%	2018/9/28	
中信银行安庆分行	92,300,000.00	5.6550%	2018/12/18	已起诉
中信银行安庆分行	10,000,000.00	5.6550%	2019/3/29	已起诉
中信银行安庆分行	10,000,000.00	5.6550%	2019/3/29	已起诉
兴业银行安庆分行	40,000,000.00	5.2200%	2018/7/25	已起诉
兴业银行安庆分行	30,000,000.00	5.2200%	2018/8/15	已起诉
兴业银行安庆分行	30,000,000.00	5.6000%	2018/7/18	已起诉
兴业银行安庆分行	9,996,000.00	8.4000%	2018/7/23	已起诉
兴业银行安庆分行	39,986,223.20	5.4000%	2018/7/30	已起诉
交通银行安庆分行	40,000,000.00	5.5680%	2018/11/2	
中国光大银行合肥分行	60,000,000.00	5.0025%	2018/11/12	已起诉
建设银行桐城支行	8,000,000.00	4.7500%	2019/1/24	
合肥科技银行滨湖支行	20,000,000.00	5.6550%	2019/1/18	
渤海银行合肥分行	100,000,000.00	5.0030%	2018/8/8	
上海浦发银行安庆分行	4,000,000.00	6.7860%	2018/12/13	
上海浦发银行安庆分行	4,000,000.00	6.7860%	2018/12/14	
上海浦发银行安庆分行	4,000,000.00	6.7860%	2018/12/15	
上海浦发银行安庆分行	4,000,000.00	6.7860%	2018/12/19	
新安银行	50,000,000.00	6.9600%	2018/12/27	已起诉
厦门国际银行上海分行	30,000,000.00	5.6550%	2019/1/4	
农商银行商城支行	30,000,000.00	6.5250%	2019/1/10	
中国光大银行合肥分行	20,000,000.00	5.6550%	2018/11/13	已起诉
上海浦发银行安庆分行	14,775,000.00	7.5600%	2018/7/16	
上海浦发银行安庆分行	14,770,824.02	7.5600%	2018/7/16	
兴业银行安庆分行	20,000,000.00	5.2200%	2018/8/15	已起诉



兴业银行马鞍山路支行	10,000,000.00	4.3500%	2018/7/9	
兴业银行马鞍山路支行	39,301,000.00	7.5600%	2018/7/20	
中信银行安庆分行营业部	10,000,000.00	5.6550%	2018/12/18	已起诉
中信银行安庆分行营业部	50,000,000.00	5.6550%	2019/1/7	已起诉
浦发银行合肥分行	5,014,430.00	7.5600%	2018/7/19	
浦发银行合肥分行	51,170,691.67	18.0000%	2018/11/8	
光大银行合肥胜利路支行	14,774,750.00	18.0000%	2018/10/29	
中国银行北京西三环支行	19,500,000.00	4.3500%	2017/9/29	
大连银行	50,000,000.00	4.3500%	2019/1/4	已起诉
华夏银行北京望京支行	14,935,529.83	18.0000%	2018/5/6	已起诉
<b>合 计</b>	<b>1,100,524,448.72</b>			

**(十九) 应付票据及应付账款**

种 类	期末余额	期初余额
应付票据		289,127,200.00
应付账款	537,624,306.99	504,925,953.63
<b>合 计</b>	<b>537,624,306.99</b>	<b>794,053,153.63</b>

1、应付票据

(1) 应付票据分类

种 类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		274,127,200.00
商业承兑汇票		15,000,000.00
<b>合 计</b>		<b>289,127,200.00</b>

(2) 本期末已到期未兑付的应付票据总额 149,814,580.62 元已转入短期借款。

2、应付账款

(1) 应付账款列示：

项 目	期末余额	期初余额
材料款	537,624,306.99	504,925,953.63
<b>合 计</b>	<b>537,624,306.99</b>	<b>504,925,953.63</b>

(2) 本期末余额中无账龄超过 1 年的重要应付账款。

(3) 应付账款中应付持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东及其他关联方单位款项情况见附注十一（六）、关联方应收应付款项。

**(二十) 预收款项**

1、预收款项列示：

项 目	期末余额	期初余额
预收货款	229,491,723.76	79,629,073.51
<b>合 计</b>	<b>229,491,723.76</b>	<b>79,629,073.51</b>

2、本期末余额中无账龄超过1年的重要预收款项。

3、期末建造合同形成的已结算未完工项目款项情况：

项目	期末余额	期初余额
累计已发生成本		
累计已确认毛利		
减：预计损失		
已办理结算的金额	1,448,737.86	
建造合同形成的已结算未完工项目款项	1,448,737.86	

4、预收款项中预收持本公司5%(含5%)以上股份的股东及其他关联方单位款项详见附注十一(六)关联方应收应付款项。

### (二十一) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示：

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
一、短期薪酬	27,940,533.46	216,069,549.15	186,380,111.99	57,629,970.62
二、离职后福利-设定提存计划	264,171.30	23,769,796.58	23,067,417.00	966,550.88
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
<b>合计</b>	<b>28,204,704.76</b>	<b>239,839,345.73</b>	<b>209,447,528.99</b>	<b>58,596,521.50</b>

2、短期薪酬列示：

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	26,714,637.02	193,714,032.48	164,602,500.65	55,826,168.85
2、职工福利费	16,214.30	3,425,488.05	3,282,917.74	158,784.61
3、社会保险费	152,645.25	10,215,003.26	9,912,811.84	454,836.67
其中：医疗保险费	118,989.35	8,828,642.01	8,557,397.08	390,234.28
工伤保险费	8,485.53	1,026,394.48	993,954.57	40,925.44
生育保险费	25,170.37	359,966.77	361,460.19	23,676.95
4、住房公积金	278,050.22	8,329,615.78	8,141,120.94	466,545.06
5、工会经费和职工教育经费	778,986.67	385,409.58	440,760.82	723,635.43
6、非货币性福利				
7、短期带薪缺勤				
8、短期利润分享计划				
9、其他短期薪酬				
其中：以现金结算的股份支付				
<b>合计</b>	<b>27,940,533.46</b>	<b>216,069,549.15</b>	<b>186,380,111.99</b>	<b>57,629,970.62</b>

3、设定提存计划列示：

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	246,586.00	22,996,102.17	22,311,047.49	931,640.68

2、失业保险费	17,585.30	773,694.41	756,369.51	34,910.20
3、企业年金缴费				
<b>合 计</b>	<b>264,171.30</b>	<b>23,769,796.58</b>	<b>23,067,417.00</b>	<b>966,550.88</b>

**(二十二) 应交税费**

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	14,306,867.15	17,138,022.31
增值税	20,916,026.59	31,470,434.69
营业税	352,868.05	352,868.05
土地使用税	1,755,366.98	1,374,134.97
房产税	1,467,338.72	915,224.79
印花税	43,630.60	168,011.90
教育费附加	1,774,771.02	1,782,355.82
城市维护建设税	2,131,801.13	2,146,404.46
代扣代缴个人所得税	7,172,226.78	1,664,631.56
水利基金	4,042,950.07	4,066,543.56
价格调节基金	10,092.59	10,092.59
资源税	788,414.21	799,785.21
土地增值税	148,480.00	
房屋维修基金	839.79	
<b>合 计</b>	<b>54,911,673.68</b>	<b>61,888,509.91</b>

**(二十三) 其他应付款**

项目	期末余额	期初余额
应付利息	223,957,554.83	2,989,592.23
应付股利		
其他应付款项	2,422,716,507.90	2,451,544,772.99
<b>合 计</b>	<b>2,646,674,062.73</b>	<b>2,454,534,365.22</b>

**1、应付利息**

项 目	期末余额	期初余额
短期借款利息	41,252,244.65	769,270.90
长期借款利息	148,735,813.66	2,121,116.27
短期融资券利息	14,849,205.07	99,205.06
信托借款利息	15,443,974.38	
融资租赁借款利息	3,676,317.07	
<b>合 计</b>	<b>223,957,554.83</b>	<b>2,989,592.23</b>

说明：期末应付利息均已逾期。

**2、其他应付款项**

(1) 按款项性质列示其他应付款项

项 目	期末余额	期初余额
关联方往来及股权转让款	111,386,838.92	708,814,831.86
保证金及押金	11,443,337.13	12,819,136.68
应付运输及安装调试费	14,122,293.64	3,572,906.36
单位往来及其他款项	441,682,790.67	204,511,250.47
非金融机构及单位、个人借款	1,844,081,247.54	1,521,826,647.62
<b>合 计</b>	<b>2,422,716,507.90</b>	<b>2,451,544,772.99</b>

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款：详见本附注（4）。

(3) 其他应付款项中应付持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东及其他关联方单位款项情况见附注十一（六）、关联方应收应付款项。

(4) 重要的非金融机构及单位、个人借款情况如下：

借款单位	期末余额	是否逾期	是否起诉
新余航锐投资中心（有限合伙）	308,195,556.00	是	是
渤海国际信托股份有限公司	271,500,336.82	是	是
红岭创投电子商务股份有限公司	189,736,000.30	是	是
深圳市诚正小额贷款有限公司	27,807,816.18	是	是
华电融资租赁有限公司	56,589,722.85	是	是
长江联合金融租赁有限公司	167,974,599.78	是	是
佛山海晟金融租赁股份有限公司	96,653,866.37	是	是
黄思颖	88,590,027.94	是	是
江西跃启实业有限公司	122,933,333.33	是	是
綦政凯	42,400,000.00	是	是
盛仓（天津）有限公司	24,510,859.67	是	是
南京东伦企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	62,133,333.33	是	是
王悦英	53,011,805.01	是	是
安徽中安融资租赁股份有限公司	70,420,325.65	是	是
安徽国元融资租赁有限公司	135,263,195.12	是	否
安徽国元互联网金融信息服务股份有限公司	54,475,000.00	是	部分起诉
<b>合 计</b>	<b>1,772,195,778.35</b>		

#### （二十四）持有待售负债

项 目	期末余额	期初余额
流动负债	49,516,513.68	
<b>合 计</b>	<b>49,516,513.68</b>	

#### （二十五）一年内到期的非流动负债

##### 1、分类列示

项 目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	365,754,585.92	90,000,000.00

1年内到期的长期应付款	339,609,612.48	436,000,000.00
一年内到期的应付债券	1,028,936,137.62	
<b>合 计</b>	<b>1,734,300,336.02</b>	<b>526,000,000.00</b>

2、金额前五名的一年内到期的非流动负债：

债权人单位	债务起始日	债务到期日	利率（%）	金 额
西部证券股份有限公司	2016/8/2	2019/8/2	7.7000	551,506,537.62
华福证券有限责任公司	2017/3/23	2020/3/24	6.9800	477,429,600.00
兴业证券股份有限公司	2016/12/20	2018/12/20	6.0000	303,609,612.48
徽商银行安庆桐城支行	2017/9/25	2018/9/25	4.7125	110,000,000.00
徽商银行安庆桐城支行	2017/9/11	2018/9/11	4.7125	40,000,000.00
中国民生银行合肥望江路支行	2017/9/25	2018/9/25	5.5000	40,000,000.00
<b>合 计</b>				<b>1,522,545,750.10</b>

3、已逾期的一年内到期的非流动负债

债权人单位	债务起始日	债务到期日	利率（%）	金 额	是否起诉
徽商银行安庆桐城支行	2017/9/11	2018/9/11	4.7125	40,000,000.00	
徽商银行安庆桐城支行	2017/9/25	2018/9/25	4.7125	110,000,000.00	
建设银行桐城支行	2016/12/1	2018/11/30	4.7500	36,000,000.00	
建设银行桐城支行	2017/1/5	2019/1/4	4.7500	11,000,000.00	
中国民生银行合肥望江路支行	2017/9/25	2018/9/25	5.5000	40,000,000.00	
中国民生银行合肥望江路支行	2018/9/28		4.3500	18,951,385.92	
兴业证券股份有限公司	2016/12/20	2018/12/20	6.0000	303,609,612.48	是
浦发银行安庆分行	2017/11/24	2022/11/24	6.1750	10,800,000.00	
西部证券股份有限公司	2016/8/2	2019/8/2	7.7000	551,506,537.62	
华福证券有限责任公司	2017/3/23	2020/3/24	6.9800	477,429,600.00	
兴业银行安庆分行	2015/4/10	2026/4/9	7.0800	10,000,000.00	是
<b>合 计</b>				<b>1,609,297,136.02</b>	

（二十六）其他流动负债

项 目	期末数	期初数
短期融资券	200,000,000.00	
信托借款		277,000,000.00
<b>合 计</b>	<b>200,000,000.00</b>	<b>277,000,000.00</b>

短期融资券的增减变动：

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	备注
18 盛运环保 SCP001	200,000,000.00	2018/1/12	270 天	200,000,000.00	已逾期
<b>合 计</b>	<b>200,000,000.00</b>			<b>200,000,000.00</b>	

续表

债券名称	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

18 盛运环保 SCP001		200,000,000.00	11,291,666.67			200,000,000.00
<b>合计</b>		<b>200,000,000.00</b>	<b>11,291,666.67</b>			<b>200,000,000.00</b>

## （二十七）长期借款

### 1、长期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押借款	50,000,000.00	
抵押借款	424,996,800.00	701,703,904.87
保证借款	454,928,346.48	558,000,000.00
信用借款	70,000,000.00	
<b>合计</b>	<b>999,925,146.48</b>	<b>1,259,703,904.87</b>

### 2、金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款到期日	币种	利率（%）	期末数	
					原币金额	本币金额
工商银行拉萨经济开发区支行	2017/2/23	2032/2/22	人民币	2.9000		180,000,000.00
兴业银行合肥分行	2017/9/5	2022/9/5	人民币	6.8000		176,116,800.00
兴业银行合肥分行	2017/11/16	2022/11/16	人民币	6.8000		128,880,000.00
建设银行宁阳支行	2017/9/6	2025/5/5	人民币	5.1940		116,000,000.00
中国银行济宁任城支行	2014/7/17	2022/7/17	人民币	6.7260		90,000,000.00
<b>合计</b>						<b>690,996,800.00</b>

### 3、未按期付息的长期借款：

贷款单位	借款起始日	借款到期日	币种	利率（%）	期末数		是否起诉
					原币金额	本币金额	
中国银行济宁任城支行	2014/7/17	2022/7/17	人民币	6.7260		90,000,000.00	
浦发银行安庆分行	2017/11/24	2022/11/24	人民币	6.1750		30,000,000.00	
兴业银行安庆分行	2015/4/10	2026/4/9	人民币	7.0800		68,000,000.00	
兴业银行安庆分行	2017/9/5	2022/9/5	人民币	6.8000		176,116,800.00	
华夏银行杭州桐庐支行	2018/12/27	2020/12/27	人民币	6.5000		15,928,346.48	是
<b>合计</b>						<b>380,045,146.48</b>	

## （二十八）应付债券

### 1、应付债券

项目	期末余额	期初余额
公司债券		985,200,700.63
<b>合计</b>		<b>985,200,700.63</b>

### 2、应付债券的增减变动：

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
------	----	------	------	------	------	------

16 盛运 01	500,000,000.00	2016/8/2	3 年	500,000,000.00	509,109,981.47	
17 盛运 01	455,000,000.00	2017/3/24	3 年	455,000,000.00	476,090,719.16	
<b>合计</b>	<b>955,000,000.00</b>	--	--	<b>955,000,000.00</b>	<b>985,200,700.63</b>	

续表

债券名称	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他减少	期末余额	备注
16 盛运 01	38,499,999.96	3,896,556.19		551,506,537.62		
17 盛运 01	31,758,999.96	1,338,880.88	31,759,000.00	477,429,600.00		
<b>合计</b>	<b>70,258,999.92</b>	<b>5,235,437.07</b>	<b>31,759,000.00</b>	<b>1,028,936,137.62</b>		

注：本公司发行的公司债券 16 盛运 01 本期应支付的利息 38,500,000.00 元已逾期。

## （二十九）长期应付款

### 1、分类列示

项 目	期末余额	期初余额	是否起诉
应付融资租赁款	329,990,882.73	197,138,250.08	
未确认融资租赁费用	-47,726,778.11	-18,514,336.18	
减：一年内到期的应付融资租赁款			
小计	282,264,104.62	178,623,913.90	
华融控股（深圳）股权投资并购合伙企业	300,000,000.00	300,000,000.00	是
桐城兴晟运安投资合伙企业（有限合伙）	300,000,000.00	450,000,000.00	
<b>合 计</b>	<b>882,264,104.62</b>	<b>928,623,913.90</b>	

注：（1）本公司于 2015 年 4 月与华融控股（深圳）股权投资并购合伙企业（有限合伙）签订三份《增资扩股协议》，由华融控股以人民币共计 30000 万元分别对本公司子公司招远盛运环保电力有限公司、拉萨盛运环保电力有限公司和凯里盛运环保电力有限公司进行增资，其中：对招远盛运增资 5000 万元、拉萨盛运增资 10000 万元、凯里盛运增资 15000 万元，同时签订补充协议，上述子公司在其后三个年度内每年以固定收益率向华融控股支付股息，并在三个年度后回购所有股权，该增资款实质为本金 30000 万元的长期借款。本公司以持有的子公司桐城市垃圾焚烧发电有限公司 75% 股权为该项借款提供质押担保。根据协议，2018 年 4 月本公司应按协议约定履行回购义务，截至 2018 年 12 月 31 日，本公司尚未偿还该笔长期借款。

（2）本公司于 2015 年 7 月与桐城兴晟运安投资合伙企业（有限合伙）签订四份《增资扩股协议》，由兴晟投资以人民币共计 60000 万元分别对本公司子公司招远盛运环保电力有限公司、拉萨盛运环保电力有限公司、凯里盛运环保电力有限公司和参股公司枣庄中科环保电力有限公司进行增资，其中：对招远盛运增资 10000 万元、拉萨盛运增资 20000 万元、凯里盛运增资 15000 万元、枣庄中科增资 15000 万元，同时签订补充协议，上述子公司在其后两个年度内每年以固定收益率向兴晟投资支付股息，并在两个年度后回购所有股权，该增资款实质为本金 60000 万元的长期借款。本公司以持有的子公司招远盛运 31.82% 股权、拉萨盛运 31.82% 股权、凯里盛运 36.84% 股权以及枣庄中科 38.87%

股权为该项借款提供质押担保，同时由开晓胜及安徽润达机械工程有限公司提供连带保证责任担保。2016年9月，本公司子公司凯里盛运已提前偿还借款15000万元，同时解除36.84%股权质押，凯里盛运于2017年1月5日在凯里市市场监督管理局办理工商变更登记。2017年6月本公司已将该笔长期借款偿还完毕，但由于兴晟投资尚未注销，招远盛运、拉萨盛运及枣庄中科尚未办理工商变更登记，股权质押未解除。

## 2、应付融资租赁款明细

债权人单位	期末余额	期初余额	逾期或起诉
徽银金融租赁有限公司	68,013,021.33	65,240,958.66	已逾期
燎原融资租赁（深圳）有限公司	14,118,657.88		已逾期
前海晋商国际融资租赁（深圳）有限公司	32,730,985.85		已逾期并起诉
武汉光谷融资租赁公司	92,828,355.76		
前海晋商国际融资租赁（深圳）有限公司	4,677,048.71		已逾期并起诉
永赢金融租赁有限公司	9,570,923.45	21,720,386.98	已逾期并起诉
广融达金融租赁有限公司	60,325,111.64	57,637,456.44	已逾期并起诉
安徽兴泰融资租赁有限责任公司		15,878,889.56	已逾期
绿地融资租赁公司		12,903,242.20	已逾期
合肥华元融资租赁有限公司		5,242,980.06	已逾期
<b>合计</b>	<b>282,264,104.62</b>	<b>178,623,913.90</b>	

本公司于资产负债表日以后需支付的最低融资租赁付款额如下：

最低租赁付款额	期末余额
1年以内（含1年）	170,632,417.54
1年以上2年以内（含2年）	72,274,026.79
2年以上3年以内（含3年）	53,084,541.32
3年以上	33,999,897.08
小计	329,990,882.73
减：未确认融资费用	47,726,778.11
<b>合计</b>	<b>282,264,104.62</b>

## （三十） 预计负债

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保	504,615,937.72	227,982,191.83	已判决应承担的借款担保
已决诉讼	6,683,408.23		已判决应承担的罚息及诉讼费
<b>合计</b>	<b>511,299,345.95</b>	<b>227,982,191.83</b>	

## （三十一） 递延收益

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额	形成原因
政府补助	198,520,616.47	4,930,734.60	22,660,052.28	180,791,298.79	
未实现售后租回损益	640,156.88		640,156.88		



合 计	199,160,773.35	4,930,734.60	23,300,209.16	180,791,298.79		
涉及政府补助的项目：						
补助项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
--年产 40 台（套）干法脱硫除尘一体化及尾气净化处理设备项目补助款	1,989,999.88		995,000.04		994,999.84	与资产相关
--垃圾焚烧处理技术及设备研发中心政府补助	540,000.00		270,000.00		270,000.00	与资产相关
--城镇污水垃圾处理设施及污水管网工程	193,817,005.49		8,101,718.96	12,576,666.61	173,138,619.92	与资产相关
--宣城经济开发区管委会关于 2016 年企业发展专项资金	473,611.10		16,666.67		456,944.43	与资产相关
--2016 年 PPP 项目-生活垃圾无害化处理焚烧发电项目	1,000,000.00	3,358,800.00			4,358,800.00	与资产相关
山东省 PPP 项目奖补资金	700,000.00			700,000.00		与资产相关
土地规划返还款		1,571,934.60			1,571,934.60	与资产相关
<b>合 计</b>	<b>198,520,616.47</b>	<b>4,930,734.60</b>	<b>9,383,385.67</b>	<b>13,276,666.61</b>	<b>180,791,298.79</b>	<b>--</b>

注 1：根据财建[2009]1173 号文件，本公司 2009 年度收到的“年产 40 台（套）干法脱硫除尘一体化及尾气净化处理设备项目补助款”995 万元确认为递延收益，根据机器设备平均使用寿命 10 年摊销，本期摊销 995,000.04 元，累计已摊销 8,955,000.16 元；

注 2：根据财建[2009]638 号文件，子公司盛运科技公司 2009 年度收到的“垃圾焚烧处理技术及设备研发中心建设补助款”270 万元确认为递延收益，根据机器设备平均使用寿命 10 年摊销，本期摊销 270,000.00 元，累计已摊销 2,430,000.00 元。

注 3：根据黑发改投资[2013]63 号文件，子公司伊春中科环保电力有限公司 2013 年度及 2014 年度合计收到的“城镇污水垃圾处理设施及污水管网工程”2500 万元确认为递延收益，项目工程完工后，在特许经营权期限内摊销，本期摊销 1,388,888.88 元，累计已摊销 5,694,444.46 元。

注 4：根据伊发改发[2015]129 号文件，子公司伊春中科环保电力有限公司 2015 年度收到“城镇污水垃圾处理设施及污水管网工程”3730 万元确认为递延收益，项目工程完工后，在特许经营权期限内摊销，本期摊销 2,185,065.70 元，累计已摊销 8,740,262.76 元。

注 5：根据皖发改投资[2014]326 号文件，子公司宣城中科环保电力有限公司 2014 年度及 2015 年度合计收到“城镇污水垃圾处理设施及污水管网工程”3910 万元确认为递延收益，在项目工程完工后，在特许经营权期内摊销，本期摊销 1,303,333.33 元，累计已摊销 3,909,999.99 元。

注 6：根据皖发改投资[2014]326 号文件，子公司桐城盛运环保电力有限公司 2014 年度及 2016 年度合计收到“城镇污水垃圾处理设施及污水管网工程”2000 万元确认为递延收益，在项目工程完工后，在特许经营权期限内摊销，本期摊销 740,740.80 元，累计已摊销 2,839,506.35 元。

注 7：根据烟发改投资[2016]163 号文件，子公司招远盛运环保电力有限公司 2016 年度合计收到“城镇污水垃圾处理设施及污水管网工程”1000 万元确认为递延收益，在项目工程完工后，在资产收益期限内摊销，本期摊销 648,148.20 元，累计已摊销 648,148.20 元。

注 8：根据泰发改规划[2016]103 号文件，子公司宁阳盛运环保电力有限公司 2016 年度及 2017 年度合计收到“城镇污水垃圾处理设施及污水管网工程”1000 万元确认为递延收益，在项目工程完工后，在资产收益期限内摊销，本期摊销 384,615.36 元，累计已摊销 512,820.49 元。

注 9：根据凯发改建设[2016]115 号文件，子公司凯里盛运环保电力有限公司 2016 年度收到“城镇污水垃圾处理设施及污水管网工程”1000 万元确认为递延收益，在项目工程完工后，在资产收益期限内摊销，本期摊销 377,358.49 元，累计已摊销 566,037.74 元。

注 10：根据凯发改建设[2016]165 号文件，子公司凯里盛运环保电力有限公司本年度收到“垃圾焚烧发电项目省级预算内补助款”500 万元确认为递延收益，在项目工程完工后，在资产收益期限内摊销，本期摊销 188,679.25 元，累计已摊销 283,018.87 元。

注 11：根据浙发改投资[2016]244 号文件，子公司桐庐盛运环保电力有限公司 2016 年度收到“桐庐县生活垃圾及两江漂浮物焚烧处理提升改造工程”700 万元确认为递延收益，在项目工程完工后，在特许经营权期限内摊销，本期摊销 388,884.00 元，累计已摊销 939,803.00 元。

注 12：根据桐财企 [2017]19 号文件，子公司桐庐盛运环保电力有限公司 2017 年度收到“生活垃圾环保节能提升改造工程专项资金”100.80 万元确认为递延收益，在项目工程完工后，在特许经营权期限内摊销，本期摊销 56,004.89 元，累计已摊销 65,338.22 元。

注 13：根据皖经信财务[2016]74 号文件，子公司宣城中科环保电力有限公司 2016 年度收到“宣城市 2016 年省企业发展专项资金”50 万元确认为递延收益，在项目工程完工后，在特许经营权期限内摊销，本期摊销 16,666.67 元，累计已摊销 43,055.57 元。

注 14：根据发改办投资[2015]28 号文件，子公司图们盛运环保电力有限公司，2016 年、2018 年分别收到“吉林省 2016 年 PPP 项目-生活垃圾无害化处理焚烧发电项目”100 万元、335.88 万元，确认为递延收益，在项目工程完工后，在特许经营权期限内摊销。

注 15：根据乌兰察布市集宁区人民政府会议纪要(2016)107 号、集宁区财政局文件集财预函(2017)231 号文件，子公司乌兰察布盛运环保电力有限公司 2017 年度合计收到“乌兰察布盛运环保电力有限公司餐厨污泥垃圾处理项目基础设施配套建设补贴款”2258 万元确认为递延收益，在项目工程完工后，在特许经营权期限内摊销。

注 16：根据乌兰察布市集发改字(2017)26 号文件，子公司乌兰察布盛运环保电力有限公司 2017 年度收到“生活项目中央预算投资建设补助款”1000 万元确认为递延收益，在项目工程完工后，在特许经营权期限内摊销。

注 17：根据乌兰察布市集宁区人民政府会议纪要(2017)74 号文件，子公司乌兰察布盛运环保电力有限公司 2017 年度收到“五通一平工程资金补助”35 万元确认为递延收益，在项目工程完工

后，在特许经营权期限内摊销。

### （三十二）其他非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
应付工程款	255,858,849.67	307,611,173.68
<b>合 计</b>	<b>255,858,849.67</b>	<b>307,611,173.68</b>

### （三十三）股本

项目	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	1,319,952,922.00						1,319,952,922.00

### （三十四）资本公积

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）	2,130,597,496.14			2,130,597,496.14
其他资本公积	60,846,315.69	328,808.29		61,175,123.98
<b>合 计</b>	<b>2,191,443,811.83</b>	<b>328,808.29</b>		<b>2,191,772,620.12</b>

注：本期原子公司枣庄中科环保电力有限公司因其他股东增资，本公司丧失对其控制权，不再纳入合并，转回其他资本公积 328,808.29 元。

### （三十五）其他综合收益

项目	期初余额	本期金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
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	138,525,839.19	-679,404,086.70	-43,724,534.00	-95,351,932.91	-540,327,619.79		-401,801,780.60
其中：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							
可供出售金融资产公允价值变动损益	138,525,839.19	-679,404,086.70	-43,724,534.00	-95,351,932.91	-540,327,619.79		-401,801,780.60

持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益						
现金流量套期损益的有效部分						
外币财务报表折算差额						
其他综合收益合计	138,525,839.19	-679,404,086.70	-43,724,534.00	-95,351,932.91	-540,327,619.79	-401,801,780.60

### （三十六）专项储备

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	8,995,883.89	477,903.17		9,473,787.06
<b>合 计</b>	<b>8,995,883.89</b>	<b>477,903.17</b>		<b>9,473,787.06</b>

### （三十七）盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	106,646,366.91			106,646,366.91
任意盈余公积				
<b>合 计</b>	<b>106,646,366.91</b>			<b>106,646,366.91</b>

### （三十八）未分配利润

项 目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	60,866,620.94	1,379,267,712.86
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	60,866,620.94	1,379,267,712.86
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-3,112,849,776.06	-1,318,401,091.92
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-3,051,983,155.12	60,866,620.94

### （三十九）营业收入及营业成本

#### 1、按类别列示

项 目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	488,309,659.03	493,161,991.14	1,230,701,851.91	955,397,001.08
其他业务	27,165,422.39	14,159,756.81	127,101,006.05	117,802,804.04
<b>合 计</b>	<b>515,475,081.42</b>	<b>507,321,747.95</b>	<b>1,357,802,857.96</b>	<b>1,073,199,805.12</b>

#### 2、主营业务按产品（业务类型）分类列示

项 目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
专用设备—输送及环保设备制造	23,172,344.52	58,766,500.61	258,085,317.36	238,777,211.21
项目总包			366,308,794.95	205,390,361.41
垃圾焚烧发电	383,501,580.05	357,858,370.85	266,223,909.21	238,623,329.77
建设工程施工	6,447,319.81	5,232,572.11	300,272,806.48	231,881,349.13
热源	62,146,190.40	62,379,010.50	39,811,023.91	40,724,749.56
技术服务	13,042,224.25	8,925,537.07		
<b>合 计</b>	<b>488,309,659.03</b>	<b>493,161,991.14</b>	<b>1,230,701,851.91</b>	<b>955,397,001.08</b>

### 3、本期营业收入前五名客户情况

单位名称	金 额	占公司全部营业收入的比例%
第一名	55,309,219.92	10.73
第二名	34,841,192.44	6.76
第三名	33,317,715.78	6.46
第四名	28,027,633.22	5.44
第五名	21,559,846.79	4.18
<b>合 计</b>	<b>173,055,608.15</b>	<b>33.57</b>

### （四十） 税金及附加

项 目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	1,363,100.55	4,522,170.54
环保税	190,725.71	
教育费附加	975,830.86	3,828,372.50
资源税	105,781.45	6,196.00
房产税	5,326,940.50	3,835,758.14
土地税	5,955,792.29	5,719,232.42
印花税	365,377.93	1,297,413.56
残疾人保障金	554,654.04	450,145.84
车船税	39,765.65	45,007.34
地方水利建设基金	208,934.10	549,006.47
<b>合 计</b>	<b>15,086,903.08</b>	<b>20,253,302.81</b>

### （四十一） 销售费用

项 目	本期金额	上期金额
工资及福利费	5,096,495.41	6,077,639.02
运输费	3,715,068.69	7,785,558.76
销售业务费	263,348.76	
招投标费	256,783.01	446,148.25
差旅费	3,402,423.82	8,358,597.31

业务招待费	906,403.48	2,334,319.75
安装费	4,899,789.91	8,920,598.83
广告宣传费	205,877.64	236,474.52
其他	1,362,465.17	2,197,894.27
预提费用	111,291.00	90,843,501.24
<b>合 计</b>	<b>20,219,946.89</b>	<b>127,200,731.95</b>

#### （四十二）管理费用

项 目	本期金额	上期金额
工资及福利费	130,268,884.27	100,307,061.91
董事会费	249,595.90	284,250.69
差旅费	4,874,732.30	10,912,389.03
业务招待费	5,923,299.05	13,638,606.91
办公费	3,958,975.66	9,232,997.85
中介服务费	7,837,820.43	23,115,393.53
车辆费用	2,967,200.10	4,029,626.72
折旧及摊销	21,437,768.98	18,915,123.00
股权激励		15,527,632.74
其他	34,062,648.49	21,762,261.22
开办费		2,060.00
<b>合 计</b>	<b>211,580,925.18</b>	<b>217,727,403.60</b>

#### （四十三）研发费用

项 目	本期金额	上期金额
材料领用	115,795.56	333,753.56
折旧及摊销	1,223,409.65	1,108,442.18
工资及福利	16,000,350.33	24,000,169.58
费用及其他	2,971,814.40	9,461,235.88
<b>合 计</b>	<b>20,311,369.94</b>	<b>34,903,601.2</b>

#### （四十四）财务费用

项 目	本期金额	上期金额
利息支出	437,446,975.47	299,850,307.20
减：利息收入	3,421,789.61	24,734,901.75
汇兑损失（减：收益）		
手续费	13,967,132.70	13,547,362.78
<b>合 计</b>	<b>447,992,318.56</b>	<b>288,662,768.23</b>

#### （四十五）资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
一、坏账损失	1,551,955,286.60	317,195,410.59

二、存货跌价损失	93,533,067.17	19,179,943.74
三、可供出售金融资产减值损失	1,526,372.08	41,250,000.00
四、长期股权投资减值损失	19,271,290.34	
五、固定资产减值损失	52,881.71	
六、在建工程减值损失	8,615,948.82	
七、无形资产减值损失	9,586,820.02	69,735,252.50
八、商誉减值损失	195,014,298.06	267,304,680.72
九、其他		
<b>合 计</b>	<b>1,879,555,964.80</b>	<b>714,665,287.55</b>

#### (四十六) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
与资产相关的政府补助确认的其他收益		
1、2009 年度收到的年并 40 台套干法脱硫除尘一体化及尾气净化处理设备项目补助摊销	995,000.04	995,000.04
2、年产 40 台（套）干法脱硫除尘一体化及尾气净化处理设备项目补助	270,000.00	270,000.00
3、城镇污水垃圾处理设施及污水管网工程	8,101,718.96	6,472,019.34
4、宣城经济开发区管委会关于 2016 年企业发展专项资金	16,666.67	16,666.68
5、安庆市经济和信息化委员会关于下达 2017 年制造强省建设若干政策资金的通知 安经信办函【2017】322 号		700,000.00
6、安庆市人民政府关于印发安庆市 2016 年进一步推动服务业（金融业部分）加快发展若干政策的通知		1,000,000.00
7、关于下达 2016 年省科技重大专项项目的通知		1,000,000.00
8、关于做好安庆市 2015 年自主创新专项资金第一批兑现有关工作的通知		3,140,000.00
9、垃圾发电项目发展扶持资金		44,444.45
10、垃圾焚烧发电项目省级预算内补助款		94,339.62
与收益相关的政府补助确认的其他收益		
1、稳岗补贴	182,144.50	249,710.23
2、关于印发安徽省公益性岗位开发管理暂行办法的通知皖人社发【2014】18 号		288,351.67
3、中国人民银行关于进一步加强代扣代收代征税款手续费管理的通知财行【2005】365 号		5,095.50
4、关于兑现 2015 年度工业企业土地使用税征收奖励的决定桐办发【2016】43 号		805,600.00
5、中共桐君街道工作委员会文件：桐君委（2016）13 号		20,000.00
6、桐庐县财政局清洁生产先进企业奖		20,000.00
7、桐庐县财政局电平衡测试验收企业奖		20,000.00
8、土地税奖励款	345,300.00	194,600.00
9、包河区促进新型工业化发展政策		320,000.00
10、关于做好省首批平台引才资助奖补拨付等有关工作的通知 财行【2016】1103 号		80,000.00
11、合经信节能（2017）206 号关于组织方阵参加 2017 年合肥市节能宣传周启动仪式的通知		5,500.00
12、合人社秘（2017）号关于进一步加强职业技能培训管理有关工作的通知		68,800.00

13、收到合肥市包河区会计核算中心党费返还		480.00
14、医疗保险奖励补贴	1,868.37	14,758.50
15、中共桐城市委桐城市人民政府关于进一步增强自主创新能力的若干意见 桐发【2013】13		121,500.00
16、专利资助金		3,348.00
17、个税返还	3,767.12	
18、合肥市包河区公共就业补贴	33,600.00	
19、合肥市包河区会计核算中心专利补贴	5,000.00	
20、合肥包河区经济促进局 2017 年新型工业化发展政策奖励	50,000.00	
21、包河区财政国库外经贸发展专项资金	73,000.00	
22、增值税即征即退税收优惠	141,156.29	
23、科计【2018】34 号，关于下达安徽省 2018 年度重点研究与开发计划项目的通知	400,000.00	
24、宜人社秘【2018】134 号关于印发《2018 年安庆市就业扶持工程实施办法》的通知	128,805.24	
25、桐人社发【2018】245 号关于就业脱贫奖补政策的通知	42,241.00	
26、桐人社发【2017】109 号关于印发《桐城市就业扶贫基地补贴办法》的通知	102,000.00	
27、收到财政补贴：安全生产“三同时”补贴	20,000.00	
28、财政补贴：环境管理认证补贴	5,000.00	
29、2016 四项工业奖励	200,500.00	
合 计	11,117,768.19	15,950,214.03

#### （四十七）投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	-4,771,777.60	-5,384,856.69
处置长期股权投资产生的投资收益	917,374.29	10,401,924.15
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		10,591,248.42
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-56,559,862.48	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	31,154,046.31	
合 计	-29,260,219.48	15,608,315.88

#### （四十八）资产处置收益

项目	本期金额	上期金额
处置划分为持有待售的非流动资产或处置组利得		
处置固定资产利得	-1,284,715.34	
处置在建工程利得		
处置生产性生物资产利得		
处置无形资产利得		



债务重组中处置非流动资产利得		
非货币性资产交换产生的利得		
<b>合 计</b>		<b>-1,284,715.34</b>

#### （四十九）营业外收入

##### 1、营业外收入分项目列示：

项 目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
接受捐赠			
政府补助			
债务重组利得		481,800.00	
其他	697,664.92	268,781.30	697,664.92
<b>合 计</b>	<b>697,664.92</b>	<b>750,581.30</b>	<b>697,664.92</b>

#### （五十）营业外支出

项 目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产报废损毁合计	16,131.03	3,941,865.55	16,131.03
其中：固定资产报废损毁损失	16,131.03	27,202.99	16,131.03
无形资产处置损失		3,914,662.56	
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	147,650.00	7,283,834.15	147,650.00
赔偿损失		6,239,316.24	
预计担保损失	500,814,509.98	227,982,191.83	500,814,509.98
其他	2,418,047.48	3,610,842.88	2,418,047.48
<b>合 计</b>	<b>503,396,338.49</b>	<b>249,058,050.65</b>	<b>503,396,338.49</b>

#### （五十一）所得税费用

##### 1、所得税费用表

项 目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	217,719.23	7,539,997.60
递延所得税费用	14,624,497.64	-20,752,018.61
<b>合 计</b>	<b>14,842,216.87</b>	<b>-13,212,021.01</b>

##### 2、会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期金额
利润总额	-3,108,719,935.18
按法定/适用税率计算的所得税费用	-466,307,990.28
子公司适用不同税率的影响	7,848,623.40
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	569,158.82

使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	15,117,165.07
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	457,515,759.23
所得税费用	14,842,216.87

## （五十二）现金流量表项目

### 1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收到利息收入	10,154,615.76	98,715,155.04
政府补助	6,722,625.16	50,097,313.34
其他及往来款		101,481,373.68
收到的用于经营活动的银行承兑汇票保证金及其他保证金净额	1,298,388,763.08	
合计	<b>1,315,266,004.00</b>	<b>250,293,842.06</b>

### 2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
支付的用于经营活动的银行承兑汇票保证金及其他保证金净额		849,301,668.56
差旅费	8,277,156.12	19,270,986.34
办公费	3,958,975.66	9,232,997.85
业务招待费	6,829,702.53	15,972,926.66
运输费	3,715,068.69	7,785,558.76
中介服务费	7,837,820.43	23,115,393.53
车辆费用	2,967,200.10	4,029,626.72
招投标费	256,783.01	446,148.25
董事会费	249,595.90	284,250.69
广告宣传费	205,877.64	236,474.52
研发费	4,076,601.44	1,642,175.37
往来款及其他	1,104,574,543.38	1,097,472,585.97
支付的被冻结银行账户金额	32,119,137.85	
合计	<b>1,175,068,462.75</b>	<b>2,028,790,793.22</b>

### 3、收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
股权转让款		308,195,556.00
合计		<b>308,195,556.00</b>

### 4、支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
基金认购款		41,250,000.00
合计		<b>41,250,000.00</b>

### 5、支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
支付桐城兴晟基金款（归还项目贷款）		270,000,000.00
融资租赁保证金及手续费	5,060,000.00	
合计	<b>5,060,000.00</b>	<b>270,000,000.00</b>

### （五十三）现金流量表补充资料

#### 1、现金流量表补充资料

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	-3,123,562,152.05	-1,322,346,960.93
加：资产减值准备	1,879,555,964.80	714,665,287.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	43,132,466.70	41,065,365.13
无形资产摊销	160,830,510.37	82,093,355.49
长期待摊费用摊销	2,701,321.33	1,447,868.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-1,284,715.34	3,941,865.55
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	16,131.03	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	538,658,664.96	291,810,333.05
投资损失（收益以“-”号填列）	-29,260,219.48	-15,608,315.88
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	14,769,999.52	-10,191,172.69
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-96,943,090.05	-23,588,224.30
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,489,758.59	112,596,848.35
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	609,321,306.13	-2,499,608,536.50
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	233,927,610.01	564,714,595.14
其他	317,612,545.66	-55,436,212.87
经营活动产生的现金流量净额	<b>546,986,585.00</b>	<b>-2,114,443,904.88</b>
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	32,781,191.42	213,136,742.81
减：现金的期初余额	213,136,742.81	1,609,992,819.11
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	<b>-180,355,551.39</b>	<b>-1,396,856,076.30</b>

#### 2、本期支付的取得子公司的现金净额

项目	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	

其中：	
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	
其中：	
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
其中：	
取得子公司支付的现金净额	

### 3、本期收到的处置子公司的现金净额

项 目	金 额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	25,895,774.27
其中：德江盛运环保电力有限公司	25,895,774.27
其他子公司	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	23,675,669.29
其中：德江盛运环保电力有限公司	10,537,432.52
其他子公司	13,138,236.77
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
其中：德江盛运环保电力有限公司	
其他子公司	
处置子公司收到的现金净额	2,220,104.98

### 4、现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金		
其中：库存现金	1,144,709.41	1,103,172.53
可随时用于支付的银行存款	31,636,482.01	212,033,570.28
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	32,781,191.42	213,136,742.81
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

### （五十四）所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	63,347,486.10	司法冻结及保证金
应收账款	205,549,195.02	质押

存货	22,743,831.00	抵押
其他流动资产	6,532,872.52	司法冻结
固定资产	555,845,097.79	抵押
无形资产	617,584,943.15	抵押
在建工程	237,362,198.13	抵押
可供出售金融资产	430,635,993.33	质押及司法冻结
其他非流动资产	16,445,001.25	股权质押
合计	2,156,046,618.29	--

### （五十五）套期

无

## 七、合并范围的变更

### （一）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

无

### （二）同一控制下企业合并

无

### （三）反向购买

无

### （四）吸收合并

无

### （五）处置子公司

#### 1、单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例（%）	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例
包头市盛运环保电力有限公司		90.39	放弃增资权	2018年11月28日	工商变更登记		9.61
承德盛运环保电力有限公司		90.919	放弃增资权	2018年7月31日	工商变更登记		9.09
孟津盛运环保电力有限公司		100	出售	2018年5月29日	工商变更登记		
德江盛运环保电力有限公司	79,500,000.00	100	出售	2018年8月	工商变更登记	4,195,579.04	
枣庄中科环保电力有限公司		51	放弃增资权	2018年12月12日	工商变更登记		49
金乡盛运环保电力有限公司		90	出售	2018年5月23日	工商变更登记		10

续表

子公司名称	丧失控制权之日 剩余股权的账面 价值	丧失控制权之日 剩余股权的公允 价值	按照公允价值重 新计量剩余股权 产生的利得或损 失	丧失控制权之日 剩余股权公允价 值的确定方法及 主要假设	与原子公司股权 投资相关的其他 综合收益转入投 资损益的金额
包头市盛运环 保电力有限公 司	23,400,000.00	23,400,000.00	-		-
承德盛运环保 电力有限公司					
孟津盛运环保 电力有限公司					
德江盛运环保 电力有限公司	79,500,000.00	79,500,000.00			
枣庄中科环保 电力有限公司	96,651,500.00	96,651,500.00	-		-
金乡盛运环保 电力有限公司					

说明：因孟津盛运环保电力有限公司和金乡盛运环保电力有限公司，本公司原均未缴纳出资额，根据股权转让协议，按实际出资额转让该等公司股权。

## 2、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

无

### （六）其他原因的合并范围变动

#### 1、项目子公司被接管

2018年8月6日，本公司收到鹰潭市城市管理局文件【鹰城管字（2018）94号】《关于印发鹰潭市城市生活垃圾焚烧发电项目政府接管协商会议纪要的通知》，因本公司控股子公司鹰潭中科环保电力有限公司（以下简称“鹰潭中科”）资金问题，项目建设进度严重滞后，由鹰潭市城管局于2018年8月15日起接管鹰潭市生活垃圾发电项目，按该通知要求，本公司已将鹰潭中科整体移交，包括项目运营管理、财务账目及所有设备资产等，本公司对该公司失去控制权，也不具有重大影响，因此，自2018年8月1日起，鹰潭中科不再纳入合并范围。本公司持有鹰潭中科股权55.75%，本公司对鹰潭中科的长期股权投资账面价值1,644.50万元列入“其他非流动资产”核算。截至本报告出具日，有关该公司接管后的财务补偿以及未来去留等事项仍在商谈中。

截至2018年12月31日，本公司应收款项5092.57万元，为其借款提供担保2.51亿元，其中，已起诉并判决本公司承担连带担保责任金额1.67亿元，计提担保损失5,852.55万元。同时，鹰潭中科于2018年7月26日收到鹰潭市城市管理局下发的[鹰城管函(2018)2号]关于暂停市生活垃圾焚烧发电项目二期工程的函，要求二期工程项目建设暂停施工，具体复工时间另行通知，本公司子公司建安公司承建的二期工程4,553.35万元，全部计提减值准备。

#### 2、拟清算注销子公司情况

本报告期，因以下子公司垃圾焚烧发电项目不再筹建，已停止营业，且人员已离职，2018年度基本未发生财务收支，公司管理层决议对其进行清算注销，本期不再纳入合并，具体情况如下表：

子公司名称	注册地	注册 资本（万）	业务性质	持股比例（%）		表决权比 例（%）
				直接	间接	
巴彦淖尔市盛运环保电力有限公司	巴彦淖尔市	500.00	城市生活垃圾无害化处理（筹建，筹建期不得从事生产经营活动，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）	100.00		100.00
定西盛运环保电力有限公司	定西市	100.00	垃圾焚烧发电及资源综合利用、余热发电。（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）	100		100
集贤盛运生物质电力有限公司	集贤县	100.00	生物质收购、储藏、生物质能发电、生物质能源综合利用、供热服务	100		100
陇南盛运环保电力有限公司	陇南市	3,000.00	垃圾焚烧发电及资源综合利用，余热发电投资	100		100
三穗县盛运环保电力有限公司	三穗县	100.00	法律、法规、国务院决定规定禁止的不得经营；法律、法规、国务院决定规定应当许可（审批）的，经审批机关批准后凭许可（审批）文件经营；法律、法规、国务院决定规定无需许可（审批）的，市场主体自主选择经营（生活垃圾清扫、收集、运输；生活垃圾焚烧发电；市政环境基础设施投资、建设、运行、维护及相关业务；固体废物处理）	100		100
商洛盛运环保电力有限公司	商洛市	100.00	生活垃圾焚烧发电项目筹建。（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）	100.00		100.00
商水盛运环保电力有限公司	河南商水	100.00	垃圾焚烧发电及资源综合利用，余热发电投资	100		100
铜川盛运环保电力有限公司	铜川市	100.00	环保电厂项目筹建。（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）	100.00		100.00
莘县盛运环保电力有限公司	莘县	100.00	生物质能发电、餐厨及污泥垃圾焚烧发电、竹木生物质燃料发电；污水处理及再生利用；大气污染治理、固体废物治理项目的总承包、技术咨询、设计、运营管理	100		100
深圳前海盛运供应链管理有限公司	深圳市	10,000.00	供应链管理管理；国内贸易、经营进出口业务（不含专营、专控、专卖商品）。（以上各项涉及法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）	100.00		100.00
深圳盛运环境工程有限公司	深圳市	1,000.00	环保新技术研发，新型环保设备、环保新技术产品的设计、销售及安装。	60		60
西安市临潼区盛运环保电力有限公司	西安市	100.00	一般经营项目：生活垃圾焚烧发电项目筹建。（未取得专项许可的项目除外）	100.00		100.00
延安盛运环保电力有限公司	延安市	100.00	生活、餐厨及污泥焚烧发电工程。（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）	100.00		100.00
枣庄盛运生物质电力有限公司	枣庄市	300.00	生物质能发电、太阳能发电；电力销售；自产蒸汽、热水销售。（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）	100		100
辽阳中科环保电力有限公司	辽阳市	100.00	固废处理余热发电	100.00		100.00
白山中科能源环保有限公司	白山市	100.00	用于生活垃圾焚烧发电项目建设（不准从事生产经营活动）	100.00		100.00

瓦房店中科环保电力有限公司	瓦房店	100.00	生活垃圾焚烧发电项目管理	100.00		100.00
苍山中科环保电力有限公司	苍山县	100.00	生活垃圾焚烧发电项目投资	100.00		100.00
周口盛运环保电力有限公司	淮阳县	300.00	生活垃圾焚烧发电项目投资	100.00		100.00
泗水中科环保电力有限公司	泗水县	1,000.00	生活垃圾发电项目的开发建设	100.00		100.00

上述公司截至 2017 年 12 月 31 日，资产总额合计 3,700.57 万元，负债总额合计 2,682.72 万元，净资产合计 1,074.77 万元，营业收入合计 0.00 万元，净利润-1,945.23 万元，分别占本公司 2017 年度合并财务报表的 0.34%、0.28%、0.28%、0.00%及 0.1%，本年度本公司对上述公司的投资及债权全部减值，合计 1,927.13 万元。

## 八、 在其他主体中的权益

### （一）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	注册资本（万）	业务性质	持股比例（%）		取得方式
					直接	间接	
安徽盛运科技工程有限公司	桐城市	桐城市	5,800.00	干法脱硫除尘设备、垃圾焚烧发电、输送机制造销售，货物及技术进出口及代理进出口业务。	100.00		100.00 设立
北京盛运开源环境工程有限公司	北京市	北京市	300.00	废气治理；烟气治理；大气污染治理。（未取得行政许可的项目除外）	100.00		100.00 购买
安徽盛运环保工程有限公司	合肥市	合肥市	10,000.00	研发、制造、销售袋式除尘器设备、干法脱硫除尘器、垃圾焚烧发电技术处理专用设备和各类输送机械产品，自营和代理各类进出口业务。	100.00		100.00 购买
桐庐盛运环保电力有限公司	桐庐县	桐庐县	5,000.00	生活垃圾焚烧发电；废旧物资处理（除专项审批外）	100.00		100.00 设立
济宁中科环保电力有限公司	济宁市	济宁市	12,100.00	发电(有效期限以许可证为准)；垃圾、污泥无害化处理；余热发电综合利用；生活垃圾焚烧；复挖垃圾与土壤修复；餐厨垃圾处理厂的投资、设计、建设、运营、维护；机械设备的租赁。(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)。	100.00		100.00 设立
招远盛运环保电力有限公司	招远市	招远市	22,000.00	生活垃圾无害化处理；焚烧发电；蒸汽生产及销售(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)。	100.00		100.00 设立
拉萨盛运环保电力有限公司	拉萨市	拉萨市	44,000.00	生活垃圾无害化处理	100.00		100.00 设立



安徽盛运环保（集团）股份有限公司  
财务报表附注

子公司名称	主要经营地	注册地	注册资本（万）	业务性质	持股比例（%）		表决权比例（%）	取得方式
					直接	间接		
北京中科通用能源环保有限责任公司	北京市	北京市	15,000.00	垃圾焚烧及综合处理设备、烟气处理设备等的采购销售	100.00		100.00	购买
凯里盛运环保电力有限公司	凯里市	凯里市	32,500.00	生活垃圾无害化处理	100.00		100.00	设立
桐城盛运环保电力有限公司	桐城市	桐城市	4,000.00	垃圾焚烧发电、蒸汽生产、销售；灰渣销售，提供本公司相关技术服务、咨询	75.00		75.00	购买
安徽盛运建筑安装工程有限公司	桐城市	桐城市	12,010.00	房屋建筑工程施工，水利水电工程施工，市政公用工程施工，建筑装饰装修工程施工，送变电工程施工，园林古建筑工程施工，工程劳务分包。（以上经营范围涉及行政许可或资质，凭许可证或资质证书经营）	100.00		100.00	购买
乌兰浩特市盛运环保电力有限公司	乌兰浩特市	乌兰浩特市	10,400.00	项目筹建（筹建期仅供办理审批许可，未经许可审批和变更登记，不得从事经营活动）	100.00		100.00%	设立
河北盛运环保电力有限公司	石家庄	石家庄	1,000.00	城市生活垃圾、餐厨垃圾、污泥的处理	100.00		100.00	设立
伊春中科环保电力有限公司	伊春市	伊春市	4,500.00	生活垃圾焚烧发电	100.00		100.00	设立
宣城中科环保电力有限公司	宣城市	宣城市	15,588.00	生活垃圾焚烧发电项目投资	100.00		100.00	设立
宣城中科生物质热电有限公司	宣城市	宣城市	10,800.00	筹建生物质处理、余热发电项目	100.00		100.00	设立
阜新中科热力有限公司	阜新市	阜新市	1,050.00	固废弃物处理	100.00		100.00	设立
海阳盛运环保电力有限公司	海阳市	海阳市	8,000.00	生活垃圾焚烧发电项目筹建。（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）	100.00		100.00	设立
农安盛运环保电力有限公司	吉林农安	农安	500.00	生活垃圾无害化焚烧发电（依法须经批准的项目，经相关部门批准后放可开展经营活动），	100.00		100.00	设立
宁阳盛运环保电力有限公司	宁阳	宁阳	300.00	生活垃圾处理、餐厨垃圾处理、垃圾焚烧发电项目的投资、建设、管理。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后放可开展经营活动）	100.00		100.00	设立
儋州盛运环保电力有限公司	海南儋州	儋州	8,300.00	生活垃圾无害化处理	100.00		100.00	设立
东宁盛运环保电力有限公司	东宁县	东宁县	100.00	垃圾焚烧发电及资源综合利用、余热发电投资	100.00		100.00	设立
凤城盛运环保电力有限公司	辽宁丹东凤城	凤城	1,000.00	城市生活垃圾、餐厨垃圾及无害化处理及焚烧发电	100.00		100.00	设立
哈尔滨市盛运环保电力有限公司	哈尔滨	哈尔滨	1,000.00	垃圾发电、污水处理及再生利用	100.00		100.00	设立
乐陵盛运环保电力有限公司	山东乐陵	乐陵	1,000.00	城市生活垃圾无害化、垃圾焚烧发电	100.00		100.00	设立
庐江盛运环保电力有限公司	安徽庐江	庐江县	6,900.00	垃圾焚烧发电	100.00		100.00	设立
图们盛运环保电力有限公司	吉林图们市	图们市	2,000.00	垃圾焚烧发电及资源综合利用，余热发电投资	100.00		100.00	设立

安徽盛运环保（集团）股份有限公司  
财务报表附注

子公司名称	主要经营地	注册地	注册资本（万）	业务性质	持股比例（%）		表决权比例（%）	取得方式
					直接	间接		
乌兰察布盛运环保电力有限公司	内蒙古察哈尔经济开发区	内蒙古	8,700.00	城市生活垃圾无害化、垃圾焚烧发电	100.00		100.00	设立
石家庄行唐盛运环保电力有限公司	行唐县	行唐县	2,000.00	垃圾焚烧发电及资源综合利用，余热发电投资	100.00		100.00	设立
包头盛运开源环保电力有限公司	包头市	包头市	100.00	垃圾焚烧发电及资源综合利用，余热发电投资	100.00		100.00	设立
东宁盛运生物质环保电力有限公司	东宁县	东宁县	100.00	垃圾焚烧发电及资源综合利用，余热发电投资	100.00		100.00	设立
玉树盛运环保电力有限公司	玉树市	玉树市	5,000.00	垃圾焚烧发电及资源综合利用，余热发电投资	100.00		100.00	设立
祥云盛运环保电力有限公司	祥云县	祥云县	100.00	垃圾焚烧发电及资源综合利用，余热发电	100.00		100.00	设立
蒙阴盛运环保电力有限公司	蒙阴县	蒙阴县	10,000.00	对城市生活垃圾无害化、垃圾焚烧发电项目的建设、管理	100.00		100.00	设立
平阴盛运环保电力有限公司	平阴县	平阴县	125.00	生活垃圾焚烧发电项目的建设、运营；餐厨垃圾无害化处理；污泥垃圾无害化处理；医废垃圾无害化处理；病死畜禽无害化处理；粪便垃圾无害化处理；城乡环卫一体化工程项目	100.00		100.00	设立
呼伦贝尔盛运环保生物发电有限公司	莫力达瓦达斡尔族自治县	莫力达瓦达斡尔族自治县	3,000.00	许可经营项目：无一般经营项目：生物质收购、储藏、生物质能发电；生物质能源综合利用、供热服务	100.00		100.00	设立
山东惠民京城环保产业有限公司	惠民县	惠民县	3,000.00	城乡生活垃圾的收集、运输、处理与处置；固体废物治理；危险废物治理；环保设备的研发、制造与销售；售电；生活污水处理（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）	64.00		64.00	设立
新疆宝润新能源科技有限公司	伊犁州	伊犁州	5,000.00	新能源、新环保、新型工程机械项目投资；咨询及技术研发、企业管理咨询、节能环保工程的设计、施工、安装及技术服务；垃圾发电及生物质能源开发建设运营、城市综合管廊项目开发、环卫一体化建设；货物与技术的进出口业务、并开展边境小额贸易	60.00		60.00	设立
鹤壁再生资源科技有限公司	鹤壁市	鹤壁市	6,100.00	废弃资源综合利用；渣土清运	100.00		100.00	设立
鹤壁盛运环保电力有限公司	鹤壁市	鹤壁市	14,000.00	垃圾焚烧发电、余热发电；废弃资源综合利用	100.00		100.00	设立
渭南盛运环保电力有限公司	渭南市	渭南市	100.00	生活垃圾焚烧发电项目建设（依法须经批准的项目，经相关部门批准后放可开展经营活动）	100.00		100.00	设立
锡林郭勒盟盛运环保电力有限公司	锡林浩特市	锡林浩特市	1,000.00	许可经营项目：无一般经营项目：垃圾焚烧发电及资源综合利用、余	100.00		100.00	设立

子公司名称	主要经营地	注册地	注册资本（万）	业务性质	持股比例（%）		表决权比例（%）	取得方式
					直接	间接		
				热发电				
彭泽盛运物料输送工程有限公司	彭泽县	彭泽县	30,000.00	矿物物料运输；建筑材料加工、销售；码头货物装卸。（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）	100.00		100.00	设立
满洲里盛运生物质热电有限公司	满洲里	满洲里	1,000.00	许可经营项目：无 一般经营项目：生物质能发电，收费的热力供应服务	100.00		100.00	设立
东明盛运环保电力有限公司	东明县	东明县	3,000.00	生活垃圾焚烧发电；生物质发电；餐厨垃圾及污泥处置；一般固体废物处理；城乡环卫一体化工程（垃圾清扫、运输）；工业和生活污水处理及再利用；大气污染治理；固体废物治理项目的总承包，技术咨询，设计，运营管理（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）	100.00		100.00	设立
黄山盛运环境工程有限公司	黄山市	黄山市	60.00	生活垃圾收集、转运（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）	100.00		100.00	设立
北京轩慧国信科技有限公司	北京市	北京市	1,500.00	城市生活垃圾清扫、收集、运输、处理；技术开发、技术服务、技术转让、技术咨询、技术推广；软件开发、应用软件开发、应用服务（不含医用软件）；计算机系统服务；销售计算机、硬件及辅助设备、电子产品、仪器仪表、通讯设备、汽车配件、日用品、办公用品；水污染治理；清洁服务；数据处理；电脑图文设计；设计、制作、代理发布广告（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动）	100.00		100.00	购买
枣庄盛运环保电力有限公司	枣庄市	枣庄市	10,000.00	对城市生活垃圾无害化、垃圾焚烧发电项目的建设、运营、管理。（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）	51.00		51.00	设立

## 2、重要的非全资子公司

无

### （二）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

无

### （三）在合营企业或联营企业中的权益

#### 1、重要的合营企业或联营企业

无

#### 2、不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项 目	期末余额 / 本期金额	期初余额 / 上期金额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：	28,803,428.16	66,035,688.90
淮南皖能环保电力有限公司		32,460,483.14
安庆皖能中科环保电力有限公司	20,952,798.81	25,069,910.35
枣庄中科安佑环保有限公司	7,850,629.35	8,505,295.41
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-16,997,035.41	-17,541,716.83
--其他综合收益		
--综合收益总额		

#### 3、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：

4、合营企业或联营企业发生的超额亏损：无

5、与合营企业投资相关的未确认承诺：无

6、与合营企业或联营企业投资相关的或有负债：无

#### 7、出售联营公司股权

2018年11月15日，本公司与安徽皖能环保发电有限公司（以下简称“安徽皖能”）签订《股权转让协议》，将本公司持有的淮南皖能环保电力有限公司（以下简称“淮南皖能”）45%的股权全部转让给安徽皖能，转让价款1,817.74万元。2018年12月12日，淮南皖能已完成股权工商变更登记手续，截至本报告出具日本公司已收到该股权转让款。

### （四）重要的共同经营

无

### （五）在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无

## 九、与金融工具相关的风险

本公司的金融工具面临的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

### (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要与应收款项有关。为控制该项风险，本公司分别采取了以下措施。

#### 1. 应收账款

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布较多的合作方及客户，截至2018年12月31日，本公司应收账款35.76%(2017年12月31日：34.58%)源于前五大客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

#### 2. 其他应收款

本公司的其他应收款主要包括应收保证金及押金、关联公司往来及借款、单位往来及借款、个人借款等，本报告期本公司针对关联方单位欠款及其他单位欠款进行了清理，因部分欠款涉嫌经济犯罪，桐城市公安局经侦大队已立案进行追缴，本公司也将积极与债务单位沟通催收。各类应收款项与相关经济业务一并管理并持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

### (二) 流动风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险，其可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款、发行债券及股票等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡，但由于宏观环境变化、项目建设投入较大及关联方及其他单位占用大量资金，本公司目前出现资金短缺，大部分债务逾期，本公司正积极与债权单位协调沟通，争取化解资金风险。

本公司的金融工具以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额			
	1年以内	1-3年	3年以上	合计
短期借款	1,254,694,628.78			1,254,694,628.78
应付账款	537,624,306.99			537,624,306.99
预收款项	229,491,723.76			229,491,723.76
其他应付款	2,018,110,788.57	404,605,719.33		2,422,716,507.90
一年内到期的非流动负债	1,734,300,336.02			1,734,300,336.02

其他流动负债	200,000,000.00			200,000,000.00
长期借款		591,513,946.48	408,411,200.00	999,925,146.48
长期应付款	747,275,553.66	102,791,661.84	32,196,889.12	882,264,104.62
<b>合计</b>	<b>6,721,497,337.78</b>	<b>1,098,911,327.65</b>	<b>440,608,089.12</b>	<b>8,261,016,754.55</b>

项目	期初余额			
	1年以内	1-3年	3年以上	合计
短期借款	2,081,430,000.00			2,081,430,000.00
应付票据	289,127,200.00			289,127,200.00
应付账款	504,925,953.63			504,925,953.63
预收款项	79,629,073.51			79,629,073.51
其他应付款	1,995,254,888.46	433,114,848.42	23,175,036.11	2,451,544,772.99
其他流动负债	277,000,000.00			277,000,000.00
应付债券		985,200,700.63		985,200,700.63
长期借款		687,538,304.87	572,165,600.00	1,259,703,904.87
长期应付款	870,207,105.59	58,416,808.31		928,623,913.90
<b>合计</b>	<b>6,097,574,221.19</b>	<b>2,164,270,662.23</b>	<b>595,340,636.11</b>	<b>8,857,185,519.53</b>

### (三) 市场风险

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

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。截至2018年12月31日，本公司的银行借款、应付债券及长期应付款均系以固定利率计息，利率发生的合理变动将不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

### (四) 资本风险管理

本公司的资本风险管理政策是保障公司持续经营，为股东提供回报和为其他利益相关者提供利益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

本公司的资本结构包括短期及长期负债和本公司所有者权益。资本结构是公司筹资决策的核心问题，公司管理层在综合考虑有关影响因素的基础上，运用适当的方法确定最佳资本结构，并在以后追加筹资中继续保持。

本公司采用资产负债率监督资本风险。截至2018年12月31日，本公司的资产负债率为85.91%（2017年12月31日：63.83%）。

## 十、 公允价值的披露

### (一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

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				
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）可供出售金融资产	307,718,489.30			307,718,489.30
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资	307,718,489.30			307,718,489.30
（3）其他				
（三）投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
（四）生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	307,718,489.30			307,718,489.30
（五）交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
（六）指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

## （二）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

本公司对金洲慈航股票以资产负债表日在二级市场的收盘价作为第一层次公允价值确认的依

据。

(三) 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

无

(四) 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

无

(五) 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

无

(六) 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

无

(七) 本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

(八) 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

无

## 十一、关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司或第一大股东情况

### 1、第一大股东的基本信息

名称	与本公司关系	身份号码
开晓胜	第一大股东	34082119640901****

2018年4月2日，本公司董事长开晓胜因个人原因辞去公司董事长、董事职务，辞职后不再在公司任职，由董事刘玉斌代理公司董事长。开晓胜持有的公司股票被司法冻结和轮候冻结，因逾期不履行公开承诺，2018年10月17日，开晓胜被中国证监会列入失信被执行人名单。

### 2、第一大股东对本公司的持股比例和表决权比例

名称	持股比例（%）		表决权比例（%）	
	2018-12-31	2017-12-31	2018-12-31	2017-12-31
开晓胜	13.69	13.69	13.69	13.69

(二) 本企业的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注八、（一）。

(三) 本企业合营和联营企业情况



本公司重要的合营或联营企业详见附注八、（三）。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
安庆皖能中科环保电力有限公司	联营企业
枣庄中科安佑环保有限公司	联营企业

#### （四）其他关联方情况

关联方名称	与本企业的关系
安徽盛运重工机械有限责任公司	其他关联方
安徽盛运钢结构有限公司	其他关联方
新疆开源重工机械有限责任公司	其他关联方
安徽润达机械工程有限公司	其他关联方
北京润达环科投资有限公司	其他关联方
淮安中科环保电力有限公司	持有其股份 6.98%
锦州中科绿色电力有限公司	持有其股份 10.00%
阜新中科环保电力有限公司	持有其股份 14.45%
桐城兴晟运安投资合伙企业（有限合伙）	持有其股份 99.99%
金州慈航集团股份有限公司	持有股份 6.17%
包头市盛运环保电力有限公司	持有股份 9.61%
承德盛运环保电力有限公司	持有股份 9.09%
枣庄中科环保电力有限公司	持有股份 19.05%
西乡盛运环保电力有限公司	持有股份 10.00%
金乡盛运环保电力有限公司	持有股份 10.00%

#### （五）关联交易情况

##### 1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
淮安中科环保电力有限公司	销售商品	8,568.37	25,127,649.03
淮安中科环保电力有限公司	提供劳务及资金		5,841,773.78
淮安中科环保电力有限公司	接受劳务		155,660.38
锦州中科绿色电力有限公司	提供劳务及资金		3,285,836.06
安徽盛运钢结构有限公司	销售商品	48,189.66	35,165,360.49
安徽盛运钢结构有限公司	采购商品	28,967,762.82	26,055,058.76
阜新中科环保电力有限公司	采购商品	60,508,910.13	42,023,919.81
阜新中科环保电力有限公司	提供劳务及资金		4,335,076.95
安徽盛运重工机械有限责任公司	销售商品及材料	4,835,573.82	116,098,067.59
安徽盛运重工机械有限责任公司	提供建造		30,454,232.02
安徽盛运重工机械有限责任公司	采购商品	1,668,538.52	28,893,056.79
安徽润达机械工程有限公司	提供资金利息		4,896,288.65
枣庄中科环保电力有限公司	销售商品及专利许可(BOT 项目)		377,901.71

德江盛运环保电力有限公司	BOT 项目建造		49,744,631.96
金乡盛运环保电力有限公司	BOT 项目建造		71,844,660.19

2、关联受托管理/承包及委托管理/出包情况：无

3、关联租赁情况：无

4、关联担保情况

(1) 本公司作为担保方

借款人	贷款单位	担保方	担保金额	起始终止日期	是否诉讼
<b>一、担保</b>					
安徽盛运重工机械有限责任公司	安徽国元互联网金融信息服务股份有限公司	安徽盛运环保(集团)股份有限公司	1,352,560.00	2017.9.29-2018.11.2	是
德江盛运环保电力有限公司	安徽国元互联网金融信息服务股份有限公司	安徽盛运环保(集团)股份有限公司	1,105,000.00	2017.9.29-2018.11.2	否
金乡盛运环保电力有限公司	安徽国元互联网金融信息服务股份有限公司	安徽盛运环保(集团)股份有限公司	1,105,000.00	2017.9.29-2018.11.2	否
枣庄中科环保电力有限公司	安徽国元互联网金融信息服务股份有限公司	安徽盛运环保(集团)股份有限公司	1,352,560.00	2017.9.29-2018.11.2	是
包头市盛运环保电力有限公司	安徽国元互联网金融信息服务股份有限公司	安徽盛运环保(集团)股份有限公司	1,105,000.00	2017.9.29-2018.11.2	否
阜新中科环保电力有限公司	安徽国元互联网金融信息服务股份有限公司	安徽盛运环保(集团)股份有限公司	1,352,560.00	2017.9.29-2018.11.2	是
安徽盛运钢结构有限公司	安徽桐城江淮村镇银行股份有限公司吕亭支行	安徽盛运环保(集团)股份有限公司	5,640,000.00	2017.07.31-2020.07.31	否
安徽安贝尔合成革有限公司(注1)	安徽新安典当有限公司	安徽盛运环保(集团)股份有限公司	30,260,000.00	2017.12.29-2018.6.21	是
安徽盛运钢结构有限公司	安徽兴泰典当有限责任公司	安徽盛运环保(集团)股份有限公司	30,000,000.00	2017.9.20-2018.3.20	是
安徽盛运重工机械有限责任公司	安徽兴泰典当有限责任公司	安徽盛运环保(集团)股份有限公司	71,785,000.00	2017.9.20-2018.3.20	是
安徽盛运重工机械有限责任公司	安徽中安融资租赁股份有限公司	安徽盛运环保(集团)股份有限公司	28,059,400.00	2015.7.29-2020.7.29	是
阜新中科环保电力有限公司	安徽中安融资租赁股份有限公司	安徽盛运环保(集团)股份有限公司	12,958,391.26	2015.3.30-2019.3.30	是
锦州中科绿色电力有限公司	安徽中安融资租赁股份有限公司	安徽盛运环保(集团)股份有限公司	6,389,732.13	2015.3.30-2019.3.30	是
安徽盛运钢结构有限公司	北京市文化科技融资租赁股份有限公司	安徽盛运环保(集团)股份有限公司	55,100,000.00	2015.10.30-2018.9.20	否
安徽盛运重工机械有限责任公司	蔡远远	安徽盛运环保(集团)股份有限公司	60,000,000.00	2018.1.8-2018.3.17	是
阜新中科环保电力有限公司	四川信托有限公司	安徽盛运环保(集团)股份有限公司	32,242,024.90	2016.4.25-2017.4.25	是
锦州中科绿色电力有限公司	四川信托有限公司	安徽盛运环保(集团)股份有限公司	22,312,820.00	2016.4.25-2017.4.25	是
安徽盛运重工机械有限责任公司	东阳市钜银民间资本管理股份有限公司	安徽盛运环保(集团)股份有限公司	24,000,000.00	2017.12.29-2018.3.28	否
安徽盛运重工机械有限责任公司	董秀蓉//杭州汇永	安徽盛运环保(集团)股份有限公司	16,443,092.90	2018.1.4-2018.2.9	是
中商龙润环科投资有限公司(注2)	富嘉融资租赁有限公司	安徽盛运环保(集团)股份有限公司	63,300,000.00	2017.7.27-2018.7.27	是
安徽盛运重工机械有限责任公司	龚赛钢	安徽盛运环保(集团)股份有限公司	4,467,980.95	2018.1.19-2018.3.19	是
安徽盛运重工机械有限责任公司	顾正玉	安徽盛运环保(集团)股份有限公司	30,000,000.00	2017.12.1-	是
安徽盛运重工机械有限责任公司	国投泰康信托有限公司	安徽盛运环保(集团)股份有限公司	100,000,000.00	2016.12.28-2017.12.27	是

安徽盛运重工机械有 限责任公司	湖州市民间融资服务中 心股份有限公司	安徽盛运环保(集团) 股份有限公司	21,500,000.00	2017.12.8-2018.2.5	是
淮安中科环保电力有 限公司	华民壹号(深圳)投资合 伙企业(有限合伙)	安徽盛运环保(集团) 股份有限公司	300,000,000.00	2015.8.1-2018.8.1	否
安徽盛运重工机械有 限责任公司	蒋大红	安徽盛运环保(集团) 股份有限公司	33,600,000.00	2017.12.1-	是
安徽盛运重工机械有 限责任公司	刘红豆	安徽盛运环保(集团) 股份有限公司	18,000,000.00	2017.12.20-2018.2.3	否
安徽盛运重工机械有 限责任公司	骆天煜	安徽盛运环保(集团) 股份有限公司	23,224,178.40	2017.10.30-2017.12.18	是
开明环保产品有限公 司(注3)	安徽桐城农村商业银行 股份有限公司商城支行	安徽盛运环保(集团) 股份有限公司	32,000,000.00	2018.1.10-2019.1.10	否
安徽盛运重工机械有 限责任公司	任子杰	安徽盛运环保(集团) 股份有限公司	50,452,500.00	2017.1.3-2018.1.2	是
安徽盛运重工机械有 限责任公司	江苏润兴融资租赁有限 公司	安徽盛运环保(集团) 股份有限公司	200,000,000.00	2017.12.1-2019.12.7	是
安徽盛运重工机械有 限责任公司	上海钜派私募钜派私募/ 恒丰银行苏州分行	安徽盛运环保(集团) 股份有限公司	240,316,379.64	2017.3.31-2018.4.9	是
安徽盛运重工机械有 限责任公司	深圳市富德小额贷款有 限公司	安徽盛运环保(集团) 股份有限公司	14,665,298.86	2017.8.14-2018.2.13	是
安徽盛运重工机械有 限责任公司	天津信石基业投资咨询 有限公司	安徽盛运环保(集团) 股份有限公司	40,742,720.00	2017.12.1-2018.3.29	是
安徽盛运钢结构有限 公司	桐城市黄甲镇农村财政 服务中心	安徽盛运环保(集团) 股份有限公司	1,650,000.00	2017.8.8-2020.8.7	否
安徽盛运重工机械有 限责任公司	武汉光谷融资租赁	安徽盛运环保(集团) 股份有限公司	109,900,000.00	2016.10.27-2021.10.27	否
安徽盛运置业有限公 司(注4)	徐春慧	安徽盛运环保(集团) 股份有限公司	7,069,928.00	2016.12.1-2018.12.1	是
锦州中科绿色电力有 限公司	长城国兴金融租赁有限 公司	安徽盛运环保(集团) 股份有限公司	14,850,000.00	2014.9.26-2018.9.28	否
安徽盛运重工机械有 限责任公司	浙江中财拍卖行有限公 司-严林	安徽盛运环保(集团) 股份有限公司	83,000,000.00	2017.12.15-2018.3.15	是
安徽盛运钢结构有限 公司	中广核国际融资租赁有 限公司	安徽盛运环保(集团) 股份有限公司	59,437,072.42	2015.6.30-2019.6.30	是
安庆皖能中科环保电 力有限公司	中国建设银行股份有限 公司安庆分行	北京中科通用能源环 保有限责任公司	20,100,000.00		否
安徽盛运重工机械有 限责任公司	中国长城资产管理公司 合肥办事处	安徽盛运环保(集团) 股份有限公司	88,300,000.00	2016.3.28-2017.12.27	否
安徽盛运重工机械有 限责任公司	周斌	安徽盛运环保(集团) 股份有限公司	51,774,678.33	2018.3.16-2018.4.15	是
淮安中科环保电力有 限公司	珠江金融租赁有限公司	安徽盛运环保(集团) 股份有限公司	80,000,000.00	2015.4.24-2019.4.24	否
枣庄中科环保电力有 限公司	厦门海银汇通融资租赁 有限公司	安徽盛运环保(集团) 股份有限公司	77,674,516.00	2016.9.6-2021.9.6	是
枣庄中科环保电力有 限公司	中国银行枣庄薛城支行	北京中科通用能源环 保有限责任公司	60,000,000.00	2017.7.26-2022.7.26	是
鹰潭中科环保电力有 限公司	中国民生银行南昌分行	安徽盛运环保(集团) 股份有限公司	108,779,288.33	2015.10.20-2025.10.20	是
鹰潭中科环保电力有 限公司	河北省金融租赁有限公 司	安徽盛运环保(集团) 股份有限公司	58,525,483.79	2016.12.8-2019.12.8	是
鹰潭中科环保电力有 限公司	武汉光谷融资租赁有限 公司	安徽盛运环保(集团) 股份有限公司	83,333,333.33	2017.11.20-2020.11.20	否
鹰潭中科环保电力有 限公司	鹰潭市国有资产经营有 限公司	安徽盛运环保(集团) 股份有限公司	25,416,900.00	2018.6.7-2019.6.7	否
安徽盛运重工机械有 限责任公司	桐城市经济开发区建设 发展有限公司	安徽盛运环保(集团) 股份有限公司	107,266,666.67	2018.2.8-2018.5.8	是
安徽盛运重工机械有 限责任公司	桐城市经济开发区建设 发展有限公司	安徽盛运环保(集团) 股份有限公司	245,742,222.22	2018.2.27-2018.8.27	否
安徽盛运重工机械有 限责任公司	桐城市经济开发区建设 发展有限公司	安徽盛运环保(集团) 股份有限公司	58,923,333.33	2018.2.14-2018.8.14	否

小计			2,916,575,621.46		
二、保理					
安徽盛运重工机械有 限责任公司	广东粤科商业保理有 限公司	安徽盛运环保（集团） 股份有限公司	24,000,000.00	2018.1.19-2019.1.15	否
安徽盛运重工机械有 限责任公司	深圳达实融资租赁有 限公司	安徽盛运环保（集团） 股份有限公司	100,000,000.00	2017.7.14-2018.7.13	否
安徽盛运重工机械有 限责任公司	深圳市前海明生商业 保理有限公司	安徽盛运环保（集团） 股份有限公司	35,157,696.58	2017.8.15-2018.2.9	是
安徽盛运重工机械有 限责任公司	深圳市亚美斯通商业 保理有限公司	安徽盛运环保（集团） 股份有限公司	59,884,830.00	2017.09.13-2018.03.12	是
安徽盛运重工机械有 限责任公司	深圳市亚美斯通商业 保理有限公司	安徽盛运环保（集团） 股份有限公司		2017.09.21-2018.03.20	是
安徽盛运重工机械有 限责任公司	天勤诺金商业保理（深 圳）有限公司（石泓保理）	安徽盛运环保（集团） 股份有限公司	27,400,000.00	2017.11.17-2018.5.16	是
安徽盛运重工机械有 限责任公司	天勤诺金商业保理（深 圳）有限公司（石泓保理）	安徽盛运环保（集团） 股份有限公司	12,300,000.00	2018.2.6-2018.8.5	是
小计			258,742,526.58		
三、回购					
安徽盛运钢结构有限 公司	长城资产安徽省分公 司	安徽盛运环保（集团） 股份有限公司	50,000,000.00	2016.12.1-2017.11.30	否
淮安中科环保电力有 限公司	芜湖长辉投资基金有 限合伙	安徽盛运环保（集团） 股份有限公司	224,000,000.00	2017.7.31-2019.1.31	否
锦州中科绿色电力有 限公司	芜湖长辉投资基金有 限合伙	安徽盛运环保（集团） 股份有限公司	139,000,000.00	2016.12.20-2018.6.20	否
阜新中科环保电力有 限公司	芜湖长辉投资基金有 限合伙	安徽盛运环保（集团） 股份有限公司	207,000,000.00	2016.12.21-2018.6.21	否
淮安中科环保电力有 限公司	长城国际清洁能源投 资控股有限公司	安徽盛运环保（集团） 股份有限公司	120,000,000.00	2017.7.31-2019.1.31	否
小计			740,000,000.00		
合计			3,915,318,148.04		

说明：注 1、注 2、注 3 和注 4，不能认定为关联方。

(2) 本公司作为被担保方

担保方	担保金额（元）	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
安徽盛运重工机械有 限责任公司	23,000,000.00	2015/4/28	2018/4/27	否
开晓胜	17,000,000.00	2017/7/28	2020/7/27	否
安徽盛运重工机械有 限责任公司	50,000,000.00	2017/7/28	2020/7/5	否
开晓胜	50,000,000.00	2017/7/28	2020/7/5	否
安徽盛运重工机械有 限责任公司	50,000,000.00	2017/7/29	2020/7/28	否
开晓胜	50,000,000.00	2017/7/29	2020/7/28	否
安徽盛运重工机械有 限责任公司	33,000,000.00	2017/10/9	2020/10/9	否
开晓胜	33,000,000.00	2017/10/9	2020/10/9	否
安徽盛运重工机械有 限责任公司	20,000,000.00	2017/12/15	2018/12/15	否
安徽盛运重工机械有 限责任公司	120,000,000.00	2017/12/15	2020/12/18	否
开晓胜	120,000,000.00	2017/12/19	2020/12/18	否
安徽盛运重工机械有 限责任公司	100,000,000.00	2018/3/30	2019/3/29	否
开晓胜	100,000,000.00	2018/3/30	2019/3/29	否
安徽盛运重工机械有 限责任公司	120,000,000.00	2018/3/30	2019/3/29	否
开晓胜	130,000,000.00	2016/6/22	2019/6/22	否

开晓胜	40,000,000.00	2017/2/22	2020/2/22	否
安徽盛运重工机械有限责任公司	200,000,000.00	2015/2/2	2018/2/2	否
安徽盛运重工机械有限责任公司	30,000,000.00	2015/2/2	2018/2/2	否
开晓胜	30,000,000.00	2017/2/22	2020/2/22	否
安徽盛运重工机械有限责任公司	120,000,000.00	2015/2/2	2018/2/2	否
安徽盛运重工机械有限责任公司	40,000,000.00	2016/11/10	2019/11/10	否
安徽盛运重工机械有限责任公司	38,500,000.00	2016/12/1	2018/12/1	否
开晓胜	100,000,000.00	2017/9/15	2018/9/15	否
开晓胜&赵胜兰	100,000,000.00	2017/8/8	2018/8/7	否
开晓胜	50,000,000.00	2017/12/28	2020/12/28	否
开晓胜	20,000,000.00	2018/1/23	2020/1/18	否
开晓胜	30,000,000.00	2019/1/14	2021/1/14	否
开晓胜	20,000,000.00	2018/3/25	2021/3/25	否
开晓胜	30,000,000.00	2019.01.10	2021.01.10	否
开晓胜	50,000,000.00	2018/8/15	2020/8/15	否
安徽盛运重工机械有限责任公司	200,000,000.00	2015/2/2	2018/2/2	否
安徽盛运重工机械有限责任公司	40,000,000.00	2015/2/2	2018/2/2	否
开晓胜	30,000,000.00	2017/7/21	2020/7/21	否
开晓胜	50,000,000.00	2017/7/6	2018/7/6	否
安徽盛运重工机械有限责任公司	60,000,000.00	2017/3/23	2018/2/2	否
安徽盛运重工机械有限责任公司	60,000,000.00	2017/12/15	2018/12/15	
开晓胜	60,000,000.00	2017/12/15	2018/12/15	
开晓胜	205,000,000.00	2017/9/5	2022/9/5	否
开晓胜	53,798,118.12	2016/3/31	2021/3/30	否
开晓胜	155,123,602.40	2015/6/12	2022/6/12	否
赵胜兰	155,123,602.40	2015/6/12	2022/6/12	否
开晓胜	100,000,000.00	2015/4/1	2026/4/30	否
<b>合 计</b>	<b>3,083,545,322.92</b>			

5、关联方资金拆借：无

6、关联方资产转让、债务重组情况：无

7、关键管理人员报酬

项 目	本期发生额（万元）	上期发生额（万元）
关键管理人员报酬	778.96	540.19

8、其他关联交易

无

#### （六）关联方应收应付款项

1、应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

应收账款	安庆皖能中科环保电力有限公司	431,730.00	301,420.00	464,751.00	
其他应收款	安庆皖能中科环保电力有限公司	11,000.00	11,000.00	11,000.00	
应收账款	阜新中科环保电力有限公司	125,229,783.40	20,376,078.22	125,729,783.40	
其他应收款	阜新中科环保电力有限公司	54,370,837.05	5,228,067.20	51,351,473.80	5,135,147.38
应收利息	阜新中科环保电力有限公司			5,018,123.25	
应收账款	淮安中科环保电力有限公司	26,254,005.30	1,408,428.16	28,894,005.30	
其他应收款	淮安中科环保电力有限公司	66,655,796.21	6,493,342.64	67,500,944.92	11,520,872.09
应收利息	淮安中科环保电力有限公司			2,092,280.29	
其他应收款	桐城兴晟运安投资合伙企业（有限合伙）	270,000,000.00		270,000,000.00	
应收账款	安徽盛运钢结构有限公司	40,668,259.67	12,200,477.90	41,069,413.93	
其他应收款	安徽盛运钢结构有限公司	26,946,537.03	8,083,961.11		
应收账款	新疆开源重工机械有限责任公司	14,371,069.00	143,710.69		
其他应收款	新疆开源重工机械有限责任公司	31,604,767.02	4,046,075.00	50,460,750.00	5,046,075.00
其他应收款	安徽盛运重工机械有限责任公司	1,324,398,429.93	303,181,704.29	1,990,207,242.57	197,070,810.21
应收账款	安徽盛运重工机械有限责任公司	197,101,402.30	20,786,677.94	230,384,775.11	
其他应收款	安徽润达机械工程有限公司	112,360,894.65	112,360,894.65	107,464,606.00	10,746,460.60
应收利息	安徽润达机械工程有限公司			4,896,288.65	
其他应收款	锦州中科绿色电力有限公司	54,069,251.07	5,251,604.52	47,707,775.93	4,770,777.59
应收账款	锦州中科绿色电力有限公司	54,058,657.53	12,724,937.21	54,058,657.53	
应收利息	锦州中科绿色电力有限公司			3,869,385.64	
其他应收款	中联环保技术工程有限公司	50,000.00	50,000.00	50,000.00	
应收账款	枣庄中科安佑环保有限公司	30,303,000.00	4,820,450.00	30,553,000.00	
其他应收款	枣庄中科安佑环保有限公司	1,000,000.00	50,000.00	1,892,329.54	
其他应收款	杨宝	500,050.00	25,002.50	500,050.00	
其他应收款	开晓胜	3,900,000.00	70,500.00		
其他应收款	包头市盛运环保电力有限公司	1,000.00	150.00		
其他应收款	承德盛运环保电力有限公司	444,649.21	19,182.77		
其他应收款	孟津盛运环保电力有限公司	347,041.99	9,253.32		
其他应收款	西乡盛运环保电力有限公司	75,347.90	753.48		
其他应收款	枣庄中科环保电力有限公司	3,897,809.70	194,890.49		
应收账款	枣庄中科环保电力有限公司	20,160,571.50	2,993,028.58		
其他应收款	鹰潭中科环保电力有限公司	59,245,208.95	6,984,491.05		

## 2、预收款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
预收款项	淮南皖能环保电力有限公司		4,745.00
预收款项	金乡盛运环保电力有限公司	7,176,000.00	
预收款项	鹰潭中科环保电力有限公司	15,319,500.00	

## 2、应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	阜新中科环保电力有限公司	1,898,406.41	120,921.24
应付账款	淮安中科环保电力有限公司		305,660.38
其他应付款	安徽盛运钢结构有限公司		132,892,550.16
应付账款	安徽盛运钢结构有限公司	975,349.41	
其他应付款	北京润达环科投资有限公司	33,833,000.00	33,833,000.00
其他应付款	开晓胜		1,450,000.00
长期应付款	桐城兴晟延安投资合伙企业（有限合伙）	450,000,000.00	450,000,000.00
其他应付款	包头市盛运环保电力有限公司	10,252,528.28	
其他应付款	德江盛运环保电力有限公司	39,030,622.90	
其他应付款	金乡盛运环保电力有限公司	270,687.74	

#### 4、预付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他非流动资产	安徽盛运重工机械有限责任公司	1,237,500.00	1,237,500.00
其他非流动资产	安徽盛运钢结构有限公司	1,075,172.00	100,221,530.19

#### （七）关联方承诺

##### 十二、 股份支付

无

##### 十三、 承诺及或有事项

###### （一）重要承诺抵押事项

###### 1、可供出售金融资产质押情况

2016年12月19日本公司与兴业证券股份有限公司签订《股票质押式回购交易业务协议》，将所持的12300万股金洲慈航限售股质押给兴业证券股份有限公司，用于向兴业证券融入40,000万元借款提供质押担保，初始交易日为2016年12月20日，质押回购利率为6%，购回交易日为2018年12月20日。2018年3月，因本公司托管于兴业证券的股票被司法冻结，根据协议，兴业证券要求本公司对所有股票质押式回购交易进行提前购回。由于公司未能履行购回义务，兴业证券采用公证后强制执行的方式对本公司持有的金洲慈航股票进行了处置。截至2018年12月31日，兴业银行已累计处置2,575.94万股，剩余质押股数9,724.06万股。

###### 2、股权质押情况

出质人/抵押人	质权人	借款人	被出质单位	出质数量	出质日期
安徽盛运环保（集团）股份有限公司/北京中科通用能源环保有限公司	桐城市经济开发区建设发展有限公司	安徽盛运环保（集团）股份有限公司	宣城中科环保电力有限公司	15588.07 万股	2018/3/23
安徽盛运环保（集团）股份有限公司	长江联合金融租赁有限公司	济宁中科环保电力有限公司	宣城中科生物质热电有限公司	10600 万股	2018/4/13

安徽盛运环保（集团）股份有限公司	桐城市经济开发区建设发展有限公司	安徽盛运环保（集团）股份有限公司	宁阳盛运环保电力有限公司	12300 万股	2018/3/15
安徽盛运环保（集团）股份有限公司	兴业银行股份有限公司合肥分行	乌兰察布盛运环保电力有限公司	乌兰察布盛运环保电力有限公司	8700 万股	2017/8/24
安徽盛运环保（集团）股份有限公司	华融控股（深圳）股权投资并购合伙企业（有限合伙）	拉萨中科环保电力有限公司、凯里盛运环保电力有限公司	桐城盛运环保电力有限公司	3000 万股	2015/3/13
安徽盛运环保（集团）股份有限公司	湖州市民间融资服务中心股份有限公司	安徽盛运重工机械有限责任公司	桐庐盛运环保电力有限公司	5000 万股	2018/2/9
北京中科通用能源环保有限公司	长江联合金融租赁有限公司	济宁中科环保电力有限公司	济宁中科环保电力有限公司	3630 万股	2018/4/12
安徽盛运环保（集团）股份有限公司	华电融资租赁有限公司	济宁中科环保电力有限公司	济宁中科环保电力有限公司	8470 万股	2018/3/19
安徽盛运环保（集团）股份有限公司	泰安清源水务有限公司		平阴盛运环保电力有限公司	100 万股	2018/12/13
安徽盛运环保（集团）股份有限公司/北京中科通用能源环保有限公司	华夏银行股份有限公司北京望京支行	北京中科通用能源环保有限公司	伊春中科环保电力有限公司	4500 万股	2018/4/12
北京中科通用能源环保有限公司	长江联合金融租赁有限公司	济宁中科环保电力有限公司	阜新中科热力有限公司	1050 万股	2018/4/4
安徽盛运环保（集团）股份有限公司	西藏信托有限公司	拉萨盛运环保电力有限公司	拉萨盛运环保电力有限公司	14000 万股	2015/7/23
桐城兴晟运安投资合伙企业（有限合伙）	兴业银行股份有限公司合肥分行	海阳盛运环保电力有限公司	枣庄中科环保电力有限公司	15000 万股	2018/12/12
北京中科通用能源环保有限公司	四川信托有限公司	阜新中科环保电力有限公司	阜新中科环保电力有限公司	1696 万股	2016/4/26
锦州中科绿色电力有限公司	四川信托有限公司	锦州中科绿色电力有限公司	锦州中科绿色电力有限公司	975.7 万股	2016/4/25
安徽盛运环保（集团）股份有限公司	兴业银行股份有限公司合肥分行	海阳盛运环保电力有限公司	海阳盛运环保电力有限公司	8000 万股	2017/11/22
安徽盛运环保（集团）股份有限公司	中国民生银行股份有限公司南昌分行	鹰潭中科环保电力有限公司	鹰潭中科环保电力有限公司	3150 万股	2015/11/23
安徽盛运环保（集团）股份有限公司	中广核国际融资租赁有限公司	凯里盛运环保电力有限公司	凯里盛运环保电力有限公司	17500 万股	2018/2/9

### 3、特许经营权质押情况

出质人	质权人	借款人	期末账面资产价值
乌兰察布盛运环保电力有限公司	兴业银行合肥分行	乌兰察布盛运环保电力有限公司	202,774,990.95
海阳盛运环保电力有限公司	兴业银行股份有限公司合肥分行	海阳盛运环保电力有限公司	34,587,207.18
凯里盛运环保电力有限公司	武汉光谷融资租赁公司	凯里盛运环保电力有限公司	420,589,727.31
济宁中科环保电力有限公司	中国银行济宁任城支行	济宁中科环保电力有限公司	281,389,746.27

### 4、与合营企业投资相关的未确认承诺

无

### 5、其他承诺事项

无

### （二）或有事项

#### 1、资产负债表日存在的重要或有事项

（1）截至资产负债表日，本公司未到期的保函 15 份，保函金额为 17,063,129.80 元，保证金金额



为 17,063,129.80 元。

(2) 截止 2018 年 12 月 31 日，本公司为关联方借款提供担保 30.42 亿元，为其他单位借款担保 1.33 亿元，共计 31.75 亿元（其中保理业务 2.59 亿元，担保 29.16 亿元），截止本报告日，上述担保中债权人已起诉要求本公司承担连带担保责任的金额为 18.85 亿元，已判决或裁定承担连带担保责任金额为 6.13 亿元，本公司针对已判决或裁定承担连带担保责任的金额计提预计负债 5.04 亿元，1.09 亿元判本公司承担担保责任系为鹰潭中科借款提供担保。

2015 年 10 月，本公司为鹰潭中科环保电力有限公司在中国民生银行南昌分行 10 年期的固定资产借款 1.09 亿元提供担保。因鹰潭中科违约，2018 年 7 月中国民生银行南昌分行提起诉讼，并经法院判决本公司承担连带担保责任，本公司认为，该笔借款用于鹰潭中科项目建设，形成垃圾焚烧发电项目资产，且已投入营运，有一定的偿还能力，且鹰潭中科已整体被当地政府接管。因此，对该笔担保已判决承担连带担保责任，本公司未计提预计负债。

详见附注十一（五）、4 对关联方担保讼。

### （三）诉讼事项

截至本报告日，本公司诉讼案件 138 起。其中，因借款逾期诉讼 52 起，已判决的 18 起，详见附注六、短期借款、长期借款和长期应付款等；因担保诉讼 39 起，已判决的 15 起，详见附注十三（二）2；因采购、建安等合同纠纷 47 起，涉案金额 21,136.91 万元，部分案件已判决或裁定。针对上述诉讼，本年度本公司根据判决结果将本公司预计承担的赔偿、利息、罚息等已计提或有负债。因诉讼案件众多，本公司及子公司主要银行账户被司法冻结、资产被查封，正常生产经营受到影响。

采购、建安合同纠纷涉案金额五百万元以上的案件情况如下表：

序号	案由	受理法院	原告	被告	涉案金额 (万元)
1	出资纠纷	新疆三宝实业集团有限公司	新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市中级人民法院	安徽盛运环保（集团）股份有限公司	3,000.00
2	特许经营权买卖合同纠纷	桐庐县城市建设集团有限公司	浙江省桐庐县人民法院	安徽盛运环保（集团）股份有限公司	5,943.17
3	建设工程施工合同纠纷	贵州省黔东南苗族侗族自治州中级人民法院	山西省工业设备安装集团有限公司	安徽盛运建筑安装工程有限公司 凯里盛运环保电力有限公司 安徽盛运环保（集团）股份有限公司	3,514.91
4	建设工程施工合同纠纷	江西省鹰潭市月湖区人民法院	南通长城建筑安装工程有限公司	鹰潭中科环保电力有限公司	911.60
5	建设工程施工合同纠纷	海阳市人民法院	李孝臣	海阳盛运环保电力有限公司 安徽盛运建筑安装工程有限公司 安徽盛运环保（集团）股份有限公司	800.00
6	建设工程施工合同纠纷	海阳市人民法院	姜廷忠	海阳盛运环保电力有限公司 安徽盛运环保（集团）股份有限公司	772.21

7	建设工程施工合同纠纷	桐城市人民法院	江苏省建院营造股份有限公司	安徽盛运建筑安装工程有 限公司	986.67
8	合同纠纷	合肥市包河区人民法 院	合肥建标企业管 理咨询有限公司	安徽盛运建筑安装工程有 限公司 安徽盛运环保（集团）股 份有限公司	1530.45
	合 计				17,459.02

#### 十四、 资产负债表日后事项

##### （一） 利润分配情况

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	

##### （二） 销售退回

无

##### （三） 其他资产负债表日后事项说明

#### 十五、 其他重要事项

##### （一） 前期会计差错更正

无

##### （二） 债务重组

无

##### （三） 资产置换

无

##### （四） 年金计划

无

##### （五） 终止经营

无

##### （六） 分部信息

本报告期本公司未按分部组织核算和业绩考核。

##### （七） 其他重要交易和事项

1、因资金短缺、债务逾期，垃圾焚烧发电项目建设进度大幅放缓，本报告期本公司无为 BOT 项目提供项目建设总包、建造服务等收入，上期为 5.99 亿元。

2、截止 2018 年 12 月 31 日关联方非经营性占用本公司资金 16.56 亿元，经营性占用资金 4.85 亿元，合计 21.41 亿元。 2019 年 1 月 16 日，桐城市公安局经济犯罪侦查大队已立案，对涉及关联方资金占用的部分关联方资产进行追缴、查封、冻结及待冻结。本公司通过对各关联方公司的财务状

况、经营状况及偿债能力进行评估，同时对公安部门追缴、查封、冻结及待冻结的预计可用来清偿关联方公司资金占用的资产（包括股票、房产、公司股权等）价值进行了初步估计，确认针对关联方公司资金占用（包括经营性占用和非经营性占用）累计计提坏账准备 5.27 亿元，本年度计提 2.93 亿元。

3、如附注六、（四）其他应收款、（4）所述，截止 2018 年 12 月 31 日，本公司其他应收款一单位往来欠款 15.46 亿元，主要是应收中商龙润环科投资有限公司、安徽奥联邦贸易有限公司、桐城市开明环保产品有限公司、安徽盛运金属铸造有限公司、南昌启明投资管理中心、江西省安途汽车服务有限公司、桐城市龙润机械制造有限公司、桐城市输送机械制造有限公司、安徽龙润环保技术工程有限公司、安徽旺盛市政工程有限公司等十三家单位款项，对该等应收款项，本公司计提坏账准备 11.27 亿元。桐城市公安局经济犯罪侦查大队已对部分单位欠款进行了追查，本公司通过对上述各欠款单位的财务状况、经营状况及偿债能力进行评估，本年度计提坏账准备 11.27 亿元。

上述十三家单位欠款中，11.22 亿元系由桐城市公安局经侦大队通过对盛运环保公司以前年度帐外账户及关联方单位银行账户资金追查，认定实际占用方分别为中商龙润环科投资有限公司、安徽盛运金属铸造有限公司、桐城市开明环保产品有限公司、安徽奥联邦贸易有限公司、桐城市输送机械制造有限公司、南昌启明投资管理中心、江西省安途汽车服务有限公司七家单位，其余 4.24 亿元系由盛运环保公司支付给中商龙润环科投资有限公司、安徽盛运金属铸造有限公司、桐城市输送机械制造有限公司、安徽龙润环保技术工程有限公司、桐城市龙润机械制造有限公司等单位的款项。

4、如附注六、（五）截止 2018 年 12 月 31 日，本公司存货价值 102,193.41 万元，其中：工程施工 65,957.44 万元，工程施工主要为子公司盛运建筑安装有限公司承建的施工项目发生的施工成本及按完工百分比进度确认的合同毛利，由于本公司资金问题，在建项目包头金属深加工项目、鹰潭市生活垃圾焚烧发电二期、玉树垃圾焚烧发电项目及济宁中科垃圾焚烧发电二期已停工或终止合同，本公司已预计工程施工减值损失 8,410.97 万元，金乡垃圾焚烧发电项目已转让，原与盛运建安公司签订的《金乡县生活垃圾焚烧发电项目建筑施工承包合同》中土建工程施工部分终止，但建安公司已完工程，尚未与受让方最终决算，其决算结果与建安公司按完工进度确认的工程施工（含毛利）7,359.53 万元，预计不会存在较大差异，因决算结果未出，本报告期暂不做调整。

5、因未履行公开承诺，本公司第一大股东开晓胜被中国证监会列入失信被执行人名单；通过中国执行信息公开网公示信息查询，本公司及全资子公司安徽盛运科技工程有限公司、北京盛运开源环境工程有限公司被安徽省桐城市人民法院、北京市海淀区人民法院列入失信被执行人名单。

6、由于本公司资金问题、将济宁项目二期及宣城项目二期的建设、投资、营运和管理委托无关联关系的第三方全权负责，本公司有权对该等项目实施回购。

7、本公司由于流动性不足，大部分债务逾期不能清偿，面临诉讼、仲裁、银行账户被冻结、资产被冻结等风险，项目子公司的建设、营运受到严重影响。2019 年 1 月 19 日公司债权人已经根据《中华人民共和国企业破产法》向安庆市中级人民法院（以下简称“安庆中院”）申请对公司进行破产重

整。截至本报告日，安庆中院正在审查债权人对公司的重整申请。这些情况表明存在可能导致对本公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。

本公司在桐城市人民政府的主导下，正积极寻求重整。为确保公司重整受理审查期间的生产经营稳定，配合安庆中院审查，桐城市人民政府依法制定了《安徽盛运环保（集团）股份有限公司重整维稳应急预案》，并成立了以市委市政府主要领导为组长，相关分管领导为副组长，经开区管委会、市政法委、市信访局、市财政局（投金办）、市审计局、市公安局、市法院、市经信委、律师事务所、所等部门组成的盛运环保司法重整专项工作领导小组，下设各小组协助公司开展重整受理前后的相关工作。2019年2月，工作组已进驻公司，协助公司清欠解保，协调公司主要子公司项目运营与建设；协调公司与主要债权人、职工、主要供应商沟通；协助维护公司正常的生产经营秩序；依法为公司风险化解提供支持。2019年4月10日，桐城市人民政府召开盛运环保重整工作专题会，明确一是加快推进盛运环保重整工作；二是协助盛运环保保住项目子公司特许经营权，稳定企业生产经营；三是继续保持与潜在重组方沟通，依法协助其参与重整；四是继续加快推进清欠解保工作。本公司也与相关方签订了合作备忘录。

8、本公司于2019年3月28日，收到中国证券监督管理委员会《调查通知书》（皖证调查字2019027号）。因公司涉嫌信息披露违法违规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，中国证券监督管理委员会决定对公司进行立案调查。截至本报告出具日，尚未形成调查结论。如果本公司上述立案调查事项被认定为《深圳证券交易所创业板股票上市规则》（2018年修订，深证上2018第166号）13.1.1第（九）项规定的重大信息披露违法情形，其股票可能被深证证券交易所暂停上市。

## 十六、 母公司财务报表主要项目注释

### （一） 应收票据及应收账款

项 目	期末余额	期初余额
应收票据	319,358.18	9,854,025.42
应收账款	254,059,337.07	382,887,935.48
<b>合 计</b>	<b>254,378,695.25</b>	<b>392,741,960.90</b>

#### 1、 应收票据

##### （1） 应收票据分类

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	319,358.18	9,854,025.42
商业承兑汇票		
<b>合 计</b>	<b>319,358.18</b>	<b>9,854,025.42</b>

（2） 本期应收票据中无已经质押的应收票据。

（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：

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

银行承兑汇票	18,280,798.00
商业承兑汇票	
合 计	<b>18,280,798.00</b>

(4) 期末因出票人未履约而将其转应收账款的票据金额为 500,000.00 元。

## 2、应收账款

(1) 应收账款分类披露：

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	367,930,625.89	87.66	115,101,588.82	31.28	252,829,037.07
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	51,775,409.44	12.34	50,545,109.44	97.62	1,230,300.00
<b>合 计</b>	<b>419,706,035.33</b>	<b>100.00</b>	<b>165,646,698.26</b>	<b>39.47</b>	<b>254,059,337.07</b>

类 别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	489,535,707.25	95.72	106,647,771.77	21.79	382,887,935.48
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	21,887,344.58	4.28	21,887,344.58	100.00	
<b>合 计</b>	<b>511,423,051.83</b>	<b>100.00</b>	<b>128,535,116.35</b>	<b>25.13</b>	<b>382,887,935.48</b>

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：无

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	31,721,981.35	317,219.82	1.00
1至2年	74,894,609.48	3,744,730.47	5.00
2至3年	83,102,853.24	12,465,427.99	15.00
3至4年	83,252,992.93	20,813,248.23	25.00
4至5年	34,394,453.16	17,197,226.58	50.00
5年以上	60,563,735.73	60,563,735.73	100.00
<b>合计</b>	<b>367,930,625.89</b>	<b>115,101,588.82</b>	

(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 58,998,926.49 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 本期无实际核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

债务人名称	金额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备
第一名	48,580,388.60	11.57	3,945,396.45
第二名	18,569,480.99	4.42	13,319,480.99
第三名	18,000,000.00	4.29	2,700,000.00
第三名	18,000,000.00	4.29	900,000.00
第三名	18,000,000.00	4.29	900,000.00
第三名	18,000,000.00	4.29	2,700,000.00
<b>合 计</b>	<b>139,149,869.59</b>	<b>33.15</b>	<b>24,464,877.44</b>

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：无。

(6) 应收账款中持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东及其他关联方单位欠款情况见附注十一

(六)、关联方应收应付款项。

(7) 本公司报告期以应收账款为标的进行证券化的情况：无

(8) 应收账款中，与输送业务相关的应收款项余额为 249,090,308.33 元。2014 年度，本公司将输送机械业务进行了剥离，之后，除完成原有合同订单外，不再承接新的输送机械业务订单。该应收账款具体情况如下：

账龄	金额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备
1 年以内	31,721,981.35	7.56	317,219.81
1 至 2 年	12,642,419.78	3.01	2,243,271.59
2 至 3 年	17,264,670.64	4.11	3,902,950.60
3 至 4 年	58,455,081.39	13.93	16,866,168.89
4 至 5 年	46,327,096.72	11.04	30,867,824.19
5 年以上	82,679,058.45	19.70	81,448,758.45
<b>合 计</b>	<b>249,090,308.33</b>	<b>59.35</b>	<b>135,646,193.53</b>

(二) 其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
应收利息		4,896,288.65
应收股利		
其他应收款	4,584,609,960.23	4,892,488,657.55
<b>合 计</b>	<b>4,584,609,960.23</b>	<b>4,897,384,946.20</b>

1、应收利息

(1) 应收利息分类：

项 目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
往来单位应收利息		4,896,288.65

合 计		4,896,288.65
-----	--	--------------

(2) 本公司不存在逾期应收利息。

## 2、其他应收款

(1) 分类披露：

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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	5,593,626,875.96	96.42	1,176,041,160.25	21.02	4,417,585,715.71
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	200,641,990.82	3.46	33,617,746.30	16.76	167,024,244.52
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	6,952,258.82	0.12	6,952,258.82	100.00	
合 计	5,801,221,125.60	100.00	1,216,611,165.37	20.97	4,584,609,960.23

类 别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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	4,802,755,465.65	96.51	53,740,441.49	1.12	4,749,015,024.16
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	164,982,726.83	3.32	21,520,093.44	13.04	143,462,633.39
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	8,677,078.05	0.17	8,666,078.05	99.87	11,000.00
合 计	4,976,415,270.53	100.00	83,926,612.98	1.69	4,892,488,657.55

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	67,446,292.58	674,462.92	1.00
1至2年	82,157,661.47	4,107,883.07	5.00
2至3年	11,756,815.73	1,763,522.36	15.00
3至4年	9,275,988.75	2,318,997.18	25.00
4至5年	10,504,703.06	5,252,351.54	50.00
5年以上	19,500,529.23	19,500,529.23	100.00
合计	200,641,990.82	33,617,746.30	

(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 1,132,684,552.39 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 本期无实际核销的其他应收款。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
股权转让及内部往来款项		4,336,307,443.00

保证金及押金	38,109,908.60	46,133,352.10
个人及其他垫支款	380,385,514.84	56,570,060.53
单位往来欠款	1,186,407,457.94	
关联方资金往来	4,196,318,244.22	537,404,414.90
<b>合 计</b>	<b>5,801,221,125.6</b>	<b>4,976,415,270.53</b>

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	内部购销及往来款	866,906,606.02	1-2 年	14.94	
第二名	内部购销及往来款	676,262,590.71	1-3 年	11.66	
第三名	内部购销及往来款	490,643,322.16	1-3 年	8.46	
第四名	内部购销及往来款	336,621,945.58	1-3 年	5.80	
第五名	单位资金往来	304,000,000.00	1-3 年	5.24	304,000,000.00
<b>合 计</b>		<b>2,674,434,464.47</b>		<b>46.10</b>	<b>304,000,000.00</b>

(6) 涉及政府补助的其他应收款: 无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款: 无

(8) 其他应收款中持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东及其他关联方单位欠款情况见附注十一

(六)、关联方应收应付款项。

(三) 长期股权投资

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	2,808,800,501.06	263,960,748.63	2,544,839,752.43	3,069,452,001.06	10,879,151.25	3,058,572,849.81
对联营、合营企业投资	5,328,987.87		5,328,987.87	43,200,291.58		43,200,291.58
<b>合 计</b>	<b>2,814,129,488.93</b>	<b>263,960,748.63</b>	<b>2,550,168,740.30</b>	<b>3,112,652,292.64</b>	<b>10,879,151.25</b>	<b>3,101,773,141.39</b>

1、对子公司投资

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
安徽盛运科技工程有限公司	178,590,000.00			178,590,000.00		
北京盛运开源环境工程有限公司	8,320,000.00			8,320,000.00		8,320,000.00
深圳盛运环境工程有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00	3,440,848.75	6,000,000.00
安徽盛运环保工程有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
桐庐盛运环保能源有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
济宁中科环保电力有限公司	85,035,519.41			85,035,519.41		



招远盛运环保电力有限公司	70,000,000.00			70,000,000.00		
拉萨盛运环保电力有限公司	140,000,000.00			140,000,000.00		
枣庄中科环保电力有限公司	96,651,500.00		96,651,500.00			
北京中科通用能源环保有限责任公司	647,026,507.94			647,026,507.94		
凯里盛运环保电力有限公司	175,000,000.00			175,000,000.00		
桐城盛运环保电力有限公司	27,768,189.33			27,768,189.33		
安徽盛运建筑安装工程有限责任公司	105,800,000.00			105,800,000.00		
巴彦淖尔市盛运环保电力有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00
乌兰浩特市盛运环保电力有限公司	104,000,000.00			104,000,000.00		
河北盛运环保电力有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
西安市临潼区盛运环保电力有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00
延安盛运环保电力有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00
宁阳盛运环保电力有限公司	123,000,000.00			123,000,000.00		
海阳盛运环保电力有限公司	80,000,000.00			80,000,000.00		
鹰潭中科环保电力有限公司	51,500,000.00		51,500,000.00			
图们盛运环保电力有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
德江盛运环保电力有限公司	79,500,000.00		79,500,000.00			
商水盛运环保电力有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00
乌兰察布盛运环保电力有限公司	87,000,000.00			87,000,000.00		
儋州盛运环保电力有限公司	83,000,000.00			83,000,000.00		
庐江盛运环保电力有限公司	68,000,000.00			68,000,000.00		
宣城中科生物质热电有限公司	106,000,000.00			106,000,000.00		

石家庄行唐盛运环保电力有限公司	11,000,000.00			11,000,000.00		
陇南盛运环保电力有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00
包头盛运开源环保电力有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
集贤盛运生物质电力有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00
新疆宝润新能源科技有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
平阴盛运环保电力有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
北京轩慧国信科技有限公司	260,000,000.00			260,000,000.00	243,640,748.63	243,640,748.63
彭泽盛运物料输送工程有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
玉树盛运环保电力有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
鹤壁盛运环保电力有限公司	6,377,200.00			6,377,200.00		
鹤壁盛运再生资源科技有限公司	3,043,300.00			3,043,300.00		
包头市盛运环保电力有限公司	23,400,000.00		23,400,000.00			
宣城中科环保电力有限公司	145,839,784.38			145,839,784.38		
山东惠民京城环保产业有限公司	9,600,000.00		9,600,000.00			
<b>合 计</b>	<b>3,069,452,001.06</b>		<b>260,651,500.00</b>	<b>2,808,800,501.06</b>	<b>253,081,597.38</b>	<b>263,960,748.63</b>

## 2、对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		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
一、合营企业						
小计						
二、联营企业						
伊春中科环保电力有限公司	10,739,808.44			-5,410,820.57		
淮南皖能环保电力有限公司	32,460,483.14		32,460,483.15			
小 计	43,200,291.58		32,460,483.15	-5,410,820.57		
<b>合 计</b>	<b>43,200,291.58</b>		<b>32,460,483.15</b>	<b>-5,410,820.57</b>		

续表

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业					
小计					
二、联营企业					
伊春中科环保电力有限公司				5,328,987.87	
淮南皖能环保电力有限公司					
小计				5,328,987.87	
合计				5,328,987.87	

#### （四）营业收入和营业成本

##### 1、按类别列示

项 目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	15,277,735.78	18,857,923.09	412,275,920.18	276,365,409.92
其他业务	300,931.20	123,165.10	5,479,251.08	1,639,940.79
合计	15,578,666.98	18,981,088.19	417,755,171.26	278,005,350.71

##### 2、主营业务按产品（业务类型）分类列示

项 目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
专用设备—输送及环保设备制造	15,277,735.78	18,857,923.09	117,219,665.37	113,632,667.20
项目总包			295,056,254.81	162,732,742.72
合计	15,277,735.78	18,857,923.09	412,275,920.18	276,365,409.92

#### （五）投资收益

项 目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-5,410,820.57	-18,619,676.27
处置长期股权投资产生的投资收益	-14,283,083.15	-2,790,085.09
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		10,591,248.42
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-56,559,862.48	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	-35,054,998.75	
合计	-111,308,764.95	-10,818,512.94

#### 十七、 补充资料

**（一）当期非经常性损益明细表**

项 目	金 额	说 明
非流动资产处置损益	-1,284,715.34	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	11,117,768.19	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-502,698,673.57	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-24,488,441.88	
所得税影响额	-87,317,667.88	
少数股东权益影响额	-2,544,603.46	
<b>合 计</b>	<b>-427,491,791.26</b>	

**（二）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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-183.20	-2.3583	-2.3583
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-158.04	-2.0344	-2.0344

**（三）加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程**

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-3,112,849,776.06
非经常性损益	B	-427,491,791.26

扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-2,685,357,984.80
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	3,826,431,444.76
股权激励等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E1	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F1	12
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E2	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F2	
股份支付等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E3	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F3	
现金分红减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	I	-539,998,811.50
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	J	12
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L=D+A/2+E \times F/K-G \times H/K \pm I \times J/K$	1,699,132,666.90
加权平均净资产收益率	M=A/L	-183.20%
扣除非经常损益后加权平均净资产收益率	M1=C/L	-158.04%
期初股份总数	N	1,319,952,922.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	O	
发行新股或债转股等增加股份数	P	
新增股份次月起至报告期期末的累计月数	Q	
报告期缩股数	R	
报告期回购等减少股份数	S	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	T	
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股股份数	U	
新增稀释性潜在普通股次月起至报告期期末的累计月数	V	
加权平均股份数	$W=N+O+P \times Q/K-R-S \times T/K$	1,319,952,922.00
基本每股收益	X=A/W	-2.3583
扣除非经常损益后基本每股收益	X1=C/W	-2.0344
稀释每股收益	Z=A/(W+U \times V/K)	-2.3583
扣除非经常性损益后稀释每股收益	Z1= C/(W+U \times V/K)	-2.0344

#### （四）公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

报表项目	期末余额 (本期金额)	期初余额 (上期金额)	本期增 减变动	变动幅 度 (%)	变动原因
货币资金	96,128,677.52	1,542,753,854.15	-1,446,625,176.63	-93.77	偿还借款所致
预付款项	146,485,101.04	213,353,403.22	-66,868,302.18	-31.34	与供应商结算货款
持有待售资产	67,143,195.62		67,143,195.62	100.00	待转让子公司资产划分至本科目

可供出售金融资产	649,985,935.12	1,334,466,166.79	-684,480,231.67	-51.29	兴业证券强制处置金洲慈航股票
长期股权投资	28,803,428.17	66,035,688.91	-37,232,260.74	-56.38	处置联营公司股权
开发支出		662,988.30	-662,988.30	-100.00	研发完成转入无形资产
商誉	1,508,253.14	198,466,702.03	-196,958,448.89	-99.24	收购子公司发生减值
递延所得税资产	26,543,662.08	41,313,661.60	-14,769,999.52	-35.75	预计减值
应付票据及应付账款	537,624,306.99	794,053,153.63	-256,428,846.64	-32.29	应付票据到期兑付
预收款项	229,491,723.76	79,629,073.51	149,862,650.25	188.20	未达到收入确认条件
应付职工薪酬	58,596,521.50	28,204,704.76	30,391,816.74	107.75	未及时发放工资
持有待售负债	49,516,513.68		49,516,513.68	100.00	待转让子公司负债划分至本科目
一年内到期的非流动负债	1,734,300,336.02	526,000,000.00	1,208,300,336.02	229.71	应付债券重分类所致
应付债券		985,200,700.63	-985,200,700.63	-100.00	重分类至一年内到期的非流动负债
预计负债	511,299,345.95	227,982,191.83	283,317,154.12	124.27	已判决应承担的债务担保增加
递延所得税负债	-63,950,749.20	32,992,340.85	-96,943,090.05	-293.84	处置金洲慈航及其公允价值下降所致
其他综合收益	-401,801,780.60	138,525,839.19	-540,327,619.79	-390.06	处置金洲慈航及其公允价值下降所致
未分配利润	-3,051,983,155.12	60,866,620.93	-3,112,849,776.05	-5114.21	经营亏损及计提减值增加
营业收入	515,475,081.42	1,357,802,857.96	-842,327,776.54	-62.04	项目总包及设备销售下降
营业成本	507,321,747.95	1,073,199,805.12	-565,878,057.17	-52.73	项目总包及设备销售下降对应的成本减少
销售费用	20,219,946.89	127,200,731.95	-106,980,785.06	-84.10	市场开拓费减少
研发费用	20,311,369.94	34,903,601.20	-14,592,231.26	-41.81	减少研发投入力度
财务费用	447,992,318.56	288,662,768.23	159,329,550.33	55.20	利息增加
资产减值损失	1,879,555,964.80	714,665,287.55	1,164,890,677.25	163.00	减值损失增加
其他收益	11,117,768.19	15,950,214.03	-4,832,445.84	-30.30	政府补助减少
投资收益	-29,260,219.48	15,608,315.88	-44,868,535.36	-287.47	处置可供出售金融资产及联营企业股权
营业外支出	503,396,338.49	249,058,050.65	254,338,287.84	102.12	未按时偿还借款导致罚息及违约金增加
所得税费用	14,842,216.87	-13,212,021.01	28,054,237.88	-212.34	利润所得额减少

安徽盛运环保（集团）股份有限公司

二〇一九年四月二十九日