



中电环保股份有限公司

2019 年半年度报告

2019 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人王政福、主管会计工作负责人张维及会计机构负责人(会计主管人员)张娜声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	8
第四节 经营情况讨论与分析.....	13
第五节 重要事项.....	27
第六节 股份变动及股东情况.....	36
第七节 优先股相关情况.....	40
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	41
第九节 公司债相关情况.....	42
第十节 财务报告.....	43
第十一节 备查文件目录.....	157

释义

释义项	指	释义内容
公司、股份公司、中电环保	指	中电环保股份有限公司
固废资源公司	指	南京中电环保固废资源有限公司，本公司控股子公司
自动化公司	指	南京中电自动化有限公司，本公司控股子公司
国能公司	指	南京国能环保工程有限公司，本公司控股子公司
科技公司	指	南京中电环保科技有限公司，本公司控股子公司
联丰公司	指	江苏联丰环保产业发展有限公司，本公司控股子公司
科技园公司	指	南京中电环保科技园有限公司，本公司控股子公司
节能公司	指	南京中电节能有限公司，国能公司控股子公司
风评公司	指	南京中电风险评估有限公司，国能公司控股子公司
天旺公司	指	常熟天旺工程设备有限公司，国能公司控股子公司
贵阳公司	指	贵阳中电环保科技有限公司，本公司控股子公司
武汉公司	指	武汉中电环保有限公司，本公司控股子公司
登封水务公司	指	登封中电环保水务有限公司，本公司控股子公司，市政污水处理项目公司
银川水务公司	指	银川中电环保水务有限公司，本公司控股子公司，市政污水处理项目公司
萧县水务公司	指	中电环保（萧县）水务有限公司，本公司控股子公司，市政污水处理项目公司
常熟固废公司	指	中电环保（常熟）固废处理有限公司，本公司控股子公司，固废处理项目公司
徐州固废公司	指	中电环保（徐州）生物能源有限公司，本公司控股子公司，固废处理项目公司
南京固废公司	指	南京中电环保生物能源有限公司，本公司控股子公司，固废处理项目公司
驻马店固废公司	指	中电环保（驻马店）生物能源有限公司，本公司控股子公司，固废处理项目公司
镇江固废公司	指	中电环保（镇江）生物能源有限公司，本公司控股子公司，固废处理项目公司
深汕固废公司	指	中电环保（深汕特别合作区）生物能源有限公司，本公司控股子公司，固废处理项目公司
沧州固废公司	指	中电环保（沧州）生物能源有限公司，本公司控股子公司，固废处理项目公司
元、万元	指	除非特指，均为人民币单位
会计师事务所	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
律师事务所	指	浙江六和律师事务所

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	中电环保	股票代码	300172
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	中电环保股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	中电环保		
公司的外文名称（如有）	CEC ENVIRONMENTAL PROTECTION CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	CEEP		
公司的法定代表人	王政福		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张维	邱佳韵
联系地址	南京市江宁开发区诚信大道 1800 号	南京市江宁开发区诚信大道 1800 号
电话	025-86533261	025-86529992-3611
传真	025-86524972	025-86524972
电子信箱	zhangwei.cec@163.com	qiujiayun1986@126.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2018年07月03日	南京市工商行政管理局	320100000067718	913201007217996411	72179964-1
报告期末注册	2019年06月28日	南京市市场监督管理局	320100000067718	913201007217996411	72179964-1
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2019年07月04日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	公司注册资本由人民币 52220 万元变更为 52195 万元，详见《关于完成注册资本工商变更登记的公告》（公告编号：2019-036）巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）				

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	358,999,328.86	405,987,316.93	-11.57%
归属于上市公司股东的净利润（元）	67,400,354.68	65,825,608.15	2.39%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	40,290,398.58	52,264,794.16	-22.91%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-33,590,774.90	-18,742,422.86	-79.22%
基本每股收益（元/股）	0.132	0.130	1.54%
稀释每股收益（元/股）	0.132	0.130	1.54%
加权平均净资产收益率	5.00%	5.35%	下降 0.35 个百分点
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,371,499,276.55	2,307,769,117.03	2.76%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,392,742,211.06	1,315,322,845.73	5.89%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-5,491.54	
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）	20,080,711.50	
委托他人投资或管理资产的损益	12,805,397.60	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-301,752.84	
减：所得税影响额	4,839,372.61	
少数股东权益影响额（税后）	629,536.01	
合计	27,109,956.10	

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

适用 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
软件集成电路增值税退税	389,279.27	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
污水处理劳务增值税退税	50,196.73	同上
污泥处置劳务增值税退税	1,627,222.28	同上
服务型企业进项加计扣除	8,575.89	同上
合计	2,075,274.17	

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

节能环保服务业

中电环保是生态环境治理服务商，主营（3+1）：水务、固废、烟气治理及产业创新平台，包括：工业水处理、市政污水及水环境综合治理；固废危废处理、污泥耦合处理及土壤修复；烟气及VOCs治理；智慧环保及高端装备等。为工业（包括电力、石化、冶金、建材等）和城镇提供环保系统解决方案，包括：研发设计、设备系统集成、工程总承包、核心装备制造、设施运维和项目投资（PPP、BOT、TOT）等。近年来，经过公司团队的不断创新发展，已成功实现主营业务、行业客户及商业模式的全面转型，包括，从电力向非电，从工业向市政，从水处理向水体净化、污泥耦合、烟气治理及创新平台，从EPC向BOT、PPP投资运维及设备制造等转型。形成三大业态：智慧环保系统集成、治理设施运维、创新平台运营；特色业务：废水处理零排放、污泥干化耦合处理、分布式智慧水体净化岛。

（一）公司的主要业务及其用途

1、水务业务

公司为国家重点工业客户提供：从给水处理到废污水处理全过程系统解决方案，包括：废污水处理、再生水利用、零排放、海水淡化、脱盐水、凝结水精处理等，主要业务模式为EPC、EP。

为城镇客户提供：城镇污水处理及中水回用，黑臭水体治理及水质提升，流域综合治理等，特别是，城镇水体水质提升及分布式智慧水体净化岛业务：“分布式智慧水体净化岛”，是利用公司自主研发的分布式污水处理技术和新的商业模式，有效解决当前城镇污水处理能力不足、雨污分流不到位等引起的污水直排河流造成水体污染问题，满足城镇河道水质提升需要，具有适应性强、建设周期短、系统运行稳定、出水水质好等优势，处理后的水质稳定达到地表IV类标准，公司已实施多个试点及示范项目，并向省内乃至全国全面推广。主要业务模式为EPC、BOT。

2、固废业务

公司依托自主研发的污泥耦合处理核心技术产品和系统工艺，以及率先联合央企华润电力开发的污泥耦合处理商业模式，为工业和城镇客户提供固体废弃物处理与资源化利用系统解决方案，特别是，以污泥耦合处理业务为核心，拓展污泥、垃圾、农林废弃物等生物质耦合处理、危废处理、土壤修复等业务；“生物质耦合处理”是一种高效的可再生能源利用方式，污泥、垃圾、农林废弃物等生物质资源借助现役燃煤电厂进行耦合处理，有效利用现有燃煤电厂的富余产能、低品质余热、烟气治理及粉煤灰处理系统，达到节能控煤、超净排放，以及废物减量化、无害化、资源化和规模化处置，主要业务模式为EPC、BOT、PPP。

3、烟气治理业务

公司利用自主研发的烟气治理一体化核心技术，包括：干法/半干法（具有核心技术与业绩优势）、氨法和湿法脱硫技术，SCR、SNCR和SCR+SNCR组合及工业窑炉高效脱硝技术，布袋、电袋复合和湿式静电除尘技术，以及超低排放（干式耦合脱硫脱硝除尘一体化）综合技术，为火电、石化、冶金、焦化、建材等客户提供烟气脱硫、脱硝、除尘、超低排放、余热利用及VOCs治理等综合服务，主要业务模式为EPC、BOT。

4、产业创新平台

公司发挥行业龙头优势，联合“政产学研金才”综合资源，打造产业链、创新链、资金链、服务链“四链融合”的“环保产业创新平台”，功能为：人才引领、市场导向、成果转化、产业集聚。公司以“产业+平台”双翼模式发展产业：以市场需求导向研发，促进科技成果转化及产业化，赋能公司业务创新发展；通过引进外部人才和内部人才在平台创业发展，形成多方协作、多元投资、成果共享、开放合作机制，做大“生态圈”产业创新平台，推动公司产业发展。目前平台已包含“2347”

内容，即：二区（环境部环保服务业集聚区、江苏省环保产业创新集聚区），三联盟（科技部、环境部及南京市三个产业技术创新联盟），四个环保产业创新中心暨创新公司，七大功能：协同研发、中试及成果转化；成果展示推广交易；环保产业互联网；高端装备、技术系统集成；创业孵化及产业加速；产业基金和检测监测、培训、人才公寓、法务等配套公共服务。

公司秉承“改善环境、创新务实、合作共赢”的宗旨，奉行“诚信、创新、卓越”的经营理念，坚持“人才引领、敬业精业、价值共享”的人才观和“做强主业、做大平台”的发展思路，发挥“系统解决方案、精英团队与核心技术、品牌业绩、创新平台与产业资本”等优势，形成了“一个平台、两类客户、三项主业、四大优势”的发展格局。未来，公司将继续发挥细分市场龙头优势，以价值创造为目标、改善环境为己任，为工业企业、政府提供生态环境治理服务，为股东创造持续稳定的回报，为员工提供实现价值的平台，实现公司的稳定、健康、可持续发展，建设“天蓝、水清、地净”的生态环境，缔造驰名中外的百年中电。

（二）上半年业绩驱动因素

上半年公司经营业绩增长的主要原因是：报告期内，公司积极开拓市场、加快项目实施、提高运营效率，工业水处理业务及市政水处理运营业务保持稳步增长，污泥耦合处理运营业务实现快速增长。报告期内实现归属于上市公司股东的净利润6,740.04万元，较去年同期增长2.39%（如果本期不计提股权激励费用1,319.82万元，较去年同期增长15.65%）。

（三）公司所处行业发展

公司主要业务为（3+1）：水务、固废、烟气治理以及产业创新平台等生态环境治理产业。“十九大”报告将生态文明建设列为中华民族永续发展的千年大计，要求实行最严格的生态环境保护制度，并对生态文明建设的具体方向和路线进行了明确表述，提出持续实施大气污染防治行动，打赢蓝天保卫战；加快水污染防治，实施流域环境和近岸海域综合治理；强化土壤污染管控和修复，加强农业面源污染防治，开展农村人居环境整治行动；加强固体废弃物和垃圾处置等具体要求，对“十八大”以来的生态文明建设进行再升华，定下未来五年环境保护工作的总基调。

2018年以来，各级政府不断强调生态环境的重要性，相关政策法规连续出台：1月，《中华人民共和国环境保护税法》施行，《排污许可管理办法(试行)》、《农村人居环境整治三年行动方案》印发；3月，十三届全国人大一次会议第三次全体会议通过《中华人民共和国宪法修正案》，生态文明历史性地写入宪法，生态文明的主张成为国家意志的生动体现；4月，中央财经委员会第一次会议习近平总书记指出，要打赢蓝天保卫战，打好柴油货车污染治理、城市黑臭水体治理、渤海综合治理、长江保护修复、水源地保护、农业农村污染治理攻坚战，确保3年时间明显见效；生态环境部正式挂牌，标志着我国生态环境保护进入了一个新的历史周期。5月，全国生态环保大会召开，习近平总书记明确提出加强生态文明建设必须坚持的重要原则，对加强生态环境保护、打好污染防治攻坚战作出了全面部署。6月，中共中央国务院公布了《中共中央国务院关于全面加强生态环境保护坚决打好污染防治攻坚战的意见》，要求全面加强生态环境保护，打好污染防治攻坚战，提升生态文明，建设美丽中国；生态环境部完成第一轮环保督查工作后，随即开展“回头看”工作，对于部分地区、省份的突出环境问题专项督查，形成环保督查与“回头看”的长效机制。9月，生态环境部正式公布《关于生态环境领域进一步深化“放管服”改革，推动经济高质量发展的指导意见》，持续深化生态环境领域“放管服”改革，释放发展活力，激发有效投资空间，创造公平营商环境，引导稳定市场预期，实现环境、经济、社会效益相统一，为打好污染防治攻坚战、推动经济高质量发展提供有力支撑。

进入2019年后，国家在环保产业的大监管格局下，相关政策法律继续出台：2019年1月11日，国家发展改革委、财政部、自然资源部等9个部门近日印发《建设市场化、多元化生态保护补偿机制行动计划》，明确到2020年初步建立市场化、多元化生态保护补偿机制，初步形成受益者付费、保护者得到合理补偿的政策环境；到2022年市场化、多元化生态保护补偿水平明显提升，生态保护补偿市场体系进一步完善。2019年3月6日，国家发展改革委、中国人民银行等七部委联合发布《绿色产业指导目录(2019年版)》，涵盖了节能环保、清洁生产、清洁能源、生态环境、基础设施绿色升级和绿色服务等六大类，并细化出30个二级分类和211个三级分类，将为我国关于界定绿色产业和项目最全面最详细的指引，切实解决金融市场在具体实践操作过程中所遇到的困难。2019年4月14日，中办、国办印发了《关于统筹推进自然资源资产产权制度改革的指导意见》，围绕完善自然资源资产产权体系为重点，以落实产权主体为关键，以调查监测和确权登记为基础，着力促进自然资源集约开发利用和生态保护修复，以期在完善产权制度、明确产权主体的基础上，促进自然资源资产要素的流转顺畅、交易安全、利用高效，实现资源开发利用与生态保护相结合的改革初衷。2019年5月30日，农业农村部印发《关于做好农业生态环境监测工作的通知》，全面部署农业生态环境监测工作，包括：农产品产地土壤环境监测、农田氮磷流失监测、农田地膜残

留监测。

可以预见，在未来几年内，环保政策红利将不断释放，生态环境治理产业的市场容量得以持续扩充，将推动环保行业继续保持高速发展势头，生态环境治理等环保行业各细分领域的发展空间巨大：

1、水务产业

2018年1月1日，《水污染防治法》第二次修订后颁布，从区域上围绕长江经济带、雄安新区加强水污染防治建设；从类型上则以生活污水提标、黑臭水体治理为防治建设重点。2018年，生态环境部启动2018年城市黑臭水体整治环境保护专项行动，分10个组对广东、广西、海南等8个省20个城市开展督查工作。2019年1月29日，生态环境部、发展改革委两部门联合印发《长江保护修复攻坚战行动计划》。在长江经济带覆盖的上海、湖北、贵州等沿江11省市范围内，以长江干流、主要支流及重点湖库为重点开展保护修复行动。2019年4月1日，生态环境部、自然资源部、住房和城乡建设部、水利部、农业农村部印发《地下水污染防治实施方案》，进一步加快推进地下水污染防治各项工作，近期目标实现“一保、二建、三协同、四落实”。“一保”，即确保地下水型饮用水源环境安全；“二建”，即建立地下水污染防治法规标准体系、全国地下水环境监测体系；“三协同”，即协同地表水与地下水、土壤与地下水、区域与场地污染防治；“四落实”，即落实《水十条》确定的四项重点任务，开展调查评估、防渗改造、修复试点、封井回填工作。2019年4月26日，自然资源部下发通知，开启长江经济带废弃露天矿山生态修复工作，到2020年底，全面完成长江干流及主要支流两岸各10公里范围内废弃露天矿山治理任务。2019年5月19日，住房和城乡建设部、生态环境部、国家发改委联合发布《城镇污水处理提质增效三年行动方案(2019—2021年)》，明确经过3年努力，实现地级及以上城市建成区基本无生活污水直排口。2019年6月18日，生态环境部发布《污染地块地下水修复和风险管控技术导则》(HJ 25.6-2019)，进一步完善污染地块环境管理技术标准体系，并自6月18日起实施。

随着上述政策的一一落实，以污水提标、水质提升为代表的水务业务市场空间广阔。

2、固废产业

2018年3月7日国家能源局发布了《2018年能源工作指导意见》，意见指出，积极发展生物质能等新能源；因地制宜，积极推广生物质能、地热能供暖；推进城镇、农村林业废弃物、工业有机废水等城乡废弃物资源化利用。随着相关政策的连续出台，固废产业特别是生物质耦合处理产业将迎来快速发展的有利时机。2018年6月26日，国家能源局、生态环境部联合下发《关于燃煤耦合生物质发电技改试点项目建设的通知》(国能发电力〔2018〕53号)，《通知》要求，依托现役煤电高效发电系统和污染物集中治理设施，构筑城乡生态环保平台，兜底消纳农林废弃残余物、生活垃圾以及污水处理厂、水体污泥等生物质资源，破解秸秆田间直焚、污泥垃圾围城等社会治理难题，促进电力行业特别是煤电的低碳清洁发展。2018年5月起，生态环境部启动“打击固体废物环境违法行为专项行动”，对长江经济带有关地市全面核查，挂牌督办发现的问题固废堆存点。2019年1月21日，国务院办公厅印发《国务院办公厅关于印发“无废城市”建设试点工作方案的通知》，将在全国范围内选择10个左右有条件、有基础、规模适当的城市，在全市域范围内开展“无废城市”建设试点。2019年4月29日，生态环境部确定广东省深圳市、内蒙古自治区包头市，安徽省铜陵市，山东省威海市，重庆市(主城区)，浙江省绍兴市，海南省三亚市，河南省许昌市，江苏省徐州市，辽宁省盘锦市，青海省西宁市将试点“无废城市”，统筹固废管理。

随着相关政策的连续出台，固废产业特别是污泥、农林废弃物等耦合处理产业的前景看好，市场规模将保持持续扩张的发展势头。

3、烟气治理产业

2018年1月环境保护部印发《关于京津冀大气污染传输通道城市执行大气污染物特别排放限值的公告》，要求自2018年3月1日起，“2+26”城市行政区域内，国家排放标准中已规定大气污染物特别排放限值的行业以及锅炉的新建项目，开始执行特别排放限值；2018年10月1日起，火电、钢铁、石化、化工、有色(不含氧化铝)、水泥行业现有企业以及在用锅炉要执行二氧化硫、氮氧化物、颗粒物和挥发性有机物特别排放限值；2019年10月1日起，炼焦化学工业现有企业要执行二氧化硫、氮氧化物、颗粒物和挥发性有机物特别排放限值。2018年6月27日，国务院印发《打赢蓝天保卫战三年行动计划》(国发〔2018〕22号)，要求拓宽投融资渠道，支持依法合规开展大气污染防治领域的政府和社会资本合作(PPP)项目建设；同时构建全民行动格局，树立绿色消费理念，积极推进绿色采购，倡导绿色低碳生活方式，以加快改善环境空气质量，打赢蓝天保卫战。

随着国家政策推动、超低排放及提标改造市场从重点区域走向全国，市场空间进一步打开，“十三五”期间的市场规模预计将超千亿元。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	未发生重大变化。
固定资产	未发生重大变化。
无形资产	未发生重大变化。
在建工程	未发生重大变化。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

节能环保服务业

1、生态环境治理综合解决能力优势

公司作为生态环境治理服务商，致力于水务、固废、烟气治理，打造产业创新平台，具有生态环境治理的研发设计、核心装备制造、设备系统集成（EP）、工程总承包（EPC）、设施运维、项目投资及产业融资等一条龙服务能力；公司始终致力于持续提升生态环境治理系统解决能力，为工业和城镇客户提供全生产过程和全生命周期的生态环境治理综合服务。

公司立足于水务及固废处理领域，通过“工业和城镇废污水处理”向“工业和城镇污泥资源化利用”产业链延伸，特别是利用积累的技术和客户优势资源，成功拓展了污水及污泥处理的新商业模式，即以分布式智慧水体净化岛为核心的水质提升、以污泥耦合处理为核心的固废处理业务；同时引进的专业化团队，开拓了烟气治理、余热利用及VOCs治理市场；通过并购常熟高端装备制造基地提供环保高端核心设备支持。上述各产业均已具有成熟的团队、技术、业绩、研发储备和项目实施经验。

目前国家大力推行“环境污染第三方治理”，公司利用打造的“环保产业创新平台”，整合多方资源，以“产业+平台”双翼模式发展产业，有效提升了综合解决能力和市场竞争优势。

2、技术开发和自主创新优势

公司始终重视“水务、固废、烟气治理”新技术及新工艺的研发和产业化工作，坚持持续性地技术开发和研发投入，满足快速发展的市场拓展需求。同时，公司打造的产业创新平台，以市场需求导向研发，促进科技创新、人才创业、成果转化和产业集聚，孵化高科技企业，赋能公司业务创新发展。

公司牵头组建了国家级环保产业技术创新战略联盟，与联盟单位共同承担了多项科技及产业化项目；承担了国家十二五、十三五重大水专项、省科技成果转化、省战略新兴产业示范项目等科研项目二十项，相继组建了省级工程技术研究中心、博士后创新实践基地和企业研究生工作站等研发平台。近年来，公司还积极创新合作模式，通过与高校科研院所开展合作、引入高端研发团队等模式，积极消化、吸收先进环保技术，促进并完善公司研发体系，持续加强了自主创新能力。

报告期，公司新增专利17项，其中发明专利3项，截至2019年6月30日拥有专利共计323项，为公司的长远发展提供新技术、新产品的强力支撑。

3、业绩和品牌优势

公司深耕环保行业近二十年，凭借着领先的环保技术和成熟的项目管理经验，完成了众多大型优质工程，并获得多项国家级环保示范项目，积累了丰富的客户资源。

公司业绩覆盖电力、石化、冶金、建材等国家重点工业和城市环保领域，其中在某些细分行业，如核电的水处理市场占有率位于全国前列，客户遍布全国并拓展至亚洲、欧洲、非洲、美洲等海外市场，包括巴基斯坦、印度、土耳其等“一带一路”国家，承接模式包含EPC、BOT、PPP等多种模式，建立了良好的品牌形象；不断加大污泥耦合处理布局力度，已在全国范围内合作投资、建设、运营十余个污泥耦合处理基地，总处理规模达100万吨/年，已成为国内污泥耦合处理示范基地及行业领军企业。公司强大的品牌影响力不仅有利于公司保持现有用户，同时能够帮助公司以更低的成本争取新用户、推广新产品、进入新的市场领域。

公司借助资本市场的平台，积极维护公司在行业中的品牌形象，不断扩大“中电环保”品牌影响力以及社会公信力。进一步加强与投资者和潜在投资者之间的沟通，促进投资者对公司的了解，进一步完善公司法人治理结构，实现公司价值最大化和股东利益最大化。

4、人才和管理团队优势

公司始终坚持“人才引领、敬业精业、价值共享”的人才观，高度重视人才梯队建设，不断完善人才激励和绩效考核体系，激发员工工作热情，同时通过各类项目实施的历练和多种形式的培训，提高员工的业务技能和水平，促进员工职业发展，为员工的发展提供了多元化的通道及成长机会。同时，公司通过外部引进、内部培养相结合的方式，持续更新队伍结构，不断提升团队能力，以适应公司业务快速增长的需求。公司按照发展战略，并根据有关规定，在2018年实施限制性股票激励计划，第一期限制性股票已于2019年7月解除限售并上市，进一步激发了公司管理团队和业务骨干的积极性，有效推动公司的业绩持续增长。

公司通过多年培育、锻炼，组建了一支团结、精干、进取的高素质管理团队，核心经营管理人员均拥有多年的环保行业经验，对于行业发展的敏感度高，创新意识强，具备驾驭和解决重大问题的能力，能够很好的把握公司发展方向，带领公司更快、更好的发展。

公司的核心价值观归纳为：

企业宗旨：改善环境、创新务实、合作共赢；

经营理念：诚信、创新、卓越；

人才观：人才引领、敬业精业、价值共享；

使命：以改善环境为己任，实现“天蓝、水清、地净”；

愿景：百年中电，驰名中外的生态环境治理服务商。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

公司作为生态环境治理服务商，紧抓国家高度重视环境保护和生态文明建设的有利契机，紧紧围绕公司的战略发展规划，认真审时度势，科学组织生产经营，努力提升经营业绩，保持了公司稳定健康的发展。报告期内，公司实现营业收入为35,899.93万元，较去年同期下降11.57%；实现归属于上市公司股东的净利润6,740.04万元，较去年同期增长2.39%（如果本期不计股权激励费用1,319.82万元，较去年同期增长15.65%）。报告期内，公司经营业绩增长的主要原因是：公司水务板块的工业水处理业务及市政水处理运营业务保持稳步增长，固废板块的污泥耦合处理运营业务实现快速增长；同时，公司打造的产业创新平台获得了收益。报告期主要经营情况回顾如下：

1、巩固已有优势市场，产业持续创新突破

报告期内，公司在水务、固废、烟气治理细分行业市场占有率得以巩固，综合竞争力持续增强，业务模式也不断创新。已从原来以工程总承包EPC为主，拓展了环保设施运维、产业创新平台运作。其中，污泥耦合处理基地的投资布局及设施运维，污水处理厂及分布式智慧水体净化岛的投资布局及设施运维，产业创新平台的投资及运维，其资产和营收占比越来越大。

水务业务：公司持续抓好水务市场开拓，成功承接了鲁清石化、宁波东华能源、营口金能、塔尔电站二期等项目，非电市场开拓取得较好成效，以废水零排放为特色的大工业水处理业务竞争优势不断巩固；“分布式智慧水体净化岛”水体净化及水质提升业务拓展成果显著，成功承接了南京分布式智慧水体净化岛项目，为国内规模较大、标准较高的分布式水体净化项目，有助于公司向省内乃至全国全面推广“分布式智慧水体净化岛”特色业务，继续保持细分领域的龙头地位。

固废处理业务：公司加大固废处理业务市场拓展，加强污泥处理基地全面布局及EPC业务开拓力度，各在运项目新增污泥处理合同的开拓，签订了南京污泥耦合处理项目合同（系南京市场的增量部分）；与华润电力紧密合作，在深圳海丰一期项目的基础上，组成联合体参与拓展深圳市污泥耦合处理市场；公司持续推动污泥耦合处理业务快速发展，成就污泥耦合处理示范基地和行业领军企业，进一步提高了公司在污泥耦合处理行业地位。

烟气治理业务：公司推进烟气治理市场业务开发，参与并预中标多个重点项目，巩固半干法脱硫技术的领先优势，加强石灰窑炉脱硝新领域市场拓展，稳步推进公司在非电烟气治理市场开拓进程。

报告期内，公司新承接合同额9.93亿元，其中：水务5.80亿元、固废处理4.13亿元；截止报告期末，公司尚未确认收入的在手合同金额合计为35.14亿元，其中：水务13.42亿元、固废处理21.28亿元、烟气治理0.44亿元。

2、加强项目全面管理，确保项目顺利实施

报告期内，公司加强项目全面管理，按照合同要求科学制定具体实施方案，严格落实项目经理责任制，细化责任分工，明确责任单位，做好统筹协调，按时保质的完成了一批重点项目。

水务业务：登封市政污水处理项目完成竣工验收，南京分布式智慧水体净化岛项目完成土建施工，银川第七污水处理厂项目、江宁马木桥分布式智慧水体净化岛项目稳定商业运行。

固废处理业务：常熟、南京化工园等污泥耦合处理项目稳定运行并进入环保验收阶段，驻马店污泥耦合处理项目开始试运行。

烟气治理业务：中煤新集脱硫、山西焦化脱硫脱硝等项目顺利实施。

报告期内，公司克服原材料价格及汇率上涨等因素造成的成本压力，从手续、设计、采购、监造、实施、运营等方面加强项目全面管理，各部门通力合作，控制项目成本，保证实施质量，实现各大项目顺利实施并平稳移交。

3、技术创新方面

报告期内，公司持续专注于水务、固废处理、烟气治理等领域的技术开发，积极与知名高校、科研院所开展产学研合作，强化研发攻关、成果转化、创新产业化等工作，推动了公司技术的提档升级，进一步巩固公司的核心竞争力和培育发展动能。

报告期内，公司打造的产业创新平台，积极参与“十三五”水专项课题研究、省战略新兴产业项目实施工作，有序推进

废水零排放等重点研发课题的试验、小试。公司技术团队以市场和客户需求为导向，积极探索新技术的研发和应用，共获得新授权专利17项，其中发明专利3项。同时，通过与地方政府接触，以混合所有制模式，打造生态环境产业平台。

4.人才激励方面

公司大力实施人才兴企战略，不断健全人才开发机制，团队素质显著提高。报告期内，公司根据发展实际和团队建设要求，科学制定人才发展计划，充分使用各种渠道大力发掘人才，对内继续推行“英才计划”提拔英才人员走上关键岗位，建立了健全商学院、E-LEARNING高绩效经理等人才培训机制，鼓励和引导员工自我素质提升。同时，公司在2018年实施限制性股票激励计划，第一期限限制性股票已于2019年7月解除限售并上市，进一步激发了公司管理团队和业务骨干的积极性，有效推动公司的业绩持续增长。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	358,999,328.86	405,987,316.93	-11.57%	
营业成本	234,784,566.80	267,870,347.03	-12.35%	
销售费用	8,015,960.25	8,386,381.72	-4.42%	
管理费用	43,509,519.93	30,403,103.91	43.11%	主要系本年计提限制性股票费用所致。
财务费用	2,541,523.55	2,834,851.42	-10.35%	
所得税费用	9,510,374.49	8,977,768.35	5.93%	
研发投入	17,932,047.79	14,024,475.40	27.86%	
经营活动产生的现金流量净额	-33,590,774.90	-18,742,422.86	-79.22%	主要系本期现金回款减少，银票回款增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	67,022,668.10	-15,008,790.68	546.56%	主要系本期理财产品购买减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-13,355,825.99	39,453,183.74	-133.85%	主要系去年同期有限制性股票募集资金到账。
现金及现金等价物净增加额	20,076,067.21	5,701,970.20	252.09%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：人民币元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						

凝结水精处理	48,722,269.82	34,721,790.71	28.74%	0.01%	10.56%	-6.80%
废污水处理及中水回用	58,214,367.87	37,258,519.53	36.00%	0.25%	6.90%	-3.98%
给水处理	57,848,598.84	43,535,211.06	24.74%	21.07%	28.38%	-4.28%
水汽集中监控和化学注入系统	24,551,800.28	13,052,400.94	46.84%	46.28%	29.24%	7.01%
市政污水处理	50,531,975.13	31,836,932.55	37.00%	-38.02%	-46.33%	9.76%
工业烟气治理	34,804,824.88	26,046,137.64	25.17%	34.79%	46.04%	-5.76%
污泥耦合处理	73,425,682.08	41,698,944.01	43.21%	-40.22%	-47.53%	7.91%

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

报告期内节能环保工程类订单新增及执行情况													
业务类型	新增订单						确认收入订单		期末在手订单				
	数量	金额（万元）	已签订合同		尚未签订合同		数量	金额（万元）	数量	未确认收入（万元）			
			数量	金额（万元）	数量	金额（万元）							
EPC	2	5,274.59	2	5,274.59	0	0	10	3,065.87	15	10,829.5			
EP	28	27,861.54	27	19,061.54	1	8,800	29	19,676.42	71	88,270.68			
BT	0	0	0	0	0	0	0	0	1	1,235			
合计	30	33,136.13	29	24,336.13	1	8,800	39	22,742.29	87	100,335.18			
报告期内节能环保工程类重大订单的执行情况（订单金额占公司最近一个会计年度经审计营业收入 30% 以上且金额超过 5000 万元）													
项目名称	订单金额（万元）	业务类型	项目执行进度	本期确认收入（万元）	累计确认收入（万元）	回款金额（万元）	项目进度是否达预期，如未达到披露原因						
无。													
报告期内节能环保特许经营类订单新增及执行情况													
业务类型	新增订单						尚未执行订单		处于施工期订单		处于运营期订单		
	数量	投资金额（万元）	已签订合同		尚未签订合同		数量	投资金额（万元）	数量	本期完成投资金额（万元）	未完成投资金额（万元）	数量	运营收入（万元）
			数量	投资金额（万元）	数量	投资金额（万元）							
BOT	2	12,664.28	2	12,664.28					6	5573.00	11805.65	5	3,993.25
O&M												2	382.28
BOO												1	2,463.02
合计	2	12,664.28	2	12,664.28					6	5573.00	11805.65	8	6,838.55
报告期内处于施工期的节能环保特许经营类重大订单的执行情况（投资金额占公司最近一个会计年度经审计净资产 30% 以上且金额超过 5000 万元）													
项目名称	业务类型	执行进度	报告内投资金额（万元）	累计投资金额（万元）	未完成投资金额（万元）	确认收入（万元）	进度是否达预期，如未达到披露原因						
无。													

报告期内处于运营期的节能环保特许经营类重大订单的执行情况（运营收入占公司最近一个会计年度经审计营业收入 10% 以上且金额超过 1000 万元，或营业利润占公司最近一个会计年度经审计营业利润 10% 以上且金额超过 100 万）							
项目名称	业务类型	产能	定价依据	营业收入（万元）	营业利润（万元）	回款金额（万元）	是否存在不能正常履约的情形，如存在请详细披露原因
无。							

重大已签订单及进展情况

√ 适用 □ 不适用

（1）公司于 2014 年 4 月 9 日披露了《关于签署辽宁徐大堡核电凝结水精处理系统包重大销售合同的公告》（公告编号：2014-017），公司与中国核电工程有限公司签署了辽宁徐大堡核电一期工程 MS19 凝结水精处理系统包设备合同，总金额：7,980 万元人民币。截止本报告期末，项目处于设计阶段。

（2）公司于 2015 年 12 月 23 日披露了《关于签署常熟市工业和市政污泥处理（30 万吨/年）特许经营合同的公告》（公告编号：2015-051），截止本报告期末，项目进入环保验收阶段。

（3）公司于 2016 年 9 月 7 日披露了《关于签署巴基斯坦燃煤电站疏干水处理和凝结水精处理系统合同的公告》（公告编号：2016-037），公司与中国机械设备工程股份有限公司签署了巴基斯坦信德省塔尔煤田 II 区块 2×330MW 燃煤电站项目疏干水处理系统和凝结水精处理系统采购合同，合同总价为人民币 6431.85 万元。截止本报告期末，项目进入消缺阶段。

（4）公司于 2016 年 10 月 25 日披露了《关于签订固废处理六个 PPP 项目协议以及项目投资 2.2 亿元并设立相应子公司的公告》（公告编号：2016-041），于 2017 年 8 月 1 日披露了《关于全资子公司南京中电环保生物能源有限公司投资 1.45 亿元，用于在南京新建两个污泥干化耦合发电项目及收购一个污泥干化焚烧发电项目资产的公告》（公告编号：2017-032），于 2017 年 8 月 1 日披露了《关于全资子公司中电环保（驻马店）生物能源有限公司投资约 0.97 亿元，用于建设河南驻马店（华润古城）污泥等干化耦合发电项目的公告》（公告编号：2017-033），截止本报告期末，镇江污泥耦合处理项目，进入生产阶段；徐州华鑫污泥耦合处理项目，进入试运行阶段；徐州华润电力污泥耦合处理项目，进入试运行阶段；驻马店污泥耦合处理项目，进入试运行阶段；南京化学工业园污泥耦合处理项目，已进入环保验收阶段；南京（华润热电）污泥耦合处理项目，已扩建完成；江阴污泥耦合处理项目，已终止；全资子公司间收购资产等待业主审批。

（5）公司于 2017 年 6 月 28 日披露了《关于与华润电力全资子公司签订垃圾、生物质等耦合发电合作意向协议的公告》（公告编号：2017-027），截止本报告期末，处于落实具体项目阶段。

（6）公司于 2017 年 9 月 27 日披露了《关于签署陕西渭河彬州化工脱盐水处理站总承包合同的公告》（公告编号：2017-034），截止本报告期末，项目处于土建施工、设备安装阶段。

（7）公司于 2019 年 1 月 29 日披露了《关于签署江苏德邦兴华化工水处理总承包合同（合同额 6615 万元）的公告》（公告编号：2019-003），截止本报告期末，项目处于设计阶段。

（8）公司于 2019 年 4 月 15 日披露了《关于签署重大合同（合计金额 4 亿元）的公告》（公告编号：2019-020），截止本报告期末，项目已进入合同执行阶段。

（9）公司于 2019 年 6 月 28 日披露了《关于签署南京分布式智慧水体净化岛项目合同（合同额约 2.36 亿）的公告》（公告编号：2019-033），截止本报告期末，项目处于土建施工、设备制造阶段。

三、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	147,164,743.99	6.21%	99,859,029.36	4.52%	1.69%	
应收账款	469,233,785.81	19.79%	466,987,544.12	21.13%	-1.34%	
存货	243,459,815.97	10.27%	205,309,985.03	9.29%	0.98%	
投资性房地产	3,484,939.74	0.15%	2,393,813.56	0.11%	0.04%	
长期股权投资	5,892,095.65	0.25%	4,898,174.69	0.22%	0.03%	
固定资产	126,139,797.21	5.32%	113,674,093.92	5.14%	0.18%	
在建工程	441,677,064.69	18.62%	315,665,905.00	14.28%	4.34%	主要系污泥处置项目建设投资增加所致
短期借款	54,866,407.60	2.31%	50,233,592.40	2.27%	0.04%	
长期借款	184,000,000.00	7.76%	189,000,000.00	8.55%	-0.79%	

2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	10,670,384.02	银行承兑汇票及保函开具保证金
固定资产	29,445,093.90	银行贷款抵押
无形资产	169,134,956.30	收费权质押贷款
在建工程	184,671,265.15	收费权质押贷款
合计	393,921,699.37	--

五、投资状况分析

1、总体情况

□ 适用 √ 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自筹	13,745	295	0
券商理财产品	自筹	0	0	0
信托理财产品	自筹	31,800	31,800	0
合计		45,545	32,095	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

单位：万元

托机构名称(或受托人姓名)	受托机构(或受托人)类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益(如有)	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额(如)	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财	事项概述及相关查询索引

													有	计	引
)	划	(
															如
															有)
宁波银行股份有限公司	银行	银行理财	2,500	自筹	2018年12月25日	2019年01月01日	-	-	2.90%	1.59	1.59	1.589		是	否
宁波银行股份有限公司	银行	银行理财	300	自筹	2018年12月26日	2019年01月01日	-	-	2.90%	0.17	0.17	0.167		是	否
宁波银行股份有限公司	银行	银行理财	1,000	自筹	2019年01月10日	2019年01月27日	-	-	3.10%	1.53	1.53	1.529		是	否
中航信托股份有限公司	信托	信托理财	8,000	自筹	2018年07月27日	2019年01月27日	-	-	7.30%	296	43.2	296.00		是	否
宁波银行股份有限公司	银行	银行理财	500	自筹	2019年01月10日	2019年01月28日	-	-	3.10%	0.81	0.81	0.807		是	否
宁波银行股份有限公司	银行	银行理财	1,000	自筹	2019年01月10日	2019年01月28日	-	-	3.43%	1.78	1.78	1.784		是	否
中航信托股份有限公司	信托	信托理财	8,000	自筹	2018年12月25日	2019年03月26日	-	-	7.00%	138.08	128.88	138.082		是	否
中航信托股份有限公司	信托	信托理财	2,000	自筹	2018年12月28日	2019年03月29日	-	-	7.00%	34.52	33.37	34.521		是	否
宁波银行股份有限公司	银行	银行理财	500	自筹	2019年03月29日	2019年04月01日	-	-	3.25%	0.18	0.18	0.178		是	否
宁波银行股份有限公司	银行	银行理财	200	自筹	2019年01月09日	2019年04月15日	-	-	3.70%	2.07	2.07	2.073		是	否
宁波银行股份有限公司	银行	银行理财	300	自筹	2019年01月10日	2019年04月15日	-	-	3.70%	3.08	3.08	3.077		是	否
宁波银行股份有限公司	银行	银行理财	320	自筹	2019年05月07日	2019年05月14日	-	-	2.88%	0.2	0.2	0.202		是	否
宁波银行股份有限公司	银行	银行理财	33	自筹	2019年05月08日	2019年05月14日	-	-	2.87%	0.02	0.02	0.018		是	否
宁波银行股份有限公司	银行	银行理财	147	自筹	2019年05月09日	2019年05月14日	-	-	2.67%	0.06	0.06	0.064		是	否
宁波银行股份有限公司	银行	银行理财	820	自筹	2019年05月09日	2019年05月19日	-	-	3.21%	0.79	0.79	0.792		是	否
宁波银行股份有限公司	银行	银行理财	300	自筹	2019年05月06日	2019年05月26日	-	-	3.03%	0.52	0.52	0.524		是	否
宁波银行股份有限公司	银行	银行理财	200	自筹	2019年05月06日	2019年05月29日	-	-	3.03%	0.4	0.4	0.398		是	否
宁波银行股份有限公司	银行	银行	475	自筹	2019年04	2019年06	-	-	3.24%	1.56	1.56	1.559		是	否

限公司		理财			月 29 日	月 04 日											
宁波银行股份有限公司	银行	银行理财	180	自筹	2019年05月06日	2019年06月04日	-	-	3.22%	0.48	0.48	0.477			是	否	
中航信托股份有限公司	信托	信托理财	9,000	自筹	2018年12月25日	2019年06月26日	-	-	7.50%	336.58	325.48	336.575			是	否	
中航信托股份有限公司	信托	信托理财	5,000	自筹	2018年12月28日	2019年06月28日	-	-	7.50%	186.99	182.88	186.986			是	否	
中航信托股份有限公司	信托	信托理财	8,000	自筹	2019年01月30日	2019年07月30日	-	-	7.50%	295.89	248.22	未到期			是	否	
中航信托股份有限公司	信托	信托理财	5,000	自筹	2019年03月27日	2019年09月25日	-	-	7.50%	186.99	98.63	未到期			是	否	
中航信托股份有限公司	信托	信托理财	5,000	自筹	2019年04月03日	2019年10月03日	-	-	7.50%	190.63	92.71	未到期			是	否	
中航信托股份有限公司	信托	信托理财	1,800	自筹	2019年06月06日	2020年01月27日	-	-	7.00%	81.12	8.63	未到期			是	否	
中航信托股份有限公司	信托	信托理财	9,000	自筹	2019年06月28日	2020年02月17日	-	-	7.00%	403.89	5.18	未到期			是	否	
中国银行	银行	银行理财	1,620	自筹	2018年03月26日	2019年02月22日	-	-	3.00%	5.17	5.17	5.17			是	否	
浦发银行	银行	银行理财	90	自筹	2018年12月20日	2019年05月08日	-	-	3.05%	1.05	1.05	1.05			是	否	
中航信托股份有限公司	信托	信托理财	2,000	自筹	2018年12月29日	2019年06月28日	-	-	7.50%	74.38	74.38	74.38			是	否	
中国银行	银行	银行理财	80	自筹	2019年01月07日	2019年02月22日	-	-	3.00%	0.23	0.23	0.23			是	否	
中国银行	银行	银行理财	300	自筹	2019年01月29日	2019年03月31日	-	-	3.00%	1.12	1.12	1.12			是	否	
中国银行	银行	银行理财	150	自筹	2019年01月30日	2019年03月31日	-	-	3.00%	0.55	0.55	0.55			是	否	
中国银行	银行	银行理财	100	自筹	2019年01月31日	2019年03月31日	-	-	3.00%	0.36	0.36	0.36			是	否	
中国银行	银行	银行理财	350	自筹	2019年02月20日	2019年03月31日	-	-	3.00%	0.84	0.84	0.84			是	否	
中国银行	银行	银行理财	250	自筹	2019年03月04日	2019年03月31日	-	-	3.00%	0.42	0.42	0.42			是	否	
中国银行	银行	银行理财	750	自筹	2019年03月27日	2019年03月31日	-	-	3.00%	0.18	0.18	0.18			是	否	
中国银行	银行	银行理财	150	自筹	2019年04月08日	2019年05月08日	-	-	3.00%	0.28	0.28	0.28			是	否	

中国银行	银行	银行理财	1,900	自筹	2019年04月08日	2019年05月08日	-	-	3.00%	3.5	3.5	3.50		是	否
中国银行	银行	银行理财	650	自筹	2019年04月28日	2019年05月08日	-	-	3.00%	0.4	0.4	0.40		是	否
中航信托股份有限公司	信托	信托理财	1,000	自筹	2019年04月08日	2019年10月10日	-	-	7.50%	38.01	0	未到期		是	否
中航信托股份有限公司	信托	信托理财	2,000	自筹	2019年06月28日	2020年02月03日	-	-	7.00%	84.38	0	未到期		是	否
宁波银行股份有限公司	银行	银行理财	450	自筹	2019年01月02日	2019年01月16日	-	-	3.10%	0.54	0.54	0.54		是	否
宁波银行股份有限公司	银行	银行理财	50	自筹	2019年01月02日	2019年01月17日	-	-	3.10%	0.06	0.06	0.06		是	否
宁波银行股份有限公司	银行	银行理财	50	自筹	2019年01月31日	2019年02月14日	-	-	2.20%	0.04	0.04	0.04		是	否
宁波银行股份有限公司	银行	银行理财	730	自筹	2019年01月31日	2019年02月20日	-	-	2.20%	0.88	0.88	0.88		是	否
宁波银行股份有限公司	银行	银行理财	20	自筹	2019年01月31日	2019年03月07日	-	-	2.30%	0.04	0.04	0.04		是	否
宁波银行股份有限公司	银行	银行理财	50	自筹	2019年01月31日	2019年03月19日	-	-	2.40%	0.15	0.15	0.15		是	否
宁波银行股份有限公司	银行	银行理财	110	自筹	2019年01月31日	2019年03月22日	-	-	2.40%	0.36	0.36	0.36		是	否
宁波银行股份有限公司	银行	银行理财	40	自筹	2019年01月31日	2019年03月27日	-	-	2.40%	0.14	0.14	0.14		是	否
宁波银行股份有限公司	银行	银行理财	50	自筹	2019年01月31日	2019年03月28日	-	-	2.40%	0.18	0.18	0.18		是	否
宁波银行股份有限公司	银行	银行理财	30	自筹	2019年01月31日	2019年04月16日	-	-	2.50%	0.15	0.15	0.15		是	否
宁波银行股份有限公司	银行	银行理财	100	自筹	2019年03月14日	2019年04月16日	-	-	2.30%	0.21	0.21	0.21		是	否
宁波银行股份有限公司	银行	银行理财	120	自筹	2019年04月26日	2019年04月28日	-	-	1.80%	0.01	0.01	0.01		是	否
中国银行股份有限公司	银行	银行理财	55	自筹	2019年01月31日	2019年03月29日	-	-	3.00%	0.26	0.26	0.26		是	否
中国银行股份有限公司	银行	银行理财	50	自筹	2019年03月19日	2019年03月29日	-	-	3.00%	0.04	0.04	0.04		是	否
中国银行股份有限公司	银行	银行理财	50	自筹	2019年04月01日	2019年04月22日	-	-	3.00%	0.09	0.09	0.09		是	否

中国银行股份有限公司	银行	银行理财	50	自筹	2019年04月01日	2019年04月28日	-	-	3.00%	0.11	0.11	0.11		是	否
中国银行股份有限公司	银行	银行理财	350	自筹	2019年04月25日	2019年04月28日	-	-	3.00%	0.09	0.09	0.09		是	否
南京银行股份有限公司	银行	银行理财	40	自筹	2018年11月16日	2019年01月10日	-	-	3.80%	0.23	0.23	0.23		是	否
南京银行股份有限公司	银行	银行理财	40	自筹	2018年11月15日	2019年01月10日	-	-	3.80%	0.23	0.23	0.23		是	否
南京银行股份有限公司	银行	银行理财	100	自筹	2018年12月05日	2019年01月15日	-	-	3.60%	0.2	0.2	0.20		是	否
南京银行股份有限公司	银行	银行理财	40	自筹	2019年01月24日	2019年01月28日	-	-	3.00%	0.01	0.01	0.01		是	否
南京银行股份有限公司	银行	银行理财	180	自筹	2019年01月24日	2019年01月29日	-	-	3.00%	0.07	0.07	0.07		是	否
南京银行股份有限公司	银行	银行理财	90	自筹	2019年01月24日	2019年01月31日	-	-	3.00%	0.05	0.05	0.05		是	否
南京银行股份有限公司	银行	银行理财	60	自筹	2019年01月24日	2019年02月28日	-	-	3.60%	0.21	0.21	0.21		是	否
南京银行股份有限公司	银行	银行理财	40	自筹	2019年01月24日	2019年03月11日	-	-	3.60%	0.18	0.18	0.18		是	否
南京银行股份有限公司	银行	银行理财	30	自筹	2019年01月24日	2019年03月28日	-	-	3.60%	0.19	0.19	0.19		是	否
南京银行股份有限公司	银行	银行理财	10	自筹	2019年02月14日	2019年03月28日	-	-	3.60%	0.04	0.04	0.04		是	否
南京银行股份有限公司	银行	银行理财	30	自筹	2019年02月14日	2019年04月08日	-	-	3.60%	0.16	0.16	0.16		是	否
南京银行股份有限公司	银行	银行理财	50	自筹	2019年04月11日	2019年04月25日	-	-	3.30%	0.06	0.06	0.06		是	否
南京银行股份有限公司	银行	银行理财	20	自筹	2019年04月16日	2019年05月14日	-	-	3.70%	0.05	0.05	0.05		是	否
南京银行股份有限公司	银行	银行理财	40	自筹	2019年04月26日	2019年05月20日	-	-	3.80%	0.09	0.09	0.09		是	否
南京银行股份有限公司	银行	银行理财	70	自筹	2019年04月26日	2019年05月28日	-	-	3.60%	0.21	0.21	0.21		是	否
南京银行股份有限公司	银行	银行理财	30	自筹	2019年04月30日	2019年05月28日	-	-	3.50%	0.09	0.09	0.09		是	否
南京银行股份有限公司	银行	银行理财	10	自筹	2019年05月31日	2019年06月05日	-	-	3.00%	0	0	0.00		是	否

南京银行股份有限公司	银行	银行理财	35	自筹	2019年06月02日	2019年06月28日	-	-	3.50%	0.09	0.09	0.09		是	否
交通银行	银行	银行理财	60	自筹	2016年04月27日	2019年06月21日	-	-	3.00%	0.37	0.37	0.37		是	否
交通银行	银行	银行理财	295	自筹	2016年04月27日	2019年06月30日	-	-	3.00%	3.56	3.56	3.56		是	否
合计			84,590	--	--	--	--	--	--	2,386.23	1,280.33	--		--	--

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：人民币元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
南京中电环保固废资源有限公司	子公司	固废危废处理与利用、土壤治理与修复的开发研制、工艺设计、制造、系统成套及工程承包、安装调试、技术服务。	35,000,000.00	153,984,163.51	89,176,072.72	7,685,791.90	-6,052,954.46	-5,119,043.09
南京中电自动化有限公司	子公司	自动化、软件、计算机、仪器仪表、电控产品的设计、研发、销售、工程承包、安装、调试、技术服务。	20,000,000.00	37,594,503.74	33,992,091.09	3,142,745.39	975,613.27	904,074.98
江苏联丰环保产业发展有限公司	子公司	污水处理及再生利用。	15,000,000.00	55,310,260.00	24,225,346.84	1,299,346.41	-168,596.32	-18,245.10
南京中电环保科技有限公司	子公司	大气治理设备的研发、设计、制造、系统集成、销售及工程施工、安装、调试、技术服务、设备运营。	20,000,000.00	128,189,441.32	62,530,110.24	34,534,501.29	2,642,047.90	3,421,006.21
南京国能环保工程有限公司	子公司	环保、电力、化工、水处理、仪器仪表和自动控制、计算机等设备的研制、开发、工艺设计、制造、系统成套工程、安装调试、技术服务。	50,000,000.00	287,198,901.73	168,740,325.40	63,660,805.46	12,234,411.35	10,500,399.65
中电环保（常熟）固废处理有限公司	子公司	固废危废处理与利用；道路货物运输；环保产业的开发及项目管理；环保技术服务；环保工程设计、施工；环保设备研发。	45,000,000.00	279,479,621.94	65,418,869.12	23,336,454.26	13,054,469.12	13,054,864.53

报告期内取得和处置子公司的情况

□ 适用 √ 不适用

主要控股参股公司情况说明

1、南京中电环保固废资源有限公司

截止2019年6月30日，固废资源公司总资产与去年末相比减少19.51%、净资产与去年末相比减少5.43%。本报告期，固废资源公司营业收入、营业利润、净利润与去年同期相比分别下降90.23%、136.29%、134.29%，主要原因系本期污泥耦合处理业务利润减少所致。

2、南京中电自动化有限公司

截止2019年6月30日，自动化公司总资产、净资产与去年末相比分别增加0.52%、2.73%。本报告期，自动化公司营业收入、营业利润、净利润与去年同期相比分别增长31.4%、473.12%、470.68%，营业利润、净利润增长的主要原因系本期软件销售收入增加所致。

3、江苏联丰环保产业发展有限公司

截止2019年6月30日，联丰公司总资产、净资产与去年末相比分别下降0.97%、0.09%。本报告期，联丰公司营业收入、营业利润、净利润与去年同期相比分别下降29.76%、175.27%、110.44%，主要原因系市政污水运营收入减少所致。

4、南京中电环保科技有限公司

截止2019年6月30日，科技公司总资产与去年末相比下降1.76%、净资产与去年末相比增长5.79%。本报告期，科技公司营业收入、营业利润、净利润与去年同期相比分别增长36.41%、48.70%、113.17%，主要原因系本年度交付的烟气治理项目增加所致。

5、南京国能环保工程有限公司

截止2019年6月30日，国能公司总资产、净资产与去年末相比分别增长7.30%、6.64%。本报告期，国能公司营业收入、营业利润、净利润与去年同期相比增长10.18%、43.20%、36.37%，主要原因系本期水汽集中监控和化学注入系统收入增加所致。

6、中电环保（常熟）固废处理有限公司

截止2019年6月30日，常熟固废公司总资产、净资产与去年末相比分别增长43.39%、24.93%。本报告期，国能公司营业收入、营业利润、净利润与去年同期相比增长1992.88%、6435.16%、6435.36%，主要原因系本年固废运营收入增加所致。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、市场竞争风险

随着“十三五”期间国家生态文明建设的推进以及“美丽中国”战略的实施，未来环保产业将依然保持高速增长的态势，给予整个环保行业带来了有利的发展机遇。同时，环保行业领域，市场集中度相对较低，行业内细分领域的企业较多，各企业在各自细分领域谋求发展，不断提升自身的技术能力和管理水平，同时也在不断拓展和延伸业务领域，抢占市场空间。同时，由于国家政策的鼓励导向，更多的优秀企业和社会资本通过各种渠道进入环保产业，导致行业竞争将日趋激烈。为此，公司将发挥自身团队优势、技术优势、品牌优势、资源优势，积极创新企业发展模式，通过与政府及产业基金合作等方式，整合各方优势资源形成强大合力，巩固和提升公司的市场竞争力。

2、管理风险

近年来，公司业务发展保持较快的增长速度，业务布点的区域越来越广，新成立的项目公司越来越多，公司的规模越来越大，管理工作也日趋复杂。如果公司的管理水平以及人才队伍建设不能适应公司规模扩张的需要，内部控制体系未能及时调整完善，公司将面临较大的管理风险。针对上述风险，公司根据发展实际不断完善岗位职责，强化责任意识，加强对各子公司及项目公司的有效控制。目前公司已经实施了员工持股计划，正在实施限制性股票股权激励计划，建立了行之有效的激励机制，吸引和留住了管理人才和核心骨干，并通过多种渠道引进人才，逐步优化人力资源配置，有效降低了业务发展带来的管理风险。

3、成本控制风险

公司致力于为工业（包括电力、石化、冶金、建材等）和城镇提供环保系统解决方案，商业模式包括：研发设计、核心装备制造、设备系统集成（EP）、工程总承包(EPC)、设施运维和项目投资（PPP、BOT、TOT）等。营业成本中，设备和原材料制造采购成本占比较大，钢材和化工产品价格波动直接影响相关成本。随着国家去杠杆、调结构、去产能等政策的实施，钢材和化工产品价格受产能受限影响总体保持增长，同时美元汇率的上升，也导致了进口零件价格的上升，上述市场的变化对公司的营业成本带来了较大的压力。同时，公司面临融资期限短、融资成本高的风险，对公司财务成本的上升及利润水平带来较大的压力。针对上述风险，公司及时调整采购策略，实时做好备品备件工作，对冲采购成本上升带来的不利影响；同时通过拓宽采购渠道、优化供应商配置、强化审计稽核等措施，完善采购管理流程，进一步强化了营业成本控制能力。公司加强财务统筹管理，包括全面预算管理及资金集中管理，根据资金需求规划适时启动再融资，拓宽融资渠道，降低融资成本。

4、应收账款风险

随着公司市场范围拓展越来越广，主营业务呈现快速增长，公司的市场认可度越来越高，同时也造成了应收账款余额较大，回款周期相对较长。公司客户主要为各地政府部门或其授权单位和国有大型企业，客户资金实力雄厚，履约能力良好，但如果发生大额应收账款未能及时收回，将会给公司现金流带来不利影响。针对上述风险，公司强化了项目实施履约管理机制，通过加强合同管理、跟踪客户征信状况、加大催收力度等措施有效控制了应收账款回收的风险。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年度股东大会	年度股东大会	44.28%	2019 年 05 月 06 日	2019 年 05 月 06 日	《关于 2018 年度股东大会决议的公告》（公告编号：2019-023） 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司控股股东和实际控制人王政福	股份转让承诺和同业竞争承诺	一、自公司股票上市之日起三十六个月内，本人不转让或者委托他人管理公司公开发行股票前已持有的股份，也不由公司回购持有的公司公开发行股票前已发行的股份。二、为避免今后与公司之间可能出现的同业竞争，保护公司的利益，公司控制股东、实际控制人王政福向公司出具了《避免同业竞争承诺函》作出如下承诺：1、本人及本人控制的任何经济实体、机构、经济组织目前在中国境内外未直接或间接从事或参与任何在商业上对	2011年01月21日	详见承诺内容	正常履行中，未发生违反承诺的情形

			公司及其子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的业务或活动。2、本人及本人控制的任何经济实体、机构、经济组织将来也不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司及其子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的业务或活动，或在公司及其子公司存在相同、类似或在任何方面构成竞争的任何经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员，或向公司及其子公司存在相同、类似或在任何方面构成竞争的任何经济实体、机构、经济组织提供技术或销售渠道、客户信息等商业秘密。3、如从任何第三方获得的商业机会与公司及其子公司经营的业务有竞争或可能竞争，则将立即通知公司，并将该商业机会让予公司，承诺不利用任何方式从事影响或可能影响公司经营、发展的业务或活动。4、如果本人违反上述声明、保证与承诺，并造成公司经济损失的，本人愿意赔偿相应损失。			
	公司实际控制人、持股 5% 以上股东	关联交易承诺	减少、避免关联交易的承诺事项：(1)、本人将善意履行作为公司实际控制人、大股东、关联方的义务，不利用实际控制人、大股东、关联方地位，就公司与本人及本人控制的其他企业相关的任何关联交易采取任何行动，故意促使公司的股东大会或董事会作出侵犯其他股东合法权益的决议。如果公司必须与本人及本人控制的其他企业发生任何关联交易，则本人承诺将促使上述交易按照公平合理和正常商业交易的条件进行。本人及本人控制的其他企业将不会要求或接受公司给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件。(2)、本人如在今后的经营活动中与公司之间发生无法避免的关联交易，则此种交易必须按正常的商业条件进行，并且严格按照国家有关法律法规、公司章程的规定履行有关程序，保证不要求或接受公司在任何一项交易中给予本人优于给予任何其他独立第三方的条件。(3)、本人及本人控制的其他企业将严格和善意地履行与公司签订的各种关联交易协议。本人承诺将不会向公司谋求任何超出上述协议规定以外的利益或收益。(4)、如果本人违反上述声明、承诺与保证，并造成公司经济损失的，本人愿意赔偿公司相应损失。	2011 年 01 月 21 日	详见承诺内容。	正常履行中，未发生违反承诺的情形
股权激励承诺	朱来松等 77 名股权激励对象	股份限售承诺	限制性股票自授予登记日 12 个月后分三次、并分别按照 40%、30%、30%的比例进行解锁。实际解锁情况应依据锁定期和解锁期规定的解锁条件和考核结果，按《股权激励计划》考核的安排由公司统一分批解锁。	2018 年 02 月 08 日	第一次解锁时间为 2019 年 6 月 15 日；第二次解锁时间为 2020 年 6 月 15 日；第三次解	正常履行中，未发生违反承诺的情形

					锁时间为 2021 年 6 月 15 日	
其他对公司中 小股东所作承 诺						
承诺是否及时 履行	是					
如承诺超期未 履行完毕的,应 当详细说明未 完成履行的具 体原因及下一 步的工作计划	无。					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内公司及控股股东、实际控制人的诚信状况良好。

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司分别于2018年2月8日召开第四届董事会第八次会议、2018年2月28日召开2018年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司<2018年限制性股票股权激励计划（草案）>及其摘要的议案》，同意公司实施2018年限制性股票股权激励计划草案。公司于2018年5月25日召开了第四届董事会第十一次会议和第四届监事会第九次会议，审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，确定授予限制性股票1520万股，授予价格3.76元/股，授予日为2018年5月25日。2018年6月14日，2018年限制性股票股权激励计划授予登记完成，公司注册资本由人民币 50700 万元变更为人民币 52220 万元，并完成工商变更手续。

公司分别于2019年4月13日召开第四届董事会第十四次会议、2019年5月6日召开2018年度股东大会，审议通过了《关于回购注销部分已授予但尚未解除限售的限制性股票的议案》，同意公司回购注销贾阿军等3名激励对象已获授但尚未解除限售的合计250,000股限制性股票，回购价格为3.82元/股。经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司确认，公司上述限制性股票回购注销事宜已于2019年6月13日办理完成。

公司于2019年6月16日召开第四届董事会第十五次会议和第四届监事会第十三次会议，审议通过了《关于公司2018年限制性股票股权激励计划第一个限售期解除限售条件成就的议案》，同意公司按照激励计划的相关规定为符合条件的激励对象办理解除限售相关事宜。2018年限制性股票第一个限售期可解除限售的激励对象人数 77 名，可解除限售的限制性股票数量为 5,980,000 股，占公司目前总股本的 1.1457%。2019年7月8日，2018年限制性股票股权激励计划第一个限售期解除限售股份上市流通。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）

担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署 日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署 日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
南京中电环保固废资源有限公司		1,500	2018年07月23日	1,500	连带责任保证	2018.7.23-2019.7.22	否	是
南京中电环保固废资源有限公司		3,000	2018年04月18日	25.35	连带责任保证	2018.4.18-2020.4.18	否	是
南京中电环保固废资源有限公司		1,187.16	2017年10月20日	1,187.16	连带责任保证	2017.10.20-2018.10.20	否	是
南京中电环保科技有限公司		2,000	2018年11月27日	986.64	连带责任保证	2018.11.27-2019.11.26	否	是
南京中电环保科技有限公司		5,000	2017年09月04日	397.44	连带责任保证	2017.9.4-2019.9.4	否	是
南京国能环保工程有限公司		2,000	2018年10月09日	1,155.77	连带责任保证	2018.10.9-2019.10.9	否	是
南京国能环保工程有限公司		2,000	2019年03月22日	207.63	连带责任保证	2019.3.22-2020.3.22	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			55,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				605.07
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			16,687.16	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				5,459.99
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署 日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			55,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				605.07
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			16,687.16	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				5,459.99
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				3.92%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债				0				

务担保余额 (E)	
担保总额超过净资产 50%部分的金额 (F)	0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)	0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)	不适用。
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	不适用。

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位
是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
江苏联丰环保产业发展有限公司	化学需氧量、氨氮、总磷	不规律间歇排放排入河流	1 个	位于厂区西北角位置	化学需氧量： 25.68mg/l； 氨氮： 1.42mg/l	GB18918-2002 一级A	化学需氧量： 112.12t/a； 氨氮： 6.20t/a	化学需氧量 核批：365t/a； 氨氮 核批： 36.5t/a	无超标排放

防治污染设施的建设和运行情况：

联丰公司于2014年6月通过“三同时验收”，并进入运营阶段，自投入运行以来，建立健全了管理机构，完善了管理制度和运行操作规程，污水处理设施全面正常运行，充分发挥了良好的生态保护和节能减排效能，排污情况达到了各《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB18918-2002)一级A标准，且运行稳定。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况：

环境影响评价报告和环境保护行政许可证书，排污许可证编号：3209822018000012。

突发环境事件应急预案：

根据环保部《关于印发企业事业单位突发环境事件应急预案备案管理办法（试行）的通知》编制了突发环境事件应急预案，预案中阐述了公司突发环境事件的应急救援工作原则、应急救援工作程序、应急救援工作处置措施，是指导公司突发环境事件应急管理工作的纲领性文件和行动准则。应急预案已备案，备案编号：320982201414。

环境自行监测方案：

联丰公司具有环境自行监测方案，结合《国家环保总局令第28号污染源自动监控管理办法》，根据自身项目情况和执行的排放标准，对本排污单位管辖的污染源进行在线监测及手工监测相结合的工作。

2、履行精准扶贫社会责任情况

无

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、授信合同

截止2019年6月30日，公司及子公司正在履行的授信合同如下：

公司名称	授信银行	授信金额	签订时间	授信期限
股份公司	中信银行股份有限公司南京分行	19,000万元	2018.12.14	1年
股份公司	上海浦东发展银行股份有限公司南京分行	10,000万元	2019.2.21	1年
股份公司	建设银行股份有限公司南京城南支行	13,000万元	2019.6.28	1年
固废公司	中国银行股份有限公司南京江宁支行	1,500万元	2018.07.23	1年
固废公司	南京银行股份有限公司珠江支行	3,000万元	2018.04.28	2年
固废公司	中信银行股份有限公司南京分行	1,187.16万元	2017.10.20注	1年
科技公司	中国银行股份有限公司南京江宁支行	2,000万元	2018.11.27	1年
科技公司	宁波银行股份有限公司江宁支行	5,000万元	2017.09.04	2年
国能公司	上海浦东发展银行股份有限公司南京分行	2,000万元	2019.3.22	1年
国能公司	中国银行股份有限公司南京江宁支行	2,000万元	2018.10.9	1年

注：授信合同已到期尚未续签

2、担保合同

截止2019年6月30日，公司及子公司正在履行的担保合同如下：

担保方	被担保方	授信银行	担保金额	签订时间	保证期限
王政福	股份公司	中信银行股份有限公司南京分行	19,000万元	2018.12.14	2年
股份公司	固废公司	中信银行股份有限公司南京分行	1,187.16万元	2017.10.20注	2年
股份公司	固废公司	南京银行股份有限公司珠江支行	3,000万元	2018.04.18	2年
股份公司	固废公司	中国银行股份有限公司南京江宁支行	1500万元	2018.07.23	2年
股份公司	科技公司	中国银行股份有限公司南京江宁支行	2,000万元	2018.11.27	2年
股份公司	科技公司	宁波银行股份有限公司江宁支行	5,000万元	2017.09.04	2年
股份公司	国能公司	上海浦东发展银行股份有限公司南京分行	2,000万元	2019.3.22	2年
股份公司	国能公司	中国银行股份有限公司南京江宁支行	2,000万元	2018.10.09	2年

注：担保合同已到期尚未续签

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	176,109,224	33.72%	0	0	0	-678,249	-678,249	175,430,975	33.61%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	176,109,224	33.72%	0	0	0	-678,249	-678,249	175,430,975	33.61%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	176,109,224	33.72%	0	0	0	-678,249	-678,249	175,430,975	33.61%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	346,090,776	66.28%	0	0	0	428,249	428,249	346,519,025	66.39%
1、人民币普通股	346,090,776	66.28%	0	0	0	428,249	428,249	346,519,025	66.39%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	522,200,000	100.00%	0	0	0	-250,000	-250,000	521,950,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

- 2019年1月2日，中国证券登记结算有限公司深圳分公司根据公司董事、监事和高级管理人员2018年12月31日所持有的公司股份重新计算本年度可转让股份法定额度，其余部分作为高管锁定股份继续锁定。
- 2019年3月19日，曾任公司职工代表监事的自然人股东陈玉伟辞职；2019年3月28日，因陈玉伟离职后半年内不得转让其所持公司股份，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司将其所持股份锁定比例增至100%。
- 2019年5月6日，公司召开2018年年度股东大会，审议通过了《关于回购注销部分已授予但尚未解除限售的限制性股票的议案》，同意回购注销贾阿军等3名激励对象已获授但尚未解除限售的合计250,000股限制性股票；2019年6月13日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司确认，公司上述限制性股票回购注销事宜办理完成。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

同上。

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
王政福	110,184,003			110,184,003	高管锁定股	高管锁定股每年按 25%解锁
林慧生	19,800,279			19,800,279	高管锁定股	同上
周谷平	18,817,825	458,025		18,359,800	高管锁定股	同上
朱来松	6,024,440			6,024,440	高管锁定股 5,624,440 股 限制性股票 400,000 股	高管锁定股每年按 25%解锁， 限制性股票根据股权激励计划约定条件分期、按比例解锁
袁劲梅	3,373,462			3,373,462	高管锁定股 3,093,462 股 限制性股票 280,000 股	同上
陈玉伟	1,470,229		29,776	1,500,005	高管锁定股	高管锁定股每年按 25%解锁； 高管离职后半年内不得转让其所持公司股份， 锁定比例增至 100%。
朱士圣	1,330,875			1,330,875	高管锁定股	高管锁定股每年按 25%解锁
张伟	861,557			861,557	高管锁定股 521,557 股、 限制性股票 340,000 股	高管锁定股每年按 25%解锁， 限制性股票根据股权激励计划约定条件分期、按比例解锁
束美红	342,367			342,367	高管锁定股 42,367 股、 限制性股票 300,000 股	同上
郭培志	344,187			344,187	高管锁定股 24,187 股、	同上

					限制性股票 320,000 股	
其余 72 名股权激励对象	13,560,000	250,000		13,310,000	限制性股票	根据股权激励计划约定条件分期、按比例解锁
合计	176,109,224	708,025	29,776	175,430,975	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数			36,156	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）		0		
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
王政福	境内自然人	28.15%	146,912,004		110,184,003	36,728,001		
林慧生	境内自然人	5.06%	26,400,372		19,800,279	6,600,093		
周谷平	境内自然人	4.69%	24,479,733		18,359,800	6,119,933		
刘学良	境内自然人	3.08%	16,077,800			16,077,800		
宦国平	境内自然人	2.92%	15,263,890	996,532		15,263,890		
朱来松	境内自然人	1.51%	7,899,253		6,024,440	1,874,813		
曹铭华	境内自然人	1.15%	6,000,000			6,000,000		
袁劲梅	境内自然人	0.81%	4,224,616	-180,000	3,373,462	851,154		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	0.65%	3,408,750			3,408,750		
孙筱	境内自然人	0.58%	3,012,270	191,048		3,012,270		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类					
	股份种类	数量	股份种类	数量				

王政福	36,728,001	人民币普通股	36,728,001
刘学良	16,077,800	人民币普通股	16,077,800
宦国平	15,263,890	人民币普通股	15,263,890
林慧生	6,600,093	人民币普通股	6,600,093
周谷平	6,119,933	人民币普通股	6,119,933
曹铭华	6,000,000	人民币普通股	6,000,000
中央汇金资产管理有限责任公司	3,408,750	人民币普通股	3,408,750
孙筱	3,012,270	人民币普通股	3,012,270
曲鹏	2,498,900	人民币普通股	2,498,900
张大桂	2,352,986	人民币普通股	2,352,986
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无。		

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

是 否

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

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	期末持股数 (股)	期初被授予 的限制性股 票数量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授予 的限制性股 票数量(股)
王政福	董事长	现任	146,912,004			146,912,004			
朱来松	董事、总经理	现任	7,899,253			7,899,253	400,000		400,000
周谷平	董事	现任	24,479,733			24,479,733			
林慧生	董事	现任	26,400,372			26,400,372			
张维	董事、董事会秘书、财务总监	现任	300,000			300,000	300,000		300,000
韩登攀	独立董事	现任	0			0			
俞汉青	独立董事	现任	0			0			
仇向洋	独立董事	现任	0			0			
朱士圣	监事	现任	1,774,500			1,774,500			
曹志勇	监事	现任	0			0			
毛纯全	监事	现任	0			0			
陈玉伟	监事	离任	1,500,005			1,500,005			
张伟(1)	副总经理	现任	1,035,409			1,035,409	340,000		340,000
张伟(2)	副总经理	现任	320,000			320,000	320,000		320,000
郭培志	副总经理	现任	352,250			352,250	320,000		320,000
束美红	副总经理	现任	356,489			356,489	300,000		300,000
袁劲梅	总工程师	现任	4,404,616		180,000	4,224,616	280,000		280,000
合计	--	--	215,734,631	0	180,000	215,554,631	2,260,000	0	2,260,000

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陈玉伟	监事	解聘	2019年03月19日	辞职

第九节 公司债相关情况

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

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：中电环保股份有限公司

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	147,164,743.99	129,220,024.45
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	73,831,271.15	53,095,319.51
应收账款	469,233,785.81	461,808,766.53
应收款项融资		
预付款项	53,909,190.34	40,036,094.41
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	31,768,490.13	24,270,153.24
其中：应收利息	42,322.51	115,331.39
应收股利		
买入返售金融资产		

存货	243,459,815.97	188,212,568.70
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	383,954,483.20	456,934,844.04
流动资产合计	1,403,321,780.59	1,353,577,770.88
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	61,099,229.41	70,629,171.16
长期股权投资	5,892,095.65	5,011,356.50
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	3,484,939.74	3,633,154.35
固定资产	126,139,797.21	130,838,704.08
在建工程	441,677,064.69	407,597,993.88
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	267,701,558.43	274,928,617.92
开发支出		
商誉	42,081,430.90	42,081,430.90
长期待摊费用		
递延所得税资产	20,101,379.93	19,470,917.36
其他非流动资产		
非流动资产合计	968,177,495.96	954,191,346.15
资产总计	2,371,499,276.55	2,307,769,117.03
流动负债：		
短期借款	54,866,407.60	37,366,407.60
向中央银行借款		
拆入资金		

交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	30,621,983.84	54,764,021.59
应付账款	424,900,192.15	400,605,496.86
预收款项	97,654,035.97	107,111,841.00
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	1,290,521.10	439,900.24
应交税费	10,357,337.67	12,238,637.71
其他应付款	51,500,616.65	75,020,205.26
其中：应付利息		330,092.45
应付股利	747,500.00	
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	671,191,094.98	687,546,510.26
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	184,000,000.00	188,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	230,000.00	230,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债	252,779.82	1,435,666.54
递延收益	52,637,569.08	48,974,980.58

递延所得税负债	8,837,856.89	8,977,980.25
其他非流动负债		
非流动负债合计	245,958,205.79	247,618,627.37
负债合计	917,149,300.77	935,165,137.63
所有者权益：		
股本	521,950,000.00	522,200,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	193,448,270.33	180,955,059.68
减：库存股	33,278,700.00	57,152,000.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	66,510,367.26	66,510,367.26
一般风险准备		
未分配利润	644,112,273.47	602,809,418.79
归属于母公司所有者权益合计	1,392,742,211.06	1,315,322,845.73
少数股东权益	61,607,764.72	57,281,133.67
所有者权益合计	1,454,349,975.78	1,372,603,979.40
负债和所有者权益总计	2,371,499,276.55	2,307,769,117.03

法定代表人：王政福

主管会计工作负责人：张维

会计机构负责人：张娜

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	86,238,067.40	51,350,982.28
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	45,917,606.21	48,321,654.00
应收账款	409,293,968.77	412,791,195.44
应收款项融资		

预付款项	28,869,724.31	14,016,054.04
其他应收款	34,124,650.68	28,286,206.08
其中：应收利息		
应收股利	12,000,000.00	12,000,000.00
存货	217,342,588.17	174,768,960.71
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	317,104,572.00	375,654,486.89
流动资产合计	1,138,891,177.54	1,105,189,539.44
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	9,484,269.78	11,838,970.63
长期股权投资	419,552,208.67	416,121,469.52
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	1,911,139.79	1,990,319.60
固定资产	66,136,637.48	67,112,103.11
在建工程	39,184,636.59	19,060,081.44
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	53,028,070.19	53,647,617.23
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	12,100,099.03	12,353,981.92
其他非流动资产		
非流动资产合计	601,397,061.53	582,124,543.45
资产总计	1,740,288,239.07	1,687,314,082.89
流动负债：		

短期借款	30,000,000.00	
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	25,647,602.15	44,428,264.20
应付账款	291,445,962.39	299,569,874.24
预收款项	90,917,951.95	101,083,798.33
合同负债		
应付职工薪酬	34,603.50	24,383.10
应交税费	6,519,648.85	7,490,975.80
其他应付款	69,416,408.55	60,630,353.87
其中：应付利息		
应付股利	747,500.00	
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	513,982,177.39	513,227,649.54
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	82,071.74	1,235,385.93
递延收益	31,707,718.38	27,434,594.41
递延所得税负债	680,048.80	417,542.46
其他非流动负债		
非流动负债合计	32,469,838.92	29,087,522.80
负债合计	546,452,016.31	542,315,172.34
所有者权益：		
股本	521,950,000.00	522,200,000.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	193,215,384.67	180,722,174.02
减：库存股	33,278,700.00	57,152,000.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	66,510,367.26	66,510,367.26
未分配利润	445,439,170.83	432,718,369.27
所有者权益合计	1,193,836,222.76	1,144,998,910.55
负债和所有者权益总计	1,740,288,239.07	1,687,314,082.89

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	358,999,328.86	405,987,316.93
其中：营业收入	358,999,328.86	405,987,316.93
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	309,453,809.23	326,786,877.10
其中：营业成本	234,784,566.80	267,870,347.03
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,670,190.91	3,267,717.62
销售费用	8,015,960.25	8,386,381.72
管理费用	43,509,519.93	30,403,103.91
研发费用	17,932,047.79	14,024,475.40
财务费用	2,541,523.55	2,834,851.42

其中：利息费用	2,817,461.34	2,890,692.39
利息收入	484,447.57	253,941.34
加：其他收益	4,156,622.61	1,395,890.54
投资收益（损失以“－”号填列）	13,686,136.75	12,285,305.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	880,739.15	771,501.75
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-6,293,037.45	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-21,478,373.25
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-5,491.54	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	61,089,750.00	71,403,262.23
加：营业外收入	17,999,363.06	3,849,130.83
减：营业外支出	301,752.84	3,054.09
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	78,787,360.22	75,249,338.97
减：所得税费用	9,510,374.49	8,977,768.35
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	69,276,985.73	66,271,570.62
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	69,276,985.73	66,271,570.62
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	67,400,354.68	65,825,608.15
2.少数股东损益	1,876,631.05	445,962.47
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		

（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	69,276,985.73	66,271,570.62
归属于母公司所有者的综合收益总额	67,400,354.68	65,825,608.15
归属于少数股东的综合收益总额	1,876,631.05	445,962.47
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.132	0.130
（二）稀释每股收益	0.132	0.130

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：王政福

主管会计工作负责人：张维

会计机构负责人：张娜

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	209,315,418.98	260,064,770.00
减：营业成本	152,078,327.99	189,087,328.03
税金及附加	1,735,755.85	2,301,533.19
销售费用	4,584,556.23	4,501,647.43
管理费用	26,121,829.34	11,704,144.91
研发费用	7,666,681.29	6,005,247.65
财务费用	-56,030.87	556,200.76
其中：利息费用	76,125.00	505,808.30
利息收入	230,187.08	82,286.94
加：其他收益	945,971.98	
投资收益（损失以“-”号填列）	12,704,801.58	11,093,120.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	880,739.15	771,501.75
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	189,238.45	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-11,219,634.62
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-4,111.41	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	31,020,199.75	45,782,153.52
加：营业外收入	15,791,079.94	3,326,157.92
减：营业外支出	51,752.84	2,926.58
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	46,759,526.85	49,105,384.86

减：所得税费用	7,941,225.29	5,860,129.70
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	38,818,301.56	43,245,255.16
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	38,818,301.56	43,245,255.16
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	38,818,301.56	43,245,255.16
七、每股收益：		

（一）基本每股收益	0.08	0.09
（二）稀释每股收益	0.08	0.09

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	255,340,337.86	276,425,244.86
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	2,060,698.28	1,309,433.33
收到其他与经营活动有关的现金	52,632,577.52	21,736,818.62
经营活动现金流入小计	310,033,613.66	299,471,496.81
购买商品、接受劳务支付的现金	236,635,468.89	215,639,737.23
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	31,678,632.90	27,020,749.55

支付的各项税费	26,447,533.01	32,483,871.42
支付其他与经营活动有关的现金	48,862,753.76	43,069,561.47
经营活动现金流出小计	343,624,388.56	318,213,919.67
经营活动产生的现金流量净额	-33,590,774.90	-18,742,422.86
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	524,950,000.00	905,250,000.00
取得投资收益收到的现金	11,056,931.15	10,856,441.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	148.50	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		3,500,000.00
投资活动现金流入小计	536,007,079.65	919,606,441.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,534,411.55	25,724,316.24
投资支付的现金	455,450,000.00	902,182,666.67
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		6,708,249.04
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	468,984,411.55	934,615,231.95
投资活动产生的现金流量净额	67,022,668.10	-15,008,790.68
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,450,000.00	59,572,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	2,450,000.00	
取得借款收到的现金	30,000,000.00	19,733,592.40
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	32,450,000.00	79,305,592.40
偿还债务支付的现金	16,552,430.00	11,366,407.60
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	28,298,395.99	28,486,001.06
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	955,000.00	0.00

筹资活动现金流出小计	45,805,825.99	39,852,408.66
筹资活动产生的现金流量净额	-13,355,825.99	39,453,183.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	20,076,067.21	5,701,970.20
加：期初现金及现金等价物余额	116,418,292.76	92,831,305.16
六、期末现金及现金等价物余额	136,494,359.97	98,533,275.36

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	98,857,728.23	172,087,179.43
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	79,159,097.17	23,245,282.42
经营活动现金流入小计	178,016,825.40	195,332,461.85
购买商品、接受劳务支付的现金	142,357,275.24	126,270,859.46
支付给职工以及为职工支付的现金	12,859,039.12	10,356,987.75
支付的各项税费	17,304,162.51	27,552,360.80
支付其他与经营活动有关的现金	38,305,806.66	25,683,484.24
经营活动现金流出小计	210,826,283.53	189,863,692.25
经营活动产生的现金流量净额	-32,809,458.13	5,468,769.60
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	407,750,000.00	728,500,000.00
取得投资收益收到的现金	10,074,020.19	9,611,867.65
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	417,824,020.19	738,111,867.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	487,474.00	636,058.44
投资支付的现金	350,300,000.00	770,252,666.67

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	350,787,474.00	770,888,725.11
投资活动产生的现金流量净额	67,036,546.19	-32,776,857.46
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		57,152,000.00
取得借款收到的现金	30,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	30,000,000.00	57,152,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	25,426,125.00	25,869,995.18
支付其他与筹资活动有关的现金	955,000.00	
筹资活动现金流出小计	26,381,125.00	25,869,995.18
筹资活动产生的现金流量净额	3,618,875.00	31,282,004.82
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	37,845,963.06	3,973,916.96
加：期初现金及现金等价物余额	41,937,535.76	37,991,313.82
六、期末现金及现金等价物余额	79,783,498.82	41,965,230.78

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	522,200,000.00				180,955,059.68	57,152,000.00			66,510,367.26		602,809,418.79		1,315,322,845.73	57,281,133.67	1,372,603,979.40
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	522,200,000.00				180,955,059.68	57,152,000.00			66,510,367.26		602,809,418.79		1,315,322,845.73	57,281,133.67	1,372,603,979.40
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)	-250,000.00				12,493,210.65	-23,873,300.00					41,302,854.68		77,419,365.33	4,326,631.05	81,745,996.38
(一) 综合收益总额											67,400,354.68		67,400,354.68	1,876,631.05	69,276,985.73
(二) 所有者投入和减少资本	-250,000.00				12,493,210.65	-23,873,300.00							36,116,510.65	2,450,000.00	38,566,510.65
1. 所有者投入的普通股	-250,000.00				-705,000.00								-955,000.00	2,450,000.00	1,495,000.00

中电环保股份有限公司 2019 年半年度报告全文

2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额					13,198,210.65	-23,873,300.00							37,071,510.65	37,071,510.65
4. 其他														
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														

中电环保股份有限公司 2019 年半年度报告全文

5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	521,950,000.00				193,448,270.33	33,278,700.00			66,510,367.26		644,112,273.47		1,392,742,211.06	61,607,764.72	1,454,349,975.78

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	507,000,000.00				121,607,014.35				59,968,116.58		512,448,354.05		1,201,023,484.98	41,974,755.48	1,242,998,240.46
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															

中电环保股份有限公司 2019 年半年度报告全文

其他																
二、本年期初余额	507,000,000.00				121,607,014.35					59,968,116.58		512,448,354.05		1,201,023,484.98	41,974,755.48	1,242,998,240.46
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	15,200,000.00				44,487,866.65	57,152,000.00						40,475,608.15		43,011,474.80	2,904,113.47	45,915,588.27
（一）综合收益总额												65,825,608.15		65,825,608.15	445,962.47	66,271,570.62
（二）所有者投入和减少资本	15,200,000.00				44,487,866.65	57,152,000.00								2,535,866.65	2,458,151.00	4,994,017.65
1. 所有者投入的普通股															2,458,151.00	2,458,151.00
2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计入所有者权益的金额	15,200,000.00				41,952,000.00	57,152,000.00										
4. 其他					2,535,866.65									2,535,866.65		2,535,866.65
（三）利润分配												-25,350,000.00		-25,350,000.00		-25,350,000.00
1. 提取盈余公积																
2. 提取一般风险准备																

四、本期期末余额	522,200,000.00				166,094,881.00	57,152,000.00			59,968,116.58		552,923,962.20		1,244,034,959.78	44,878,868.95	1,288,913,828.73
----------	----------------	--	--	--	----------------	---------------	--	--	---------------	--	----------------	--	------------------	---------------	------------------

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	522,200,000.00				180,722,174.02	57,152,000.00			66,510,367.26	432,718,369.27		1,144,998,910.55
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	522,200,000.00				180,722,174.02	57,152,000.00			66,510,367.26	432,718,369.27		1,144,998,910.55
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)	-250,000.00				12,493,210.65	-23,873,300.00				12,720,801.56		48,837,312.21
(一) 综合收益总额										38,818,301.56		38,818,301.56
(二) 所有者投入和减少资本	-250,000.00				12,493,210.65	-23,873,300.00						36,116,510.65
1. 所有者投入的普通股	-250,000.00				-705,000.00							-955,000.00

中电环保股份有限公司 2019 年半年度报告全文

2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					13,198,210.65	-23,873,300.00						37,071,510.65
4. 其他												
(三) 利润分配										-26,097,500.00		-26,097,500.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-26,097,500.00		-26,097,500.00
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												

中电环保股份有限公司 2019 年半年度报告全文

5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	521,950,000.00				193,215,384.67	33,278,700.00			66,510,367.26	445,439,170.83		1,193,836,222.76

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	507,000,000.00				121,374,128.69				59,968,116.58	399,188,113.16		1,087,530,358.43
加：会计政策变更												
前期差错更正												

中电环保股份有限公司 2019 年半年度报告全文

其他												
二、本年期初余额	507,000.00				121,374,128.69				59,968,116.58	399,188,113.16		1,087,530,358.43
三、本期增减变动金额 (减少以“一”号填列)	15,200.00				44,487,866.65	57,152,000.00				17,895,255.16		20,431,121.81
(一) 综合收益总额										43,245,255.16		43,245,255.16
(二)所有者投入和减少资本	15,200.00				44,487,866.65	57,152,000.00						2,535,866.65
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额	15,200.00				41,952,000.00	57,152,000.00						
4. 其他					2,535,866.65							2,535,866.65
(三) 利润分配										-25,350,000.00		-25,350,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-25,350,000.00		-25,350,000.00
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												

中电环保股份有限公司 2019 年半年度报告全文

1. 资本公积转增资本 (或股本)												
2. 盈余公积转增资本 (或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动 额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转 留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	522,200,0 00.00				165,861,995 .34	57,152,000. 00			59,968,116. 58	417,083,368.3 2		1,107,961,480.24

三、公司基本情况

中电环保股份有限公司（以下简称本公司或公司）由南京中电联电力集团有限公司依法整体变更设立。

本公司由王政福、周谷平、林慧生、宦国平等七位自然人于2001年1月18日以货币资金共同出资组建，注册资本为人民币1,500万元。法定代表人为王政福。

2002年9月8日，公司2002年第十次临时股东会审议并通过决议，公司注册资本由1,500万元减至800万元，各股东按同比例减持。

2004年7月7日，公司股东以共有的“新型高效污水净化装置”专有技术评估作价550万元出资，按约定比例增资，股权结构不变。上述增资完成后，公司注册资本变更为1,350万元，股东实际出资1,350万元。

2005年5月18日，王政福、周谷平、林慧生、宦国平以共有的“高性能树脂自动分离装置”专有技术评估作价650万元，按约定比例对公司增资。同时，全体股东一致同意尹志刚、桂祖华、朱来松等六人员按1:1的比例向公司增资500万元。上述增资完成后，公司注册资本增加至2,500万元。

2006年11月18日，王政福、周谷平、林慧生、宦国平以共有的“烟气脱硝稀土催化剂技术”评估作价1,000万元，按约定比例对公司增资。同时全体实际出资人一致同意高欣等27名公司管理人员和骨干员工以货币500万元按1:1的比例对公司增资。公司注册资本变更为4,000万元。

2007年6月28日，全体出资人同意王政福、周谷平、林慧生、宦国平以货币资金1,000万元，等额置换四人以“烟气脱硝稀土催化剂技术”对公司的出资。该次以货币资金出资置换原以技术出资，已经公司2007年第六次临时股东会审议并通过。公司于2007年8月27日办理了本次置换工商变更登记手续。

2007年12月21日，公司召开2007年第10次临时股东会，审议并通过如下决议：原公司整体变更设立为股份有限公司，同时更名为南京中电联环保股份有限公司，申请登记的注册资本为7,100万元，由原公司全体股东共同发起设立，全体股东以原公司2007年10月31日为基准日经审计的净资产人民币83,567,952.09元，按1:0.849608折合股份，总股本为7,100万股。业经南京立信永华会计师事务所有限公司宁永会验字（2007）第0085号验资报告验证。2007年12月27日，公司办理工商变更登记。

2008年1月11日，公司召开2008年第1次临时股东会，审议并通过了公司注册资本由7,100万元增至7,500万元的决议，增资部分由祁本武等47位自然人认缴。公司于2008年1月11日办理了工商变更登记。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2010]1873号文核准，公司于2011年1月向社会公开发行人民币普通股（A股）2,500万股，增加注册资本2,500万元，增加后的注册资本为人民币10,000万元，并于2011年3月16日完成了工商变更登记手续。公司于2011年2月1日在深圳证券交易所挂牌上市，深圳证券交易所A股交易代码：300172，A股简称：中电环保。

2011年3月16日，公司更名为南京中电环保股份有限公司，法定代表人仍为王政福。

2012年5月15日，公司2011年度股东大会决议通过以公司2011年年末总股本100,000,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增3股的比例转增股本，共计转增30,000,000股，转增后公司总股本增加至130,000,000股。

2014年3月31日，公司2013年度股东大会决议通过以公司2013年年末总股本130,000,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增3股的比例转增股本，共计转增39,000,000股，转增后公司总股本增加至169,000,000股。

2015年4月8日，公司2014年度股东大会决议通过以公司2014年年末总股本169,000,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股的比例转增股本，共计转增169,000,000股，转增后公司总股本为338,000,000股。

2015年4月15日，公司更名为中电环保股份有限公司。

2016年4月5日，公司2015年度股东大会决议通过以公司2015年年末总股本338,000,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5股的比例转增股本，共计转增169,000,000股，转增后公司总股本为507,000,000股。

2018年5月25日，公司第四届董事会第十一次会议审议通过了相关议案，同意向符合授予条件的80名激励对象授予1520万股限制性股票。2018年6月15日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了公司2018年限制性股票激励计划授予登记工作。本次增资后，公司总股本由507,000,000股增加至522,200,000股。

2019年5月6日，公司2018年度股东大会审议通过了《关于回购注销部分已授予但尚未解除限售的限制性股票的议案》，同意公司回购注销贾阿军等3名激励对象已获授但尚未解除限售的合计250,000股限制性股票。2019年6月13日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了上述限制性股票回购注销事宜，2019年6月28日完成注册资本减少的工商变更登记，公司总股本由522,200,000股减少至521,950,000股。

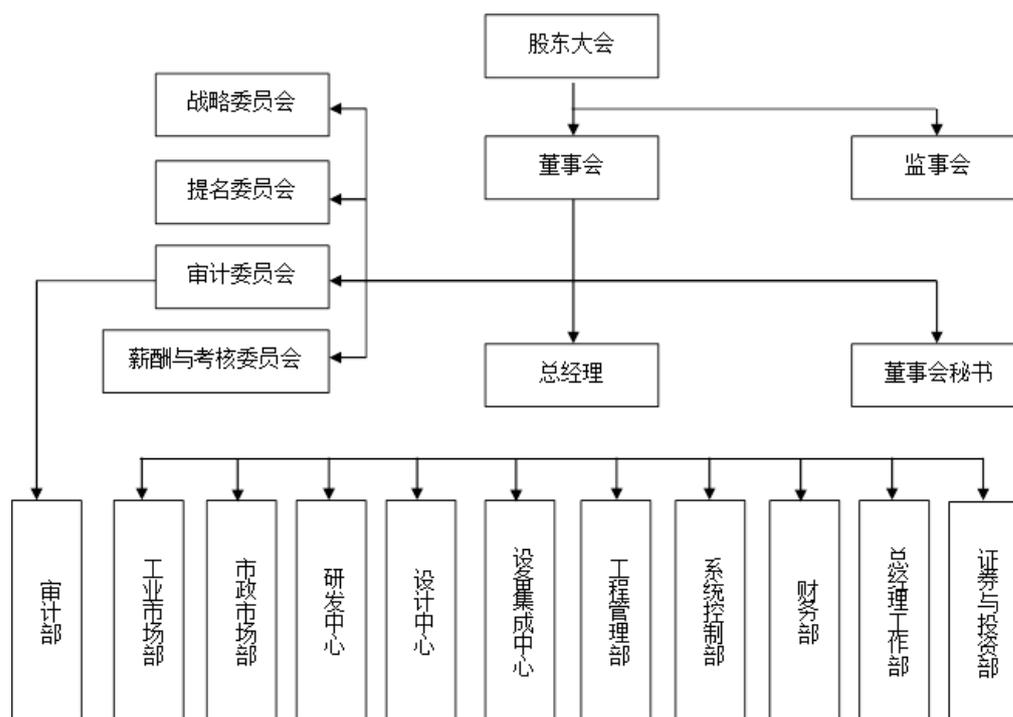
本公司统一社会信用代码：913201007217996411。

本公司法定代表人：王政福。

公司经营范围：环保、电力、化工、水处理设备的研发、设计、制造、系统集成及销售；自动控制、计算机软件、仪器仪表的研发、设计、系统集成及销售；工程总承包、施工、安装、调试、技术服务及设备运营；市政公用工程；机电设备安装；高科技产业投资。（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。）

公司主要产品和提供的劳务：凝结水精处理；给水处理、废污水处理及中水回用；自动化控制、固废污泥处理、烟气脱硫脱硝处理；建造、安装工程承包，及上述产品的服务。

公司基本组织架构如下：



本财务报表已经公司全体董事于2019年8月3日批准报出。

截至2019年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
南京中电环保固废资源有限公司
南京中电自动化有限公司
南京国能环保工程有限公司
江苏联丰环保产业发展有限公司
盐城市大丰城南污水处理有限公司
南京中电环保科技有限公司
登封中电环保水务有限公司
银川中电环保水务有限公司
南京中电风险评估有限公司
南京中电节能有限公司
南京中电环保科技园有限公司
中电环保（常熟）固废处理有限公司

南京中电环保生物能源有限公司
中电环保（徐州）生物能源有限公司
中电环保（驻马店）生物能源有限公司
中电环保（镇江）生物能源有限公司
中电环保（深汕）生物能源有限公司
贵阳中电环保科技有限公司
常熟天旺工程设备有限公司
中电环保（沧州）生物能源有限公司
中电环保（萧县）水务有限公司
武汉中电环保股份有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

符合国家产业政策，生产经营正常，盈利能力稳定。自报告期末起12个月的持续经营能力没有重大怀疑。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点，对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

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

6、合并财务报表的编制方法

1、合并范围

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

2、合并程序

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

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

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

（1）增加子公司或业务

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

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉

及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

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

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

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

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

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

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

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

（3）购买子公司少数股权

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

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

根据公司管理金融资产的业务模式和金融资产合同现金流量特征，将金融资产划分为：（1）以摊余成本计量的金融资产；

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的的金融资产。公司金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(4) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

3、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的控制。

若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，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。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。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司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，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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

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

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

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

9、应收账款

（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	应收款项余额在300万元以上的（含300万元）
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	期末对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收账款和其他应收款，以账龄为信用风险特征根据账龄分析法计提坏账准备。

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
------	----------

账龄组合	账龄分析法
合并内部往来组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1年以内（含1年）	5.00%	5.00%
1—2年	10.00%	10.00%
2—3年	20.00%	20.00%
3—4年	30.00%	30.00%
4—5年	50.00%	50.00%
5年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
内部往来款		

（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	期末对于虽单项金额不重大但存在明显减值迹象的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如减值测试后，预计未来现金流量现值不低于其账面价值的，则按账龄分析法计提坏账准备。
-------------	--

10、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

11、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

节能环保服务业

1、存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、工程施工等。

根据公司所处行业的特殊性，公司按照《企业会计准则—建造合同》的要求，会计核算中设置“工程施工”、“工程结算”科目。

“工程施工”科目核算实际发生的合同成本和合同毛利。实际发生的合同成本和确认的合同毛利记入本科目的借方，确认的合同亏损记入本科目的贷方。

如果建造合同的结果能够可靠地估计，企业应根据完工百分比法在资产负债表日确认合同收入和费用。

2、发出存货的计价方法

存货发出时按个别认定法计价。

3、不同类别存货可变现净值的确定依据

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

12、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

13、长期应收款

公司根据新《企业会计准则》和《企业会计准则解释第2号》中对以BT（建造—移交）方式建设公共基础设施且运营后不直接向公众收费而由政府偿付的项目的会计处理的相关规定，将该项目产生的长期应收款确认为金融资产，并采用实际利率法以摊余成本计量。

14、长期股权投资

1、共同控制、重大影响的判断标准

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

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

2、初始投资成本的确定

- (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加

投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的,在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额,确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本,与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额,调整股本溢价,股本溢价不足冲减的,冲减留存收益。

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

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资,其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

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

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资,采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额,不调整长期股权投资的初始投资成本;初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额,计入当期损益。

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

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

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分,予以抵销,在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失,属于资产减值损失的,全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易,该资产构成业务的,按照本附注“三、(五)同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、(六)合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时,按照以下顺序进行处理:首先,冲减长期股权投资的账面价值。其次,长期股权投资的账面价值不足以冲减的,以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失,冲减长期应收项目等的账面价值。最后,经过上述处理,按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的,按预计承担的义务确认预计负债,计入当期投资损失。

(3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资,其账面价值与实际取得价款的差额,计入当期损益。

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

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

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

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

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

16、固定资产

（1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30	3、5	3.23、3.17
电子设备	年限平均法	5	3、5	19.40、19.00
办公设备	年限平均法	5	3、5	19.40、19.00
运输设备	年限平均法	5	3、5	19.40、19.00
专用设备	年限平均法	10	5	9.5

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企业提供经济利益，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。注：公司在2005年10月前购建的固定资产预计残值率为3%，2005年10月及之后公司根据《国家税务总局关于明确企业调整固定资产残值比例执行时间的通知》（国税函[2005]883号）将新购建的固定资产预计残值率调整为5%

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

17、在建工程

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

18、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。

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- （1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- （2）借款费用已经发生；
- （3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

19、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

节能环保服务业

1、计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
专有技术	10年	预计可使用年限
土地使用权	50年	权证注明年限
软件	10年	预计可使用年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产

(2) 内部研究开发支出会计政策

1、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

材料、装置、产品等活动的阶段。

2、开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

20、长期资产减值

长期股权投资、采用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，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

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

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

32、长期待摊费用

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

1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、摊销年限

有明确受益期的按受益期为摊销年限，无明确受益期的按5年平均摊销。

21、合同负债

22、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

(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。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。

本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

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

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

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

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

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

23、预计负债

1、预计负债的确认标准

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

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

2、各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

相关概率计算确定。

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

24、股份支付

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

以权益结算的股份支付及权益工具

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

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

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

25、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

节能环保服务业

1、销售商品收入确认的一般原则：

- （1）本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- （2）本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- （3）收入的金额能够可靠地计量；
- （4）相关的经济利益很可能流入本公司；
- （5）相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、具体原则

本公司从事的火电等短周期项目按照合同标的已全部交货完毕并取得客户整体交货验收证明时确认收入；合同标的中具有独立运行功能的成套单元（如两台发电机组中的一组）可在单元整体交货后确认收入。

本公司从事的核电等长周期项目按照完工百分比法确认收入，详见财务报表附注三（二十四）4。

- （3）本公司从事的BT项目按照完工百分比法确认收入，详见财务报表附注三（二十四）5。
- （4）本公司从事的BOT项目按照完工百分比法确认收入，详见财务报表附注三（二十四）6。

3、让渡资产使用权收入的确认和计量原则

- （1）让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则

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

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

(2) 本公司确认让渡资产使用权收入的依据

本公司出租房屋收入按与承租方签订的合同或协议规定，按直线法确认房屋出租收入的实现。

4、按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入的确认和计量原则

(1) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入确认和计量的总体原则

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- ①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- ②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(2) 本公司按完工百分比法确认建造合同收入时，在资产负债表日按照提供建造合同总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认建造合同收入后的金额，确认当期建造合同收入；同时，按照实际累计发生的建造合同总成本扣除以前会计期间累计已确认建造合同成本后的金额，结转当期建造合同成本。

5、BT项目收入

根据《企业会计准则》、《企业会计准则解释第2号》和《上市公司执行企业会计准则监管问题解答》中对以BT（建造—移交）方式建设公共基础设施，在基础设施建成后的会计处理的规定，本公司在建造期间，对于所提供的建造服务按照《企业会计准则第15号——建造合同》确认相关的收入和费用。

合同规定基础设施建成后的一定期间内，公司可以无条件地自合同授予方收取确定金额的货币资金或其他金融资产的，应当在确认收入的同时确认金融资产，并按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的规定处理。

6、BOT收入

公司根据新《企业会计准则》和《企业会计准则解释第2号》中对以BOT（建造—运营—移交）方式建造并运营公共基础设施，在基础设施建成后的会计处理的规定，分别三种情况确认运营收入：

- (1) 在建造期间，对于所提供的建造服务按照《企业会计准则第15号——建造合同》确认相关的收入和费用；
- (2) 对于公司取得特许经营权的项目将特许经营权确认为无形资产，后续运营期间按照《企业会计准则第14号——收入》确认经营服务收入；
- (3) 对于运营后不直接向获取服务的对象收费而由政府偿付的项目，先根据合理的成本报酬率，确认该项运营收入，再采用实际利率法对长期应收款以摊余成本计量；该项金融资产的利息收益在投资收益中反映。

26、政府补助

1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、确认时点

收到的与资产相关的政府补助，递延收益的摊销时点是相关资产可供使用时；对于应计提折旧或摊销的长期资产，即为资产开始折旧或摊销的时点；

收到与收益相关的政府补助，在其补偿的相关费用或损失发生的期间计入当期损益，其中用于补偿已发生（包括以前期间已发生）的相关费用或损失的，在取得当期直接确认；用于补偿以后期间的相关费用或损失的，在确认相关费用或损失的期间确认。

如有确凿证据表明政府补助项目已获批且预计收取时点、具体金额明确，在获批当期参照上述原则确认。

具体确认方法详见财务报表附注三（二十五）3

3、会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

27、递延所得税资产/递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

28、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

期内分配。

(2) 融资租赁的会计处理方法

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

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

29、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

30、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
(1) 资产负债表中“应收票据及应收账款”分成“应收票据”和“应收账款”分别列示；“应付票据及应付账款”分成“应付票据”和“应付账款”分别列示；(2) 在利润表中新增“信用减值损失(损失以“-”号填列)”项目，反映根据金融会计准则的要求计提的各项金融工具信用减值准备所确认的信用损失。	董事会决议	“应收票据及应收账款”分开列示为“应收票据”和“应收账款”应收票据本期金额 73,831,271.15 元，上期金额 53,095,319.51 元；应收账款本期金额 469,233,785.81 元，上期金额 461,808,766.53 元。“应付票据及应付账款”分开列示为“应付票据”和“应付账款”应付票据本期金额 30,621,983.84 元，上期金额 54,764,021.59 元；应付账款本期金额 426,462,500.53 元，上期金额 400,605,496.86 元,信用减值损失本期金额-6,293,037.45 元
(2)在利润表中新增“信用减值损失(损失以“-”号填列)”项目，反映根据金融会计准则的要求计提的各项金融工具信用减值准备所确认的信用损失。比较数据相应调整。	董事会决议	信用减值损失本期金额-6,293,037.45 元

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

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

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	129,220,024.45	129,220,024.45	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	不适用		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		不适用	
衍生金融资产			
应收票据	53,095,319.51	53,095,319.51	
应收账款	461,808,766.53	461,808,766.53	
应收款项融资	不适用		
预付款项	40,036,094.41	40,036,094.41	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	24,270,153.24	24,270,153.24	
其中：应收利息	115,331.39	115,331.39	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	188,212,568.70	188,212,568.70	
合同资产	不适用		
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	456,934,844.04	456,934,844.04	
流动资产合计	1,353,577,770.88	1,353,577,770.88	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资	不适用		

可供出售金融资产		不适用	
其他债权投资	不适用		
持有至到期投资		不适用	
长期应收款	70,629,171.16	70,629,171.16	
长期股权投资	5,011,356.50	5,011,356.50	
其他权益工具投资	不适用		
其他非流动金融资产	不适用		
投资性房地产	3,633,154.35	3,633,154.35	
固定资产	130,838,704.08	130,838,704.08	
在建工程	407,597,993.88	407,597,993.88	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	不适用		
无形资产	274,928,617.92	274,928,617.92	
开发支出			
商誉	42,081,430.90	42,081,430.90	
长期待摊费用			
递延所得税资产	19,470,917.36	19,470,917.36	
其他非流动资产			
非流动资产合计	954,191,346.15	954,191,346.15	
资产总计	2,307,769,117.03	2,307,769,117.03	
流动负债：			
短期借款	37,366,407.60	37,366,407.60	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	不适用		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		不适用	
衍生金融负债			
应付票据	54,764,021.59	54,764,021.59	
应付账款	400,605,496.86	400,605,496.86	
预收款项	107,111,841.00	107,111,841.00	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			

代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	439,900.24	439,900.24	
应交税费	12,238,637.71	12,238,637.71	
其他应付款	75,020,205.26	75,020,205.26	
其中：应付利息	330,092.45	330,092.45	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债	不适用		
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	687,546,510.26	687,546,510.26	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	188,000,000.00	188,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	不适用		
长期应付款	230,000.00	230,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债	1,435,666.54	1,435,666.54	
递延收益	48,974,980.58	48,974,980.58	
递延所得税负债	8,977,980.25	8,977,980.25	
其他非流动负债			
非流动负债合计	247,618,627.37	247,618,627.37	
负债合计	935,165,137.63	935,165,137.63	
所有者权益：			
股本	522,200,000.00	522,200,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	180,955,059.68	180,955,059.68	
减：库存股	57,152,000.00	57,152,000.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	66,510,367.26	66,510,367.26	
一般风险准备			
未分配利润	602,809,418.79	602,809,418.79	
归属于母公司所有者权益合计	1,315,322,845.73	1,315,322,845.73	
少数股东权益	57,281,133.67	57,281,133.67	
所有者权益合计	1,372,603,979.40	1,372,603,979.40	
负债和所有者权益总计	2,307,769,117.03	2,307,769,117.03	

调整情况说明

无调整项目。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	51,350,982.28	51,350,982.28	
交易性金融资产	不适用		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		不适用	
衍生金融资产			
应收票据	51,287,757.50	51,287,757.50	
应收账款	409,825,091.94	412,791,195.44	
应收款项融资	不适用		
预付款项	14,016,054.04	14,016,054.04	
其他应收款	28,286,206.08	28,286,206.08	
其中：应收利息			
应收股利	12,000,000.00	12,000,000.00	
存货	174,768,960.71	174,768,960.71	
合同资产	不适用		
持有待售资产			

一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	375,654,486.89	375,654,486.89	
流动资产合计	1,105,189,539.44	1,105,189,539.44	
非流动资产：			
债权投资	不适用		
可供出售金融资产		不适用	
其他债权投资	不适用		
持有至到期投资		不适用	
长期应收款	11,838,970.63	11,838,970.63	
长期股权投资	416,121,469.52	416,121,469.52	
其他权益工具投资	不适用		
其他非流动金融资产	不适用		
投资性房地产	1,990,319.60	1,990,319.60	
固定资产	67,112,103.11	67,112,103.11	
在建工程	19,060,081.44	19,060,081.44	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	不适用		
无形资产	53,647,617.23	53,647,617.23	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	12,353,981.92	12,353,981.92	
其他非流动资产			
非流动资产合计	582,124,543.45	582,124,543.45	
资产总计	1,687,314,082.89	1,687,314,082.89	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债	不适用		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		不适用	
衍生金融负债			
应付票据	44,428,264.20	44,428,264.20	

应付账款	299,569,874.24	299,569,874.24	
预收款项	101,083,798.33	101,083,798.33	
合同负债	不适用		
应付职工薪酬	24,383.10	24,383.10	
应交税费	7,490,975.80	7,490,975.80	
其他应付款	60,630,353.87	60,630,353.87	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	513,227,649.54	513,227,649.54	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	不适用		
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	1,235,385.93	1,235,385.93	
递延收益	27,434,594.41	27,434,594.41	
递延所得税负债	417,542.46	417,542.46	
其他非流动负债			
非流动负债合计	29,087,522.80	29,087,522.80	
负债合计	542,315,172.34	542,315,172.34	
所有者权益：			
股本	522,200,000.00	522,200,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	180,722,174.02	180,722,174.02	
减：库存股	57,152,000.00	57,152,000.00	

其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	66,510,367.26	66,510,367.26	
未分配利润	432,718,369.27	432,718,369.27	
所有者权益合计	1,144,998,910.55	1,144,998,910.55	
负债和所有者权益总计	1,687,314,082.89	1,687,314,082.89	

调整情况说明

无调整项目

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	16%、13%、10%、9%、6%、5%、3%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
中电环保股份有限公司	15%
南京中电环保固废资源有限公司	15%
南京中电自动化有限公司	15%
南京国能环保工程有限公司	15%
江苏联丰环保产业发展有限公司	25%
盐城市大丰城南污水处理有限公司	25%
南京中电环保科技有限公司	15%
登封中电环保水务有限公司	25%
银川中电环保水务有限公司	25%
南京中电风险评估有限公司	25%
南京中电节能有限公司	25%
南京中电环保科技园有限公司	25%
中电环保（常熟）固废处理有限公司	25%
南京中电环保生物能源有限公司	25%

中电环保（徐州）生物能源有限公司	25%
中电环保（驻马店）生物能源有限公司	25%
中电环保（镇江）生物能源有限公司	25%
中电环保（深汕特别合作区）生物能源有限公司	25%
贵阳中电环保科技有限公司	25%
常熟天旺工程设备有限公司	25%
中电环保（沧州）生物能源有限公司	25%
中电环保（萧县）水务有限公司	25%
武汉中电环保有限公司	25%

2、税收优惠

- 1、根据国科发火[2008]172号文《科技部财政部国家税务总局关于印发<高新技术企业认定管理办法>的通知》及国科发火[2008]362号文《科技部财政部国家税务总局关于印发<高新技术企业认定管理工作指引>的通知》，2017年本公司及子公司南京中电环保固废资源有限公司、南京中电自动化有限公司、南京国能环保工程有限公司通过高新技术企业再次认定；南京中电环保科技有限公司通过高新技术企业首次认定，以上公司均获得了有效期为3年的高新技术企业证书，自2017年起三年内享受高新技术企业15%的所得税优惠税率；同时发生的技术转让以及在技术转让过程中发生的与技术转让有关的技术咨询、技术服务、技术培训的所得，年净收入在五百万元以下的，免征收所得税；年净收入超过五百万元以上的部分，减半征收所得税。
- 2、根据财税[2011]100号文《关于软件产品增值税政策的通知》，子公司南京中电自动化有限公司为软件企业，该公司在报告期内销售自行开发生产的软件产品按16%法定税率征收增值税后，对增值税实际税负超过3%的部分享受即征即退优惠。
- 3、根据财税（2016）36号文《财政部 国家税务总局关于全国推开营业税改征增值税试点的通知》附件3《营业税改征增值税试点过渡政策的规定》，报告期内本公司及子公司发生的对单位和个人从事技术转让、技术开发业务和与之相关的技术咨询、技术服务业务取得的收入，免征增值税。
- 4、根据财税[2015]78号文财政部、国家税务总局关于关于印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》的通知，子公司江苏联丰环保产业发展有限公司、南京国能环保工程有限公司、银川中电环保水务有限公司自2015年7月1日起发生的污水处理劳务和污泥处理劳务按16%、13%法定税率征收增值税，对增值税额的70%即征即退。
- 5、根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例规定，子公司江苏联丰环保产业发展有限公司、盐城市大丰城南污水处理有限公司、南京国能环保工程有限公司、中电环保（常熟）固废处理有限公司、南京中电环保生物能源有限公司、中电环保（驻马店）生物能源有限公司、中电环保（镇江）生物能源有限公司、中电环保（深汕特别合作区）生物能源有限公司、中电环保（沧州）生物能源有限公司、银川中电环保水务有限公司、登封中电环保水务有限公司发生的污水、污泥处置所得从取得第一笔生产收入所属纳税年度起，享受企业所得税“三免三减半”的优惠政策。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	151,059.29	134,132.46
银行存款	136,343,300.68	116,284,160.30

其他货币资金	10,670,384.02	12,801,731.69
合计	147,164,743.99	129,220,024.45

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金		
项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	5,736,408.71	8,379,973.14
履约保函保证金	4,933,975.31	4,421,758.55
合计	10,670,384.02	12,801,731.69

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	69,088,711.15	36,518,697.51
商业承兑票据	4,742,560.00	16,576,622.00
合计	73,831,271.15	53,095,319.51

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	5,928,200.00	100.00%	1,185,640.00	20.00%	4,742,560.00	19,617,497.50	100.00%	3,040,875.50	15.50%	16,576,622.00
其中：										
商业承兑汇票	5,928,200.00	100.00%	1,185,640.00	20.00%	4,742,560.00	19,617,497.50	100.00%	3,040,875.50	15.50%	16,576,622.00
合计	5,928,200.00	100.00%	1,185,640.00	20.00%	4,742,560.00	19,617,497.50	100.00%	3,040,875.50	15.50%	16,576,622.00

按单项计提坏账准备：0

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	0.00	0.00	5.00%
1 至 2 年	0.00	0.00	10.00%
2 至 3 年	5,928,200.00	1,185,640.00	20.00%

3 至 4 年			30.00%
4 至 5 年			50.00%
5 年以上			100.00%
合计	5,928,200.00	1,185,640.00	--

确定该组合依据的说明：

按照账龄分析确定风险组合。

按组合计提坏账准备：1,185,640.00

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
商业承兑汇票	3,040,875.50		1,855,235.50		1,185,640.00
合计	3,040,875.50		1,855,235.50		1,185,640.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	0.00
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	43,493,984.35	
商业承兑票据		12,952,326.25
合计	43,493,984.35	12,952,326.25

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

(6) 本期实际核销的应收票据情况

无

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	574,220,080.22	100.00%	104,986,294.41	18.28%	469,233,785.81	559,584,550.37	100.00%	97,775,783.84	17.47%	461,808,766.53
其中：										
合计	574,220,080.22	100.00%	104,986,294.41	18.28%	469,233,785.81	559,584,550.37	100.00%	97,775,783.84	17.47%	461,808,766.53

按单项计提坏账准备：0

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	268,126,131.85	13,406,306.59	5.00%
1 至 2 年	132,806,173.78	13,280,617.38	10.00%
2 至 3 年	63,129,191.91	12,625,838.38	20.00%
3 至 4 年	47,207,459.72	14,162,237.92	30.00%
4 至 5 年	22,879,657.65	11,439,828.84	50.00%
5 年以上	40,071,465.31	40,071,465.31	100.00%
合计	574,220,080.22	104,986,294.41	--

确定该组合依据的说明：

按照账龄分析法计提坏账准备

确定该组合依据的说明：

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

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	268,126,131.85
1 至 2 年	132,806,173.78
2 至 3 年	63,129,191.91
3 至 4 年	47,207,459.72
4 至 5 年	22,879,657.65
5 年以上	40,071,465.31
合计	574,220,080.22

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
应收账款	97,775,783.84	7,210,510.57			104,986,294.41
合计	97,775,783.84	7,210,510.57			104,986,294.41

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
中国机械设备工程股份有限公司	42,293,950.00	7.37%	3,858,653.97
国家电投集团江西电力有限公司分宜发电厂	38,723,418.00	6.74%	1,936,170.90
中国电力工程顾问集团西南电力设计院有限公司	24,451,677.96	4.26%	1,298,583.90
西北电力工程承包有限公司	19,294,606.80	3.36%	1,779,441.36
东华工程科技股份有限公司	17,496,440.00	3.05%	5,418,102.00
合计	142,260,092.76	24.77%	14,290,952.13

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	34,928,308.63	64.79%	25,171,692.55	62.87%
1 至 2 年	9,988,100.20	18.53%	6,844,097.50	17.09%
2 至 3 年	2,728,405.22	5.06%	2,340,751.84	5.85%
3 年以上	6,264,376.29	11.62%	5,679,552.52	14.19%
合计	53,909,190.34	--	40,036,094.41	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

账龄超过一年且金额重大的预付款项为 6,681,845.97 元，主要为预付上海昱盛环境科技发展有限公司、联华智兴（北京）机电设备有限公司、浙江重工阀门集团有限公司、江苏华能建设工程集团有限公司等款项，系为我公司在实施项目的主要原材料款及工程安装款，尚未开票结算。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例
上海昱盛环境科技发展有限公司	8,021,273.32	14.88
北京欧林特技术咨询有限公司	2,167,719.78	4.02
盖米阀门（中国）有限公司	1,709,828.27	3.17
大连苏尔寿泵及压缩机有限公司	1,460,387.80	2.71
上海凯驰防腐工程有限公司	1,320,116.50	2.45
合计	14,679,325.65	27.23

5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	42,322.51	115,331.39
其他应收款	31,726,167.62	24,154,821.85

合计	31,768,490.13	24,270,153.24
----	---------------	---------------

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	42,322.51	115,331.39
合计	42,322.51	115,331.39

2) 重要逾期利息

无

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利

无

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
投标保证金	9,617,131.30	12,159,739.42
备用金	20,608,541.31	11,391,096.55
单位往来款	7,480,254.85	5,549,660.33
押金	111,177.00	207,500.00
民工保证金	1,867,400.00	1,867,400.00
合计	39,684,504.46	31,175,396.30

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额		7,020,574.45		7,020,574.45
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	——	——	——	——
--转入第二阶段				

--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		937,762.39		937,762.39
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额		7,958,336.84		7,958,336.84

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	22,905,740.34
1至2年	5,061,482.55
2至3年	3,952,728.50
3至4年	2,279,921.00
4至5年	1,304,504.98
5年以上	4,180,127.09
合计	39,684,504.46

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
其他应收款	7,020,574.45	937,762.40		7,958,336.85
合计	7,020,574.45	937,762.40		7,958,336.85

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无

4) 本期实际核销的其他应收款情况

无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额

国义招标股份有限公司	投标保证金	2,015,000.00	1 年以内	5.08%	100,750.00
北京中电联环保股份有限公司	履约保证金	1,894,587.75	1 年以内	4.77%	94,729.39
常熟市建筑管理处	民工保证金	1,000,000.00	3 年以内	2.52%	200,000.00
洪阳冶化工程科技有限公司	投标保证金	800,000.00	1-2 年	2.02%	160,000.00
南京市公共资源交易中心江宁分中心	投标保证金	800,000.00	1 年以内	2.02%	40,000.00
合计	--	6,509,587.75	--	16.40%	595,479.39

6) 涉及政府补助的应收款项

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

6、存货

是否已执行新收入准则

 是 否**(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	45,925,840.74		45,925,840.74	32,039,685.02		32,039,685.02
在产品	13,116,273.45		13,116,273.45	9,899,156.81		9,899,156.81
建造合同形成的已完工未结算资产	184,417,701.78		184,417,701.78	141,242,435.27		141,242,435.27
发出商品				5,031,291.60		5,031,291.60
合计	243,459,815.97		243,459,815.97	188,212,568.70		188,212,568.70

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

否

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

否

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

否

(2) 存货跌价准备

无存货跌价准备。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

存货期末余额无借款费用资本化。

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	909,167,653.03
累计已确认毛利	260,370,480.21
已办理结算的金额	985,120,431.46
建造合同形成的已完工未结算资产	184,417,701.78

7、其他流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	325,483,658.67	393,233,616.43
预交税金及待抵扣进项税	58,470,824.53	63,701,227.61
合计	383,954,483.20	456,934,844.04

8、长期应收款**(1) 长期应收款情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
BT 项目	61,099,229.41		61,099,229.41	70,629,171.16		70,629,171.16	
合计	61,099,229.41		61,099,229.41	70,629,171.16		70,629,171.16	--

坏账准备减值情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
南京环保 产业创新 中心有限 公司	5,011,356 .50			880,739.1 5						5,892,095 .65	
小计	5,011,356 .50			880,739.1 5						5,892,095 .65	
合计	5,011,356 .50			880,739.1 5						5,892,095 .65	

其他说明

10、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	6,986,473.67			6,986,473.67
2.本期增加金额	100,285.89			100,285.89
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入	100,285.89			100,285.89
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	7,086,759.56			7,086,759.56
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	3,353,319.32			3,353,319.32
2.本期增加金额	248,500.50			248,500.50
(1) 计提或摊销	229,115.31			229,115.31
—存货\固定资产\ 在建工程转入	19,385.19			19,385.19
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	3,601,819.82			3,601,819.82
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	3,484,939.74			3,484,939.74
2.期初账面价值	3,633,154.35			3,633,154.35

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

无

11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	126,139,797.21	130,838,704.08
合计	126,139,797.21	130,838,704.08

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	104,490,270.45	52,577,041.42	5,461,510.40	9,252,909.31	3,177,747.80	174,959,479.38
2.本期增加金额		981,000.00	4,160.00	108,951.29	70,495.44	1,164,606.73
(1) 购置			4,160.00	108,951.29	70,495.44	183,606.73
(2) 在建工程转入		981,000.00				981,000.00
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废				241,186.12		241,186.12
转入投资性房地产	100,285.89					100,285.89
4.期末余额	104,389,984.56	53,558,041.42	5,465,670.40	9,120,674.48	3,248,243.24	175,782,614.10
二、累计折旧						
1.期初余额	13,640,537.45	18,523,975.66	4,175,968.40	5,451,259.58	2,329,034.21	44,120,775.30
2.本期增加金	1,581,505.26	3,223,853.01	200,087.00	456,378.21	311,923.99	5,773,747.47

额						
(1) 计提	1,581,505.26	3,223,853.01	200,087.00	456,378.21	311,923.99	5,773,747.47
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废				232,320.69		232,320.69
转入投资性房地产	19,385.19					19,385.19
4.期末余额	15,202,657.52	21,747,828.67	4,376,055.40	5,675,317.10	2,640,958.20	49,642,816.89
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	89,187,327.04	31,810,212.75	1,089,615.00	3,445,357.38	607,285.04	126,139,797.21
2.期初账面价值	90,849,733.00	34,053,065.76	1,285,542.00	3,801,649.73	848,713.59	130,838,704.08

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
水处理集成中心	17,135,100.62	正在办理

(6) 固定资产清理

无

12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	441,677,064.69	407,597,993.88
合计	441,677,064.69	407,597,993.88

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
江宁泵站项目	17,982,081.11		17,982,081.11	17,953,632.83		17,953,632.83
东山街道翻身河项目	7,733,473.04		7,733,473.04			
五号泵站生活污水水质净化处理服务	12,362,633.83		12,362,633.83			
南京化工园污泥处置项目	62,295,801.64		62,295,801.64	56,868,611.41		56,868,611.41
常熟污泥处置项目	184,671,265.15		184,671,265.15	179,694,995.35		179,694,995.35
深汕污泥处置项目	8,732,763.79		8,732,763.79	8,433,304.38		8,433,304.38
海丰二期污泥处置项目	1,052,193.24		1,052,193.24	441,010.11		441,010.11
登封新城污水处理厂 BOT 项目	81,253,841.42		81,253,841.42	80,691,068.55		80,691,068.55
驻马店污泥处理处置项目	62,079,712.95		62,079,712.95	60,448,779.06		60,448,779.06
办公楼及变电站改造	1,599,013.63		1,599,013.63	1,578,353.25		1,578,353.25
沧州污泥处置项目	308,506.60		308,506.60			
零星项目	1,605,778.29		1,605,778.29	1,488,238.94		1,488,238.94
合计	441,677,064.69		441,677,064.69	407,597,993.88		407,597,993.88

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
南京化工园污泥处置项目	68,070,000.00	56,868,611.41	5,427,190.23			62,295,801.64	91.52%	91.52%				自筹
常熟污泥处置项目	188,399,154.23	179,694,995.35	4,976,269.80			184,671,265.15	98.02%	98.02%	8,064,992.97	2,280,950.36	4.90%	自筹及贷款
登封新城污水处理厂 BOT 项目	83,528,041.49	80,691,068.55	562,772.87			81,253,841.42	97.28%	97.28%				自筹
驻马店污泥处理处置项目	84,800,000.00	60,448,779.06	1,630,933.89			62,079,712.95	73.21%	73.21%				自筹
合计	424,797,195.72	377,703,454.37	12,597,166.79			390,300,621.16	--	--	8,064,992.97	2,280,950.36		--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

(4) 工程物资

无

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	特许经营权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	70,643,678.37	57,260,300.00		720,336.53	208,130,760.40	336,755,075.30
2.本期增加金额					15,182.63	15,182.63
(1) 购置						
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
在建工程转入					15,182.63	15,182.63
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	70,643,678.37	57,260,300.00		720,336.53	208,145,943.03	336,770,257.93
二、累计摊销						
1.期初余额	5,701,068.35	43,287,687.50		333,312.36	12,504,389.17	61,826,457.38
2.本期增加金额	675,989.67	1,851,049.20		80,751.59	4,634,451.66	7,242,242.12
(1) 计提	675,989.67	1,851,049.20		80,751.59	4,634,451.66	7,242,242.12
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
三、减值准备						
1.期初余额						

2.本期增加 金额						
(1) 计提						
3.本期减少 金额						
(1) 处置						
4.期末余额	6,377,058.02	45,138,736.70		414,063.95	17,138,840.83	69,068,699.50
四、账面价值						
1.期末账面 价值	64,266,620.35	12,121,563.30		306,272.58	191,007,102.20	267,701,558.43
2.期初账面 价值	64,942,610.02	13,972,612.50		387,024.17	195,626,371.23	274,928,617.92

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

14、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
南京国能环保工 程有限公司	42,081,430.90			42,081,430.90
合计	42,081,430.90			42,081,430.90

(2) 商誉减值准备

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

本公司于2012年支付人民币139,000,000.00元合并成本收购了南京国能环保工程有限公司100%的股权。合并成本超过比例获得的南京国能环保工程有限公司可辨认资产、负债公允价值的差额人民币42,081,430.90元，确认为与南京国能环保工程有限公司相关的商誉。

南京国能环保工程有限公司核电二回路水汽集中监控和化学注入系统、废水处理系统、污泥耦合处理业务的经营性长期资产，包括与以上业务相关的固定资产、无形资产等长期资产作为一个资产组。

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

重要假设及依据

(a) 假设被评估单位持续性经营，并在经营范围、销售模式和渠道、管理层等影响到生产和经营的关键方面与目前情况无重大变化；

(b) 假设被评估单位所处的社会经济环境不产生较大的变化，国家及公司所在的地区有关法律、法规、政策与现时无重大变化；

(c) 假设被评估单位所提供的各种产品能适应市场需求，制定的目标和措施能按预定的时间和进度如期实现，并取得预期效益；

(d) 假设利率、汇率、赋税基准及税率，在国家规定的正常范围内无重大变化等。

关键参数

公司	关键参数				
	参预测期	预测增长率	稳定增长期	利润率	折现率（税前）%
国能公司	2019年-2023年 （后续为稳定期）	注：	0.00%	根据预测的收入、成本、费用等计算	15.50

注：预测期增长率分别为7.03%、6.00%、5.66%、5.36%、5.08%。

商誉减值测试的影响

本期未对商誉进行测试，未确认减值。

15、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	107,765,769.48	16,198,945.58	102,254,386.45	15,376,401.03
内部交易未实现利润	51,852.10	7,777.82	384,314.20	57,647.13
确认为递延收益的政府补助	12,043,275.70	1,806,491.36	11,759,858.87	1,763,978.83
应付利息			48,614.60	7,292.19
预计负债	252,779.82	37,916.97	1,435,666.54	215,349.98
股份支付产生费用	13,668,321.33	2,050,248.20	13,668,321.33	2,050,248.20
合计	133,781,998.43	20,101,379.93	129,551,161.99	19,470,917.36

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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

非同一控制企业合并资产评估增值	37,449,677.85	8,151,459.71	39,761,598.81	8,543,138.13
应收利息	42,322.51	6,348.38	115,331.39	17,299.71
理财产品应计利息	4,533,658.67	680,048.80	2,783,616.43	417,542.46
合计	42,025,659.03	8,837,856.89	42,660,546.63	8,977,980.30

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		20,101,379.93		19,470,917.36
递延所得税负债		8,837,856.89		8,977,980.25

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
资产减值准备	6,364,501.79	5,582,847.34
应付利息		281,477.85
合计	6,364,501.79	5,864,325.19

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

无

16、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		7,500,000.00
保证借款	54,866,407.60	29,866,407.60
合计	54,866,407.60	37,366,407.60

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

无

17、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	30,621,983.84	54,764,021.59
合计	30,621,983.84	54,764,021.59

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

18、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	424,900,192.15	400,605,496.86
合计	424,900,192.15	400,605,496.86

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
南京加诺能源设备有限公司	7,247,978.00	采购合同，质保金未到付款期
上海昱盛环境科技发展有限公司	5,391,942.01	采购合同，质保金未到付款期
北京亿德诺机械设备有限公司	5,264,020.00	采购合同，质保金未到付款期
北京欧林特技术咨询有限公司	4,777,939.80	采购合同，质保金未到付款期
南京华帝电力设备工程有限公司	4,655,991.00	采购合同，质保金未到付款期
合计	27,337,870.81	--

19、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收账款	97,654,035.97	107,111,841.00
合计	97,654,035.97	107,111,841.00

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
万华化学（烟台）氯碱热电有限公司	24,510,302.56	尚未满足结算条件
中核龙原科技有限公司	22,213,151.77	尚未满足结算条件
远东仪化石化（扬州）有限公司	4,299,600.00	尚未满足结算条件
陕西渭河彬州化工有限公司	4,152,900.00	尚未满足结算条件
三门核电有限公司	2,268,050.00	尚未满足结算条件
山西中电神头第二发电有限责任公司	2,187,970.00	尚未满足结算条件
合计	59,631,974.33	--

20、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	422,926.84	33,588,176.82	32,737,650.36	1,273,453.30
二、离职后福利-设定提存计划	16,973.40	2,547,102.09	2,547,007.69	17,067.80
合计	439,900.24	36,135,278.91	35,284,658.05	1,290,521.10

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	300,921.82	29,265,959.47	28,439,248.01	1,127,633.28
2、职工福利费		1,904,869.42	1,904,869.42	
3、社会保险费	7,409.70	1,345,964.77	1,345,918.77	7,455.70
其中：医疗保险费	6,730.70	1,199,647.28	1,199,605.48	6,772.50
工伤保险费	93.70	37,815.44	37,814.84	94.30
生育保险费	585.30	108,502.05	108,498.45	588.90
4、住房公积金		1,062,202.00	1,038,433.00	23,769.00
5、工会经费和职工教育经费	114,595.32	9,181.16	9,181.16	114,595.32
合计	422,926.84	33,588,176.82	32,737,650.36	1,273,453.30

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	16,388.00	2,475,535.07	2,475,444.27	16,478.80
2、失业保险费	585.40	71,567.02	71,563.42	589.00
合计	16,973.40	2,547,102.09	2,547,007.69	17,067.80

21、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,083,297.36	1,070,003.40
企业所得税	8,281,559.31	10,228,154.83
个人所得税	69,944.28	98,215.17
城市维护建设税	226,531.79	192,595.30
房产税	334,956.42	294,517.84
教育费附加	161,323.43	136,906.19
土地使用税	198,180.28	216,223.28
其他	500.00	500.00
印花税	1,044.80	1,521.70
合计	10,357,337.67	12,238,637.71

22、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		330,092.45
应付股利	747,500.00	
其他应付款	50,753,116.65	74,690,112.81
合计	51,500,616.65	75,020,205.26

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息		330,092.45

合计		330,092.45
----	--	------------

重要的已逾期未支付的利息情况：

无

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	747,500.00	
合计	747,500.00	

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	14,954,314.65	15,282,128.56
押金	2,520,102.00	2,255,984.25
股份支付	33,278,700.00	57,152,000.00
合计	50,753,116.65	74,690,112.81

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
内蒙古第二电力建设工程有限责任公司	220,000.00	保证金
陕西众远科工贸有限公司	164,204.50	保证金
合计	384,204.50	--

23、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	184,000,000.00	188,000,000.00
合计	184,000,000.00	188,000,000.00

24、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	230,000.00	230,000.00
合计	230,000.00	230,000.00

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
财政扶持资金	230,000.00	230,000.00

其他说明：

根据子公司南京国能环保工程有限公司与南京高新技术产业开发区管理委员会签订的协议书，国能环保工程公司自经营之日起，若在高新区内注册经营期限超过十五年，上列财政扶持资金23万元将转为无偿扶持资金，若国能环保公司在高新区内注册经营期限不满十五年，上述财政扶持资金将退还并支付资金占用费。

(2) 专项应付款

无

25、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	252,779.82	1,435,666.54	公司在各期末，对已确认销售收入且未过维保期的水处理设备项目，按照各项目合同金额的5%计提缺陷在责任修复准备金，在项目维保期结束的年度终了，将该项目对应未使用完毕的缺陷责任修复准备金冲回
合计	252,779.82	1,435,666.54	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

26、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	48,974,980.58	14,501,306.60	10,838,718.10	52,637,569.08	
合计	48,974,980.58	14,501,306.60	10,838,718.10	52,637,569.08	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营 业外收入金 额	本期计入其 他收益金额	本期 冲减 成本 费用	其 他 变 动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关

				金额			
成果转化专项资金(节能型泥水自循环污水处理装备研发及产业化)	2,690,959.99			384,579.99		2,306,380.00	与资产相关
十二五水专项	1,737,265.32			202,816.10		1,534,449.22	与资产相关
南京市新兴产业引导专项资金	798,915.97					798,915.97	与收益相关
收南京江宁经济技术开发区管委会省双创计划奖励资金	350,000.00			350,000.00		0.00	与收益相关
高端团队人才引进计划	2,882,453.13					2,882,453.13	与收益相关
市科委原位生态强化修复技术在河道治理领域的研究与应用示范项目资金	500,000.00					500,000.00	与收益相关
环保创新公共技术服务平台专项资金	1,500,000.00					1,500,000.00	与收益相关
资源节约循环重点工程基建投资款	4,000,000.00					4,000,000.00	与资产相关
科技局苏南自主创新示范区建设专项资金	575,000.00					575,000.00	与收益相关
省级太湖治理专项切块地方资金	4,400,000.00					4,400,000.00	与资产相关
常熟经济技术开发区循环改造专项资金	8,000,000.00					8,000,000.00	与资产相关
创聚江宁创新型企业培训计划项目	353,489.72	886,906.60	353,489.72			886,906.60	与收益相关
污泥干化焚烧处置技改项目	6,206,896.45		620,689.68			5,586,206.77	与资产相关
新型产业引导专项资金 2015	500,000.00					500,000.00	与收益相关
新型产业引导专项资金 2017	300,000.00					300,000.00	与收益相关
基于污泥耦合发电的导热干燥技术与装备研发及产业化项目市计划拨款	950,000.00					950,000.00	与收益相关
基于低低温烟气废热处理脱硫废水技术装备研发及产业化补助	6,000,000.00					6,000,000.00	与资产相关
创聚工程资助	500,000.00					500,000.00	与收益相关
创聚工程资助	500,000.00					500,000.00	与收益相关
321 人才计划	1,000,000.00			523,262.67		476,737.33	与收益相关
南京污泥耦合发电资源化综合利用项目中央预算内补助	5,230,000.00					5,230,000.00	与资产相关
2018 年省级战略性新兴产业发展专项资金(生态环境产业创新聚集区项目)		10,500,000.00	8,403,879.94			2,096,120.06	与收益相关

“十三五”水专项		3,114,400.00				3,114,400.00	与资产相关
----------	--	--------------	--	--	--	--------------	-------

其他说明：

27、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	522,200,000.00				-250,000.00	-250,000.00	521,950,000.00

其他说明：详见附注（28）1

28、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	163,326,128.69		705,000.00	162,621,128.69
其他资本公积	17,628,930.99	13,198,210.65		30,827,141.64
合计	180,955,059.68	13,198,210.65	705,000.00	193,448,270.33

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

- 公司于 2019 年 4 月 13 日召开第四届董事会第十四次会议、2019 年 5 月 6 日召开 2018 年度股东大会，审议通过了《关于回购注销部分已授予但尚未解除限售的限制性股票的议案》，同意公司回购注销贾阿军等 3 名激励对象已获授但尚未解除限售的合计 250,000 股限制性股票，回购价格为 3.82 元/股。此次回购，注销股本 250,000 股，减少资本公积（股本溢价）705,000 元，减少库存股 940,000 元。经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司确认，公司上述限制性股票回购注销事宜已于 2019 年 6 月 13 日办理完成。
- 根据股权激励计算确认本期应摊销的股份支付费用 13,198,210.65 元。

29、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份支付	57,152,000.00		23,873,300.00	33,278,700.00
合计	57,152,000.00		23,873,300.00	33,278,700.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

- 详见附注（28）1
- 公司于 2019 年 6 月 16 日召开第四届董事会第十五次会议和第四届监事会第十三次会议，审议通过了《关于公司 2018 年限制性股票股权激励计划第一个限售期解除限售条件成就的议案》，同意公司按照激励计划的相关规定为符合条件的激励对象办理解除限售相关事宜。2018 年限制性股票第一个限售期可解除限售的激励对象人数 77 名，可解除限售的限制性股票数量为 5,980,000 股，减少库存股 22,484,800 元。
- 公司于 2019 年 4 月 13 日召开第四届董事会第十四次会议、2019 年 5 月 6 日召开 2018 年度股东大会，审议通过了《2018

年度利润分配预案》，公司以实施利润分配股权登记日的总股本为基数，每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税），预计未来限制性股票未解禁部分可撤销现金股利为 448,500 元，减少库存股 448,500 元。

30、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	66,510,367.26			66,510,367.26
合计	66,510,367.26			66,510,367.26

31、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	602,809,418.79	512,448,354.05
调整后期初未分配利润	602,809,418.79	512,448,354.05
加：本期归属于母公司所有者的净利润	67,400,354.68	122,253,315.42
减：提取法定盈余公积		6,542,250.68
应付普通股股利	26,097,500.00	25,350,000.00
期末未分配利润	644,112,273.47	602,809,418.79

调整期初未分配利润明细：

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

32、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	348,099,518.90	228,149,936.44	401,531,761.77	266,897,658.55
其他业务	10,899,809.96	6,634,630.36	4,455,555.16	972,688.47
合计	358,999,328.86	234,784,566.80	405,987,316.93	267,870,347.02

是否已执行新收入准则

是 否

33、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	838,584.80	1,235,264.63
教育费附加	600,033.81	886,732.09
房产税	675,575.60	520,259.07
土地使用税	406,728.76	433,313.87
车船使用税	5,425.52	5,145.70
印花税	121,206.70	178,581.60
其他	22,635.72	8,420.66
合计	2,670,190.91	3,267,717.62

34、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	1,762,157.87	1,910,573.56
办公费	47,366.91	68,453.24
通讯费	26,013.71	50,751.95
报刊资料费	942.00	
汽车使用费	121,170.08	65,463.20
租赁费	1,866.51	3,570.00
翻译咨询费	3,657.50	860.00
保险费	471.70	
业务招待费	2,249,409.02	2,098,652.70
差旅费	1,237,850.72	1,459,645.35
会务费	12,969.40	24,239.44
广告宣传费	5,825.24	5,000.00
试验检验费	9,810.34	10,099.52
会员费	13,332.08	21,980.07
劳动保护费		
维修费	504,704.69	466,497.20
折旧及摊销	30,685.00	24,565.52
投标费	983,902.54	1,100,755.52
装卸运输费	3,980.00	61,981.98

外部协作费	472,160.10	191,894.65
设备修复保证金	527,684.84	821,397.82
合计	8,015,960.25	8,386,381.72

35、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	19,104,535.55	16,568,439.59
办公费	878,239.92	559,062.68
通讯费	173,429.11	197,237.78
报刊资料费	1,856.64	24,115.75
汽车使用费	534,711.08	459,777.10
租赁费	42,179.14	2,350.00
审计咨询费	1,816,293.53	898,874.48
保险费	68,218.06	140,099.60
业务招待费	1,966,997.83	1,699,585.08
差旅费	509,829.33	564,426.57
会务费	42,496.46	7,203.43
广告宣传费	138,019.10	144,237.50
会员费	39,320.00	37,815.10
基金	25,301.06	
劳动保护费	68,535.83	58,769.03
维修费	75,108.91	54,399.11
折旧及摊销	4,574,183.03	6,166,589.81
人事费	29,146.74	44,886.45
装卸运输费		1,932.00
诉讼费	11,800.00	
行政收费	210,280.57	237,436.20
警务消防费	827.39	
股份支付费用	13,198,210.65	2,535,866.65
合计	43,509,519.93	30,403,103.91

36、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入	8,968,327.26	5,348,656.08
人员人工费	7,813,419.93	7,418,750.71
折旧与摊销	649,658.45	714,634.15
试验费		
其他	500,642.15	542,434.46
合计	17,932,047.79	14,024,475.40

37、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	2,817,461.34	2,890,692.39
减：利息收入	484,447.57	253,941.34
汇兑损益		
其他	208,509.78	198,100.37
合计	2,541,523.55	2,834,851.42

38、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
十二五水专项	202,816.10	
成果转化专项资金（节能型泥水自循环污水处理装备研发及产业化）	384,579.99	
南京江宁经济技术开发区管委会省双创计划奖励资金	350,000.00	
321 人才计划款	523,262.67	
进项税加计扣除	8,575.89	
软件增值税即征即退	389,279.27	136,426.20
污水处理劳务增值税退税	50,196.73	346,639.84
污泥干化焚烧技改补助	620,689.68	620,689.68
污泥处置劳务增值税退税	1,627,222.28	292,134.82

39、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	880,739.15	771,501.75
理财产品投资收益	12,805,397.60	11,513,803.36
合计	13,686,136.75	12,285,305.11

40、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-1,855,235.50	
应收账款坏账损失	7,210,510.57	
其他应收款坏账损失	937,762.40	
合计	6,293,037.47	

41、资产减值损失

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-21,478,373.25
合计		-21,478,373.25

42、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置固定资产损益	-5,491.54	0.00

43、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	17,999,363.06	3,848,850.13	17,999,363.06
其他		280.70	
合计	17,999,363.06	3,849,130.83	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
2018 年省专利补助	南京江宁开发区高新技术产业园管理办公室	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	14,000.00		与收益相关
第五期省 333 工程第三层次培养对象津贴	南京市人力资源和社会保障局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	118,000.00		与收益相关
2018 年度省级工业和信息化产业转型项目奖励款	江苏省工信厅	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	3,000,000.00		与收益相关
收开发区管委会展厅补助	江宁开发区管委会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	500,000.00		与收益相关
收企业科协组织建设资助经费	江宁开发区科协	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	5,000.00		与收益相关
江宁开发区科技部联盟奖励补助	南京市科技局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	1,500,000.00		与收益相关
开发区知识产权奖励	江宁开发区管委会	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	6,200.00		与收益相关
南京江宁开发区高新产业园付 2017 年江宁区专利补助	南京江宁开发区高新技术产业园管理办公室	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	8,700.00		与收益相关
2019 年度南京市服务业发展专项资金	南京市工信局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	2,000,000.00		与收益相关
江北新区科创 17、18 知识产权促进资金	南京江宁开发区高新技术产业园管理办公室	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	13,000.00		与收益相关
2018 年度江宁开发区高新园创新创业载体运营绩效考评奖励	南京江宁开发区高新技术产业园管理办公室	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	300,000.00		与收益相关

创新企业家培育资金	江宁区科技局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	1,266,583.12		与收益相关
2019 年上半年“科协大讲堂”活动补助	南京市科协	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	4,000.00		与收益相关
新兴产业发展基金环保集聚区项目结转收入	江苏省发改委	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	8,403,879.94		与收益相关
江宁经济开发区管委会纳税大户奖励	南京江宁经济技术开发区管理委员会	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	60,000.00	60,000.00	与收益相关
商务局省商务发展专项资金	江宁区科学技术局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		29,300.00	与收益相关
江宁质量奖奖励金	江宁区市场监管局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		50,000.00	与收益相关
南京中创科技 2017 年度科技公共服务平台资金	南京市科学技术委员会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		500,000.00	与收益相关
2018 年南京市工业和信息化专项资金	南京市经济和信息化委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	800,000.00	450,000.00	与收益相关
发展和改革委员会 2018 年江宁区现代服务业引导资金	江宁区发展和改革委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		450,000.00	与收益相关
高新技术企业奖励款	南京市科学技术委员会	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		500,000.00	与收益相关
十二五水专项	中华人民共和国环境保护部	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		958,144.16	与资产相关
省成果转化项目	江苏省科学技术厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		528,433.06	与资产相关
南京市新兴产业专项引导资金	南京市经济和信息化委员会、南京市财政局 补	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		300,000.00	与收益相关
稳岗补贴	南京市社会	补	因承担国家为保障某种公用事	是	否		22,972.91	与收益相关

	保险管理中 心	助	业或社会必要产品供应或价格 控制职能而获得的补助					
--	------------	---	-----------------------------	--	--	--	--	--

44、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	50,000.00		50,000.00
罚款支出	250,000.00		250,000.00
滞纳金	1,752.84	3,047.76	1,752.84
其他		6.33	
合计	301,752.84	3,054.09	

45、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	10,280,960.42	12,219,910.06
递延所得税费用	-770,585.93	-3,242,141.71
合计	9,510,374.49	8,977,768.35

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	78,787,360.22
按法定/适用税率计算的所得税费用	11,818,104.03
子公司适用不同税率的影响	-1,537,143.61
递延所得税费用	-770,585.93
所得税费用	9,510,374.49

46、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	484,447.57	307,800.71
财政扶持款	24,096,789.72	2,137,272.91
收回投标、履约保证金	16,847,024.17	10,574,877.13
收到往来款及其他	11,204,316.06	8,716,867.87
合计	52,632,577.52	21,736,818.62

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
公司经费	12,123,549.33	8,520,900.76
业务宣传招待费	4,679,576.32	3,951,867.28
支付投标、履约保证金	15,618,053.00	13,833,501.00
支付往来款及其他	16,441,575.11	16,763,292.43
合计	48,862,753.76	43,069,561.47

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到与资产相关补助		3,500,000.00
合计		3,500,000.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
退还股权激励终止人员出资款	955,000.00	
合计	955,000.00	0.00

47、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	69,276,985.73	66,271,570.62
加：资产减值准备	6,293,037.45	21,478,373.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,770,542.09	5,109,003.27
无形资产摊销	7,242,242.12	6,054,096.49
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）	5,491.54	
财务费用（收益以“-”号填列）	2,817,461.34	2,636,751.05
投资损失（收益以“-”号填列）	-13,686,136.75	-12,285,305.11
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-630,462.57	-3,077,553.60
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-140,123.36	-164,588.11
存货的减少（增加以“-”号填列）	-55,247,247.27	28,436,616.11
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-31,610,266.97	-57,925,375.88
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-23,682,298.25	-75,276,010.95
经营活动产生的现金流量净额	-33,590,774.90	-18,742,422.86
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	136,494,359.97	98,533,275.36
减：现金的期初余额	116,418,292.76	92,831,305.16
现金及现金等价物净增加额	20,076,067.21	5,701,970.20

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

无

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	136,494,359.97	116,418,292.76
其中：库存现金	151,059.29	134,132.46
可随时用于支付的银行存款	136,343,300.68	116,284,160.30
三、期末现金及现金等价物余额	136,494,359.97	116,418,292.76

48、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

49、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	10,670,384.02	银行承兑汇票及保函开具保证金
固定资产	29,445,093.90	银行贷款抵押
无形资产	169,134,956.30	收费权质押贷款
在建工程	184,671,265.15	收费权质押贷款
合计	393,921,699.37	--

50、政府补助**(1) 政府补助基本情况**

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
十二五水专项	12,607,100.00	其他收益	202,816.10
成果转化专项资金（节能型泥水自循环污水处理装备研发及产业化）	6,000,000.00	其他收益	384,579.99
2018 年省专利补助	14,000.00	营业外收入	14,000.00
第五期省 333 工程第三层次培养对象津贴	118,000.00	营业外收入	118,000.00
2018 年度省级工业和信息化产业转型项目奖励款	3,000,000.00	营业外收入	3,000,000.00
开发区管委会展厅补助	500,000.00	营业外收入	500,000.00
企业科协组织建设资助经费	5,000.00	营业外收入	5,000.00

江宁开发区科技部联盟奖励补助	1,500,000.00	营业外收入	1,500,000.00
开发区知识产权奖励	6,200.00	营业外收入	6,200.00
南京江宁开发区高新产业园付 2017 年江宁区专利补助	8,700.00	营业外收入	8,700.00
2019 年度南京市服务业发展专项资金	2,000,000.00	营业外收入	2,000,000.00
江北新区科创 17、18 知识产权促进资金	13,000.00	营业外收入	13,000.00
2018 年度江宁开发区高新园创新创业载体运营绩效考评奖励	300,000.00	营业外收入	300,000.00
创新企业家培育资金	3,000,000.00	营业外收入	1,266,583.12
2019 年上半年“科协大讲堂”活动补助	4,000.00	营业外收入	4,000.00
新兴产业发展基金环保集聚区项目结转收入	8,403,879.94	营业外收入	8,403,879.94
江宁经济开发区管委会纳税大户奖励	60,000.00	营业外收入	60,000.00
2018 年南京市工业和信息化专项资金	800,000.00	营业外收入	800,000.00
南京江宁经济技术开发区管委会省双创计划奖励资金	350,000.00	其他收益	350,000.00
321 人才计划款	1,000,000.00	其他收益	523,262.67
进项税加计扣除	9,000,000.00	其他收益	8,575.89
软件增值税即征即退	389,279.27	其他收益	389,279.27
污水处理劳务增值税退税	50,196.73	其他收益	50,196.73
污泥干化焚烧技改补助	620,689.68	其他收益	620,689.68
污泥处置劳务增值税退税	1,627,222.28	其他收益	1,627,222.28

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

无

2、同一控制下企业合并

无

3、反向购买

无

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

	子公司名称	设立时间
新设子公司：	武汉中电环保有限公司	2019-4-19

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
南京中电环保固废资源有限公司	南京	南京	环保水处理设备的加工、销售等	100.00%		非同一控制下收购
南京中电自动化有限公司	南京	南京	软件、自动化控制系统的研发、销售等	100.00%		非同一控制下收购
南京国能环保工程有限公司	南京	南京	环保、电力、化工、水处理、固废污泥处理、仪器仪表和自动控制、计算机等设备的研制、开发、工艺设计、制造、系统成套工程、安装调试、技术服务	100.00%		非同一控制下收购
江苏联丰环保产业发展有限公司	大丰	大丰	污水处理及再生利用、环保产业的开发等	51.00%		投资设立
盐城市大丰城南污水处理有限公司	大丰	大丰	污水处理及再生利用、环保产业的开发等	51.00%		投资设立
南京中电环保科技有限公司	南京	南京	环保、新能源、大气治理设备的研发、设计、制造、系统集成、销售；环保自动控制系统、计算机软件、仪器仪表的研发、设计、系统集成、销售；环保工程施工、安装、调试、技术服务、设备运营；高科技产业投资	51.00%		投资设立
登封中电环保水务有限公司	登封	登封	环保技术服务;环保设备研发；环保工程的设计、施工（凭有效资质证经营）	100.00%		投资设立
银川中电环保水务有限公司	银川	银川	环保产业的开发、投资及项目管理；环保技术服务；环保工程设计、施工；环保设备研发	100.00%		投资设立
南京中电风险评估有限公司	南京	南京	企业及项目的风险管理、评估、咨询和服务；计算机及软件的研发、销售和技术服务	51.00%		投资设立
南京中电节能有限公司	南京	南京	环保节能技术研发、技术转让、技术服务；环保节能工程建设、投资、维护；环保节能产品设计、销售	51.00%		投资设立

中电环保股份有限公司 2019 年半年度报告全文

南京中电环保科技园有限公司	南京	南京	环保、水处理、生态修复设备、自动控制软件、计算机软件、仪器仪表的研发、设计、系统集成及销售；环保工程施工；环保设备的安装、调试、技术服务及运营；投资管理	65.00%		投资设立
中电环保（常熟）固废处理有限公司	常熟	常熟	固废危废处理与利用；道路货物运输；环保产业的开发及项目管理；环保技术服务；环保工程设计、施工；环保设备研发。	100.00%		投资设立
南京中电环保生物能源有限公司	南京	南京	生物质利用；固体废物处理与利用；危险废物处理与利用、道路货物运输；环保产业投资；环保技术服务；环保工程设计、施工；环保设备研发。	100.00%		投资设立
中电环保（徐州）生物能源有限公司	徐州	徐州	固废处理与利用,环保产业开发,项目管理,环保技术服务,环保工程设计、施工,环保设备研发,道路普通货物运输。	100.00%		投资设立
中电环保（驻马店）生物能源有限公司	驻马店	驻马店	一般固体废物(不含危险废物)处理及利用;普通货物道路运输;环保技术的开发、推广;环保工程设计、施工;环保设备研发。	100.00%		投资设立
中电环保（镇江）生物能源有限公司	镇江	镇江	生物质利用;固废危废处理与利用;道路货物运输(危险品除外);环保产业的开发、投资及项目管理;环保技术服务;环保工程设计、施工;环保设备研发。	100.00%		投资设立
中电环保(深汕特别合作区)生物能源有限公司	广东	广东	生物质利用;污泥处理处置;固体废物处理与利用;道路货物运输;环保产业的开发、投资及项目管理;环保技术服务;环保工程设计、施工;环保设备研发。	100.00%		投资设立
贵阳中电环保科技有限公司	贵阳	贵阳	电力、化工、冶金工业水处理、烟气处理、固废处理设备的研发、设计、制造、系统集成及销售;自动控制、计算机软件、仪器仪表研发、设计、系统集成及销售;清洁能源、环保材料的研发、生产、销售;工程总承包,建筑施工、安装、调试、技术服务及设备运营;市政公用工程;市政污水、垃圾处理方案实施,村镇区域环境综合治理;供热改造工程;节能环保工程、咨询服务。	51.00%		投资设立
常熟天旺工程设备有限公司	常熟	常熟	压力容器（A2 级第三类低、中压容器）、石油化工设备制造；化工、电厂水处理设备开发、设计、制造；水处理工程设计、施工及水处理设备部件（绕焊不锈钢排装置、水帽）的设计制造；从事货物进出口业务及技术进出口业务，但国家限定公司经营滤元、进出水装置、中营或禁止进出口的商品技术除外。（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）	61.08%		非同一控制下收购
中电环保（萧县）水务有限公司	萧县	萧县	城市生活污水和工业废水的处理；水利水务项目的建设、技术的开发、技术转让；水技术的开发、技术转让、技术咨询、技术服务；污泥开发。（依法须经	100.00%		投资设立

中电环保股份有限公司 2019 年半年度报告全文

			批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)			
中电环保（沧州）生物能源有限公司	沧州	沧州	生物能源开发（不含危险化学品）；固体废物治理；城市垃圾处理服务；普通货物道路运输；环保技术开发及推广服务；环保工程服务；环保设备研发 **（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%		投资设立
武汉中电环保有限公司	武汉	武汉	环保工程；市政公用工程；水污染治理；大气污染治理；土壤治理与修复；再生资源回收与利用（含固体废弃物）；环保工程总承包；环保设备研发、安装销售、维修；机电设备安装；城市垃圾清运；环境污染治理；道路货物运输；计算机系统集成；货物进出口、技术进出口、代理进出口（不含国家禁止或限制进出口的货物或技术）。（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%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
南京中电环保科技有限公司	49.00%	1,676,293.04		30,639,754.01

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
南京中电环保科技有限公司	103,646,376.64	24,543,064.68	128,189,441.32	64,772,424.48	886,906,600	65,659,331.08	98,772,954.87	31,713,664.07	130,486,618.94	71,020,893.52	356,621,390	71,377,514.91

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
南京中电环保科技有限公司	34,534,501.29	3,421,006.21	3,421,006.21	-6,891,795.67	25,315,814.77	1,604,860.57	1,604,860.57	4,168,800.54

其他说明：

无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

其他说明：

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

本期对常熟天旺工程设备有限公司增资7,166,663.23元，控股比例从56.56%变化至61.08%。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

无影响

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
南京环保产业创新中心有限公司	南京	南京		35.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	24,494,758.51	26,262,010.58
其中：现金和现金等价物	8,309,095.80	4,924,722.45
非流动资产	19,598,776.26	16,051,427.78
资产合计	44,093,534.77	42,313,438.36
流动负债	16,702,190.36	20,843,967.14
非流动负债	10,556,785.38	7,151,309.75
负债合计	27,258,975.74	27,995,276.89
归属于母公司股东权益	16,834,559.03	14,318,161.47
按持股比例计算的净资产份额	5,892,095.65	5,011,356.50
对合营企业权益投资的账面价值	5,892,095.65	5,011,356.50
营业收入	28,638,490.52	26,903,835.98

财务费用	31,724.92	-19,950.71
所得税费用	93,562.36	0.00
净利润	2,516,397.56	2,204,290.72
综合收益总额	2,516,397.56	2,204,290.72

其他说明

无

(3) 重要联营企业的主要财务信息

无

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

无

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

无

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

无

其他说明

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确
定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，公司董事会已授权管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执
行的程序。董事会通过财务部递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。公司审计部
也会持续关注审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报董事会。

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

（一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。公司主要面临赊销导致的客户信用风险。为
有效防范，公司主要采取以下措施：

- 1、在签订新合同之前，公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和银行资信证明（当此信息可获取时）。
- 2、通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。

公司通过上述主要防范措施控制信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收到期债权，降
低风险。由于公司客户大多为资信良好的大型企业，管理层认为由于临赊销导致的客户信用风险已大为降低。

（二）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、外汇
风险和其他价格风险。

（1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险主要产生于带息债务，
公司期末无银行借款和应付债券等带息债务，因此，报告期内利率的变动未对公司造成风险。

（2）外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险主要产生于汇率波动对
外币资产和负债的影响，公司期末无外币货币性项目，因此，报告期内汇率的变动未对公司造成风险。

（3）其他价格风险

公司未持有其他上市公司的权益投资等导致其他价格风险的因素，因此，报告期内未对公司造成风险。

（三）流动性风险

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

公司营运资本配置比率较高，剔除预付账款、存货等变现速度慢，及一年内到期的非流动资产、其他流动资产等具有偶然
性且不代表正常变现能力的流动资产后的速动比率保持合理水平。同时公司财务部持续监控短期和长期的资金需求，以确保
维持充裕的现金储备和金融机构授信，以满足流动性需求，因此，报告期内流动性风险已降至合理的低水平。

本公司各项金融负债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					
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上	合计
短期借款	54,866,407.60	54,866,407.60	54,866,407.60			54,866,407.60
应付票据及应付账款	457,084,484.37	457,084,484.37	457,084,484.37			457,084,484.37

其他应付款	51,500,616.65	51,500,616.65	17,773,416.65	33,727,200.00		51,500,616.65
长期借款	184,000,000.00	184,000,000.00			184,000,000.00	184,000,000.00
合计	747,451,508.62	747,451,508.62	529,724,308.62	33,727,200.00	184,000,000.00	747,451,508.62

项目	期初余额					
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上	合计
银行借款	37,366,407.60	37,366,407.60	37,366,407.60			37,366,407.60
应付票据及应付账款	455,369,518.45	455,369,518.45	455,369,518.45			455,369,518.45
其他应付款	75,020,205.26	75,020,205.26	40,729,005.26	34,291,200.00		75,020,205.26
长期借款	188,000,000.00	188,000,000.00			188,000,000.00	188,000,000.00
合计	755,756,131.31	755,756,131.31	533,538,650.51	34,291,200.00	188,000,000.00	755,756,131.31

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
王政福				28.13%	28.13%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是王政福。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
南京环保产业创新中心有限公司	重大影响

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
合肥合意环保科技工程有限公司	控股子公司的少数股东

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
合肥合意环保科技有限公司	采购设备及技术服务	951,480.00		否	800,000.00

出售商品/提供劳务情况表

无

(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

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
南京中电环保固废资源有限公司	15,000,000.00	2018年07月23日	2019年07月22日	否
南京中电环保固废资源有限公司	30,000,000.00	2018年04月18日	2020年04月18日	否
南京中电环保固废资源有限公司	11,871,575.00	2017年10月20日	2019年10月20日	否
南京中电环保科技有限公司	20,000,000.00	2018年11月27日	2019年11月26日	否
南京中电环保科技有限公司	50,000,000.00	2017年09月04日	2019年09月04日	否
南京国能环保工程有限公司	20,000,000.00	2018年10月09日	2019年10月09日	否
南京国能环保工程有限公司	20,000,000.00	2019年03月22日	2021年03月22日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
王政福	190,000,000.00	2018年12月14日	2019年12月14日	否

关联担保情况说明

无

(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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
董监高报酬	1,840,300.00	1,839,300.00

(8) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项**(1) 应收项目**

无

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	合肥合意环保科技工程有限公司	2,418,727.00	2,371,175.00

7、关联方承诺

无

十二、股份支付**1、股份支付总体情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	14,950,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00

公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	3.76 元/23 个月

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	根据授予日股票市场收盘价
可行权权益工具数量的确定依据	根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	71,841,255.98
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	13,198,210.65

其他说明

2018年5月25日，公司第四届董事会第十一次会议和第四届监事会第九次会议，会议审议通过《关于调整公司2018年限制性股票激励计划相关事项的议案》。同意向符合授予条件的80名激励对象授予限制性人民币普通股（A股）15,200,000.00股，股票每股面值1元，每股授予价为人民币3.76元。

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

借款性质	金额（本币/元）	借款日	还款日	备注
长期借款	97,000,000.00	2017.10.24	2024.12.31	质押加抵押借款
长期借款	34,800,000.00	2017.4.17	2031.4.17	质押借款
长期借款	52,200,000.00	2017.4.14	2031.4.13	质押借款
短期借款	30,000,000.00	2019.5.31	2020.5.31	担保借款
短期借款	15,000,000.00	2018.8.31	2019.8.30	担保借款
短期借款	9,866,407.60	2018.12.12	2019.12.04	担保借款
合计	238,866,407.60			

未结清的投标保函及履约保函

截至2019年6月30日止，本公司及子公司尚未结清的银行保函共计144笔，保函金额合计为181,491,158.00

元。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

为子公司提供债务担保形成的或有负债及财务影响

单位：元

被担保单位	担保金额	对应的授信担保额度	对本公司的财务影响
南京中电环保固废资源有限公司	253,500.00	30,000,000.00	无重大不利影响
南京中电环保固废资源有限公司	11,871,575.00	11,871,575.00	无重大不利影响
南京中电环保固废资源有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00	无重大不利影响
南京中电环保科技有限公司	9,866,407.60	20,000,000.00	无重大不利影响
南京中电环保科技有限公司	3,974,381.69	50,000,000.00	无重大不利影响
南京国能环保工程有限公司	11,557,727.7	20,000,000.00	无重大不利影响
南京国能环保工程有限公司	2,076,280.00	20,000,000.00	无重大不利影响
合计	54,599,871.99	166,871,575.00	

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十四、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

无

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

无

十五、其他重要事项

1、前期会计差错更正

无

2、债务重组

无

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

无

(2) 其他资产置换

无

4、年金计划

无

5、终止经营

无

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

无

(2) 报告分部的财务信息

无

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

无

(4) 其他说明

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	463,158,514.14	100.00%	53,864,545.37	14.44%	409,293,968.77	465,323,642.79	100.00%	52,532,447.35	14.16%	412,791,195.44
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	372,913,491.28	80.52%	53,864,545.37	14.44%	319,048,945.91	370,949,331.07	79.72%	52,532,447.35	14.16%	318,416,883.72
合并内部往来组合	90,245,022.86				90,245,022.86	94,374,311.72	20.28%			94,374,311.72
合计	463,158,514.14	100.00%	53,864,545.37	14.44%	409,293,968.77	465,323,642.79	100.00%	52,532,447.35	14.16%	412,791,195.44

按单项计提坏账准备：0

按组合计提坏账准备：1,332,098.02

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	372,913,491.28	53,864,545.37	14.44%
合计	372,913,491.28	53,864,545.37	--

确定该组合依据的说明：

按照账龄分析法计提坏账准备。

按组合计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并内部往来组合	90,245,022.86	0.00	
合计	90,245,022.86	0.00	--

确定该组合依据的说明：

内部交易形成的应收账款会合并抵消，不计提坏账。

确定该组合依据的说明：

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

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	180,416,756.37
1 至 2 年	104,214,009.07
2 至 3 年	36,984,241.20
3 至 4 年	26,390,116.06
4 至 5 年	11,599,890.00
5 年以上	13,308,478.58
合计	372,913,491.28

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	52,532,447.35	1,332,098.02			53,864,545.37
合计	52,532,447.35	1,332,098.02			53,864,545.37

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
中国机械设备工程股份有限公司	42,283,950.00	11.34%	3,848,653.97
国家电投集团江西电力有限公司分宜发电厂	36,045,018.00	9.67%	1,802,250.90
中国电力工程顾问集团西南电力设计院有限公司	22,931,677.96	6.15%	1,146,583.90
中国电建集团河北工程有限公司	16,946,310.00	4.54%	847,315.50
新疆新特晶体硅高科技有限公司	14,200,000.00	3.81%	710,000.00
合计	132,406,955.96	35.51%	8,354,804.27

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	12,000,000.00	12,000,000.00
其他应收款	22,124,650.68	16,286,206.08
合计	34,124,650.68	28,286,206.08

(1) 应收利息

无

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
南京国能工程环保有限公司	12,000,000.00	12,000,000.00
合计	12,000,000.00	12,000,000.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

南京国能工程环保有限公司	12,000,000.00	3-4 年	全资子公司未支付	否
合计	12,000,000.00	--	--	--

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
投标保证金	7,237,249.30	8,222,520.47
备用金	7,640,911.58	3,419,277.77
单位往来款	591,427.82	578,260.05
押金	50,000.00	200,000.00
民工保证金	867,400.00	867,400.00
内部往来款	7,348,041.22	4,350,000.00
合计	23,735,029.92	17,637,458.29

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额		1,351,252.21		1,351,252.21
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	——	——	——	——
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		259,127.03		259,127.03
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019 年 6 月 30 日余额		1,610,379.24		1,610,379.24

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	12,694,762.52
1 至 2 年	1,410,104.18
2 至 3 年	1,193,540.00
3 至 4 年	15,979.00
4 至 5 年	962,948.00
5 年以上	109,655.00
合计	16,386,988.70

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,351,252.21	259,127.03		1,610,379.24
合计	1,351,252.21	259,127.03		1,610,379.24

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

无

4) 本期实际核销的其他应收款情况

无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
南京中电环保生物能源有限公司	往来款	3,500,000.00	1-2 年	14.75%	
登封中电环保水务有限公司	投标保证金、标书款	2,500,000.00	一年以内	10.53%	
国义招标股份有限公司	投标保证金	1,711,000.00	一年以内	7.21%	85,550.00

银川中电环保水务有限公司	投标保证金	1,000,000.00	一年以内	4.21%	
南京市公共资源交易中心江宁分中心	投标保证金	800,000.00	一年以内	3.37%	40,000.00
合计	--	9,511,000.00	--	40.07%	125,550.00

6) 涉及政府补助的应收款项

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	413,660,113.02		413,660,113.02	411,110,113.02		411,110,113.02
对联营、合营企业投资	5,892,095.65		5,892,095.65	5,011,356.50		5,011,356.50
合计	419,552,208.67		419,552,208.67	416,121,469.52		416,121,469.52

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
南京中电环保工程有限公司	40,119,943.66			40,119,943.66		
南京中电自动化有限公司	22,400,169.36			22,400,169.36		
登封中电环保水务有限公司	24,000,000.00			24,000,000.00		
江苏联丰环保产业发展有限公司	7,650,000.00			7,650,000.00		
南京国能环保工程有限公司	139,000,000.00			139,000,000.00		
南京中电环保科技有限公司	10,200,000.00			10,200,000.00		

银川中电环保水务有限公司	62,120,000.00			62,120,000.00		
南京中电环保科技园有限公司	800,000.00			800,000.00		
中电环保（常熟）固废处理有限公司	45,000,000.00			45,000,000.00		
中电环保（镇江）生物能源有限公司	1,340,000.00			1,340,000.00		
中电环保（徐州）生物能源有限公司	3,660,000.00			3,660,000.00		
南京生物能源有限公司	15,750,000.00			15,750,000.00		
中电环保（深汕特别合作区）生物能源有限公司	3,450,000.00			3,450,000.00		
贵阳中电环保科技园有限公司	5,100,000.00			5,100,000.00		
中电环保（萧县）水务有限公司	9,720,000.00			9,720,000.00		
中电环保（驻马店）生物能源有限公司	20,800,000.00			20,800,000.00		
武汉中电环保有限公司		2,550,000.00		2,550,000.00		
合计	411,110,113.02	2,550,000.00		413,660,113.02		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
南京环保	5,011,356			880,739.1						5,892,095	

产业创新中心有限公司	.50			5						.65	
小计	5,011,356 .50			5,011,356 .50						5,892,095 .65	
合计	5,011,356 .50			880,739.1 5						5,892,095 .65	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	204,221,169.35	149,556,293.26	256,847,134.76	189,041,020.15
其他业务	1,512,712.05	257,544.71	3,217,635.24	46,307.88
合计	205,733,881.40	149,813,837.97	260,064,770.00	189,087,328.03

是否已执行新收入准则

 是 否

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	880,739.15	771,501.75
理财产品投资收益	11,824,062.43	10,321,618.36
合计	12,704,801.58	11,093,120.11

6、其他

无

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

 适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明

非流动资产处置损益	-5,491.54	
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）	20,080,711.50	
委托他人投资或管理资产的损益	12,805,397.60	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-301,752.84	
减：所得税影响额	4,839,372.61	
少数股东权益影响额	629,536.01	
合计	27,109,956.10	--

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

适用 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
软件集成电路增值税退税	389,279.27	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
污水处理劳务增值税退税	50,196.73	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
污泥处置劳务增值税退税	1,627,222.28	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
服务型企业进项加计扣除	8,575.89	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

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	5.00%	0.132	0.132
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.99%	0.079	0.079

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

第十一节 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- (二) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (三) 经公司法定代表人签名的2019年半年度报告文本原件。

以上备案文件的备置地点：公司董事会办公室。

中电环保股份有限公司

董事长：王政福

2019年8月3日