



兴源环境科技股份有限公司

2021 年半年度报告

2021 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。

公司负责人李建雄、主管会计工作负责人孙颖及会计机构负责人(会计主管人员)杨怀玉声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本半年度报告中涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请广大投资者注意投资风险。

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在报告中详细阐述公司在生产经营过程中可能面临的各种风险及应对措施，敬请查阅相关章节。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	1
第二节 公司简介和主要财务指标	7
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 公司治理.....	28
第五节 环境和社会责任	30
第六节 重要事项.....	34
第七节 股份变动及股东情况	44
第八节 优先股相关情况	52
第九节 债券相关情况	53
第十节 财务报告.....	54

备查文件目录

- 一、经公司法定代表人李建雄先生签名的2021年半年度报告文本。
- 二、载有公司法定代表人李建雄先生、主管会计工作负责人孙颖女士、会计主管人员杨怀玉先生签名并盖章的财务报告文本。
- 三、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。
- 四、其他有关资料。

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、兴源环境、兴源过滤	指	兴源环境科技股份有限公司
新希望投资集团、控股股东、新投集团	指	新希望投资集团有限公司
新希望集团、新希望	指	新希望集团有限公司
新希望亚太	指	新希望亚太投资控股有限公司
新希望六和	指	新希望六和股份有限公司
兴源控股	指	兴源控股集团有限公司
西藏新好	指	西藏新好科技有限公司
淄博汇德	指	淄博汇德饲料机械有限公司
前程石化	指	浙江前程石化股份有限公司
联合燕华	指	宁波联合燕华化工股份有限公司
银江环保	指	杭州银江环保科技有限公司
良博投资	指	杭州良博投资管理有限公司
公司章程	指	兴源环境科技股份有限公司章程
报告期	指	2021 年 1 月 1 日到 2021 年 6 月 30 日
浙江水美、水美环保	指	浙江水美环保工程有限公司
中艺生态	指	杭州中艺生态环境工程有限公司
兴源环保、兴源设备	指	杭州兴源环保设备有限公司
源态环保	指	浙江源态环保科技服务有限公司
浙江疏浚	指	浙江省疏浚工程有限公司
夏津兴源	指	夏津兴源环境科技有限公司
南方希望	指	南方希望实业有限公司
PPP	指	Public-Private Partnership, 即政府和社会资本合作, 是公共基础设施中的一种项目运作模式。
EPC	指	Engineering-Procurement-Construction, 是指工程总承包企业按照合同约定, 承担工程项目的设计、采购、施工、试运行服务等工作, 并对承包工程的质量、安全、工期、造价全面负责的一种工程承包方式。
PC	指	Procurement-Construction, 指工程总承包企业按照合同约定, 承担工程项目的采购和施工, 并对承包工程的采购和施工的质量、安全、工期、造价负责的一种工程承包方式。

BOT	指	Build-Operate-Transfer，是指政府部门就某个基础设施项目与社会资本或项目公司签订特许权协议，授予社会资本或项目公司承担新建项目投资、融资、建造、运营与维护，特许期满后项目资产及相关权利等移交给政府部门的一种项目运作方式。
CODcr	指	采用重铬酸钾作为氧化剂测定出的化学耗氧量。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	兴源环境	股票代码	300266
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	兴源环境科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	兴源环境		
公司的外文名称（如有）	Xingyuan Environment Technology Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Xingyuan Environment		
公司的法定代表人	李建雄		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李建雄（代行）	毛婷婷
联系地址	杭州市余杭区杭州余杭经济技术开发区望梅路 1588 号	杭州市余杭区杭州余杭经济技术开发区望梅路 1588 号
电话	0571-88771111	0571-88771111
传真	4008266163-81850	4008266163-81850
电子信箱	stock@xingyuan.com	stock@xingyuan.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 2020 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 2020 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,266,913,580.27	798,403,321.73	58.68%
归属于上市公司股东的净利润（元）	2,061,028.95	-28,238,278.75	107.30%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	-2,500,906.06	-28,732,042.02	91.30%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-206,508,221.51	129,156,013.21	-259.89%
基本每股收益（元/股）	0.0013	-0.02	106.50%
稀释每股收益（元/股）	0.0013	-0.02	106.50%
加权平均净资产收益率	0.11%	-1.13%	1.24%
	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）	11,578,426,868.68	11,389,048,798.46	1.66%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,882,235,089.25	1,919,385,354.53	-1.94%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	100,380.57	
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）	4,183,052.58	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	6,504,390.09	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-977,888.08	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-806,386.96	
减：所得税影响额	1,203,153.22	
少数股东权益影响额（税后）	3,238,459.97	
合计	4,561,935.01	--

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

2021年上半年，在公司董事会的决策部署下，公司管理层带领全体员工，加强创新引领，抢抓市场机遇，强化经营管理，确保公司可持续发展。报告期内，公司实现营业收入1,266,913,580.27元，较上年同期增长58.68%；实现归属于上市公司股东的净利润2,061,028.95元，扭亏为盈，公司运营质态稳步提升。

（一）公司的主要业务

报告期内，公司围绕“智慧城乡生态环保排头兵”的战略定位，推动“内部与新希望集团产业协同、外部与大型央企国企合作”两支柱及“环保+产业+服务”三要素的发展模式，在聚焦发展三大业务领域（农业农村生态、环保装备及智慧环保、环境综合治理）的同时，积极拓展布局碳达峰、碳中和领域，具体内容如下：

1、农业农村生态

该业务是公司“两支柱”的重要组成部分，业务内容涵盖农产业设施建设、养殖及食品废水与固废处理、相关设备生产及系统集成、畜禽粪污资源化利用等领域，形成服务于现代农产业的综合解决方案。其中，农产业设施建设主要是为养殖场、饲料厂、屠宰厂及食品加工厂提供厂房、厂区基础设施、附属办公等建设服务；养殖及食品废水处理通过厌氧、好氧等工艺能够高效、稳定的实现废水的达标处理，同时厌氧可产沼气制热发电，沼液可制备液态有机肥，沼渣可制备固态有机肥，实现废水的能源化、肥料化等资源化利用；相关设备生产及系统集成主要包括为养殖场提供栏位、料线、环控等成套设备及数字化物联管控平台搭建；畜禽粪污资源化利用业务以畜禽粪污为核心，关注农业农村有机废弃物包括秸秆、污泥、厨余垃圾等资源化利用。公司同时致力于提供囊括上述产品与服务的现代养殖业生态环保综合解决方案。

2、环保装备及智慧环保

（1）环保装备

公司环保装备业务主要为压滤机制造与销售。公司压滤机制造与销售业务主要包括压滤机产品的销售以及配套的污泥深度脱水系统解决方案。压滤机是用于固液分离的工业装备，属于分离机械，广泛用于环保及生态整治领域，此外也可用于矿物及加工、化工、食品和生物医药等领域。公司在压滤机行业深耕多年，积累了一定的技术优势和客户资源，能为客户提供一整套压滤机过滤系统集成服务。污泥深度脱水系统解决方案可以将含固率为5%的污水半干化为含水率60%以下的固态污泥，以大幅减少污泥所需运输管理及后处理的费用成本，同时改善运行环境、彻底解决污泥的二次循环污染难题。

（2）智慧环保

智慧环保业务以“工程中的数字化专家，数字化中的工程专家”为发展纲领，从产业数字化和数字产业化两个方向推进公司数字化管理的同时开拓数字化业务。公司围绕“深化内部信息系统建设，夯实数字化基础”；“加强数据分析能力建设，开展智能化试点应用”；“强化内部数字化统筹机制，畅通内外大脑”；“试点内部数字化服务创新”四个重点任务持续推动公司数字化转型。依托“工程+数字”模式，为三大战略提供智慧化解决方案，推动项目型向产品型转型，引进团队，形成“G+B”环保服务双轮驱动模式，布局平台型环保产业互联网，实现数字产业化。

3、环境综合治理

该业务领域主要包括水利疏浚、水环境治理、工业废水处理、农村污水治理、园林景观等。水利疏浚业务主要为江河湖库清淤疏浚及淤泥的后处置（压滤脱水、资源化利用等）、河湖综合整治及防洪设施建设等。工业废水处理最主要的目的是帮助工业企业减少污水的排放、提升排放标准并实现再生水循环利用，具有环保和经济双重效益。农村污水面广、点多、地域环境差异大，多采用中小型一体化、集约化建设，针对不同地域环境特点采取AO+人工湿地、一体化AO+MBR膜处理、地下土壤渗滤净化等多种技术进行处理。园林景观建设是遵循生态学的原理，建设多层次、多结构、多功能植物群落达到美化环境、改善生态的作用。公司在市政园林建设、景观绿化等领域有丰富的项目经验及较强的市场竞争力，承接过“G20主会场杭州国博中心屋顶花园”、“西湖申遗综合治理”、“海南省琼中县富美乡村环境综合整治”等知名项目。

4、碳达峰、碳中和领域

公司高度重视落实国家碳达峰碳中和战略，以碳达峰碳中和专业解决方案服务商为定位，全面布局碳资产管理服务、节能储能装备、减污降碳数字平台等业务。2021年6月，公司和上海环境能源交易所签署了《温室气体排放管理体系（团体标准）联合起草合同》，共同参与温室气体排放管理体系（团体标准）的制定。同月，公司成立了全资子公司新至双碳科技有限公司。新至双碳公司项目级、企业级、社区级和区域级的碳达峰碳中和综合解决方案市场反响较好，污水净水厂储能节能一体化解决方案、电信运营商野外基站储能解决方案、IDC储能管理和节能一体化解决方案正在商务落地过程中。浙江源态公司进一步向双碳领域聚焦，以减污降碳数字平台为重点，与国内领先的钢铁企业、电网企业、乳液企业开展合作，开发能源管理、碳管理和认证、碳足迹等领域的数字化平台，已相继进入生产应用。分别与央企、国企进行双碳领域的战略合作，开发双碳市场和技术装备。

（二）行业发展概况

1、农业农村生态

2018年中共中央、国务院出台《中共中央国务院关于实施乡村振兴战略的意见》。该意见提出：到2020年，我国农村生态环境明显好转，农业生态服务能力进一步提高；到2035年，农村生态环境根本好转，美

丽宜居乡村基本实现；到2050年，乡村全面振兴，农业强、农村美、农民富全面实现。

畜牧业是关系到国计民生的关键行业，同时也是农村和农业最主要的领域之一，其健康发展对于我国乡村振兴战略的实现至关重要。一方面，推进畜牧养殖的规模化是国家政策的鼓励方向；另一方面，畜牧业的经营，尤其是规模化养殖会产生较多的污水、粪便、气体等，对环境保护产生较大压力。因此，规模化养殖基础设施及其配套环保设施的建设将同步发展。

根据农业部公布数据，2015年全国畜禽养殖规模化率仅54%。2020年《国务院办公厅关于促进畜牧业高质量发展的意见》提出我国到2025年畜禽养殖规模化率达到70%以上，到2030年达到75%以上；因地制宜发展规模化养殖，引导养殖场（户）改造提升基础设施条件，扩大养殖规模，提升标准化养殖水平。畜禽养殖规模化率的提高需要大型企业建设新的大型养殖场，以及现有养殖场的规模扩充，从而产生了养殖场及配套产业链土建、规模化设备销售的强烈需求。

部分畜牧品种的市场形势进一步促进了养殖场建设等需求。2018年非洲猪瘟疫情爆发以来，国内猪肉供应一直处于短缺状态，生猪价格持续维持在高位水平。2020年中共中央、国务院《关于抓好“三农”领域重点工作确保如期实现全面小康的意见》指出“生猪稳产保供是当前经济工作的一件大事”、“坚持补栏增养和疫病防控相结合，推动生猪标准化规模养殖”。

《国务院办公厅关于促进畜牧业高质量发展的意见》提出持续推动畜牧业绿色循环发展，大力推进畜禽养殖废弃物资源化利用、促进农牧循环发展等目标；我国畜禽粪污综合利用率在2025年将达到80%以上，到2030年达到90%以上。在规模化养殖成为必然发展趋势与农村养殖环保标准严格的双重因素作用下，养殖场配套环保工程建设、畜禽粪污资源化利用等将成为市场刚需。

公司围绕农业生态建设的业务形态包括农产业设施建设、相关设备生产与销售、设备升级研发及数字化物联管控平台建设、养殖场及上下游产业链配套环保工程建设、畜禽粪污资源化利用等，业态较为丰富，未来发展前景广阔。

2、环保装备及智慧环保

（1）环保装备

公司主要环保设备产品为压滤机。近年来，我国压滤机行业增长稳健，技术水平不断提高，与进口产品的差距越来越小。中国通用机械工业协会分离机械分会统计数据显示，2012年我国压滤机年产量为3.65万台，到2019年年产量上升至15.45万台，年均复合增长率达22.89%；2012年我国压滤机行业年销售收入为41.91亿元，到2019年年销售收入上升至72.55亿元，年均复合增长率达8.15%。公司2020年度压滤机销售收入为3.48亿元，在国内排名靠前，具有一定的市场份额。

近年来，国家对于环境保护、清洁生产等环保领域的问题较为重视。压滤机作为环保领域的重要设备，有着广泛的市场需求。2020年以来，新冠肺炎疫情对行业造成了一定负面冲击。但长期来看，我国压滤机

市场仍将有较好的发展前景。公司全资子公司杭州兴源环保设备有限公司自主设计研发的全自动程控隔膜压滤机，已在新能源电池正极材料的生产、锂电池回收行业得到了多项应用，赢得了这些客户的高度认可，对进一步促进相关行业实现碳减排，助力早日实现碳达峰、碳中和均起到积极作用。

（2）智慧环保

智慧环保是未来环保行业发展的新方向。智慧环保将大数据、云计算、物联网等信息技术领域的概念及方法与环保工作相结合，从而实现环境监测与保护的智能化、精细化。近年来我国智慧环保市场规模增长迅速。未来，依靠长江黄河大保护、乡村振兴、碳中和等国家重点战略的推动，我国智慧环保行业在智慧水务、数字乡村等领域仍有广阔的发展前景，体量有望达到千亿级别。

目前公司的生态环保智慧化业务以支撑实现水污染治理智慧化管控为核心。长期以来我国水污染情况较为严重，水污染治理已成为我国环保产业中非常重要的一环。近年来，我国环境监测行业市场规模快速增长，从2014年的278.4亿元增长到2019年的466.5亿元，年化复合增长率达到10.88%。

2020年以来，我国对生态环境监测提出了新目标、新要求，出台了《生态环境监测规划纲要（2020-2035年）》。该纲要提出，我国要组建统一的地表水环境监测网络，科学优化常规监测指标，深化自动监测与手工监测相融合的监测体系等。在新政策出台的背景下，预计我国水质监测行业将持续向好发展。

3、环境综合治理

（1）水利疏浚

水利疏浚行业与水利建设投资密切相关。数据显示，近年来，我国水利建设投资逐渐增长。2011年，全国水利建设投资金额仅为3,086亿元；而到了2019年，全国水利建设投资金额已达到7,260亿元，年化复合增长率达到11.29%。

伴随着我国水利建设的快速发展，疏浚工程行业规模也不断扩大。据统计，2019年我国疏浚工程市场规模达到552.70亿元，相比于2011年277.80亿元的规模实现翻倍增长。未来，我国七大江河流域以及内陆湖泊等中小水域仍将有稳定持续的清污疏浚需求，水利疏浚行业仍将维持稳健的发展势头。公司控股子公司浙江疏浚是国内水利疏浚公司中的领先企业，在河道、湖泊及水库疏浚方面的专业化程度高、经验丰富，特别是环保疏浚及疏浚底泥处理能力位居行业前列。

（2）污水处理

水资源是国民生产生活的重要资源。长期以来，我国都存在着较为严重的水污染问题。在可持续发展的大背景下，污水处理一直是我国重点关注的问题。

污水处理业务可细分为市政污水处理、农村污水处理、工业废水处理、医疗废水处理等方向。“十三五”期间，我国对污水处理行业设置了一系列任务和目标。《“十三五”全国城镇污水处理及再生利用设施建设规划》指出，到2020年底，全国城市污水处理率要达到95%以上，其中地级及以上城市建成区基本

实现全收集、全处理；污水管网规模要达到42.24万公里；污水处理设施规模要达到26,766万立方米/日。预计在“十四五”期间，我国污水处理行业投资规模仍将继续扩大，为污水处理行业公司带来蓬勃的发展机遇。

（3）生态环境建设

园林生态是城市、地产配套设施中的重要一环。同时，社会发展过程中人们对城市环境改善需求的日益增强、政府对城市绿化建设重视程度的不断提升，绿化建设投资持续加大。根据《2020年中国国土绿化状况公报》，全国完成造林677万公顷、森林抚育837万公顷、种草改良草原283万公顷、防沙治沙209.60万公顷。近年来，我国绿地面积和绿化水平稳步提高。

园林生态建设市场规模同样稳步提高。据统计，2015年我国园林生态建设市场规模约为5,486亿元，到2019年增长为7,236亿元，年化复合增长率达到7.17%。预计到2024年，我国园林生态建设市场规模将突破万亿元。

4、碳达峰、碳中和领域

目前，全球已经有130多个国家提出了“零碳”或“碳中和”的气候目标，2020年9月22日，习近平主席在联合国大会上明确提出了我国的“碳中和”目标，即二氧化碳排放力争于2030年前达到峰值，争取在2060年前实现碳中和。

2021年3月11日，第十三届全国人大四次会议通过了《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和2035年远景目标纲要》，进一步明确要“广泛形成绿色生产生活方式，碳排放达峰后稳中有降，生态环境根本好转，美丽中国建设目标基本实现。”规划明确提出了十四五期间生态文明建设目标，即“生态文明建设要实现新进步，国土空间开发保护格局得到优化，生产生活方式绿色转型成效显著，能源资源配置更加合理、利用效率大幅提高，单位国内生产总值能源消耗和二氧化碳排放分别降低13.5%、18%，主要污染物排放总量持续减少，森林覆盖率提高到24.1%，生态环境持续改善，生态安全屏障更加牢固，城乡人居环境明显改善。”

（三）主要经营模式

公司在生态保护和环境治理业拥有完善的采购、生产、销售流程，业务模式可分为销售类业务及工程类业务两大类。

1、采购模式

（1）销售类业务

公司销售类业务主要为压滤机制造与销售、养殖设备生产及系统集成。

压滤机产品的主要原材料是钢材和聚丙烯，其他原材料包括配套件和辅助原材料，配套件主要有泵、阀、空压机、输送机、加药装置、滤布、油缸、液压件等。公司采用集中采购制度，由公司采购部专门负

责公司所有采购业务。

钢材和聚丙烯是生产压滤机的主要原材料，平均每周采购一次，由生产管理部参考当月生产计划并结合预期需求制定采购清单，并向采购部下达采购指令（包括采购的品种、数量和交货时间），采购部根据指令向列入公司合格供应商名录的供应商进行询价，在相同质量和准时交货前提下选择最低报价者。对于临时需要的钢材和聚丙烯，生产管理部根据销售订单，制定采购清单，并下达采购指令（包括采购的品种、数量和交货时间），由采购部进行询价采购。公司合格供应商名录依据供应商的公司规模、资本实力、质保体系、关键设备、交货能力、商业信誉、综合管理水平、价格与服务、行业内地位和主要客户等指标进行动态调整。

配套件的采购采用招标模式。公司每年通过招标确定2-3家常规配套件合格供应商，在日常小批量采购时，向供应商发送采购订单即可，在常规配套件价格波动较大时，公司会及时要求调整价格；在大批量采购时，每次单独采用招标形式，综合考虑质量、性能、价格确定供应商。公司每次采购非标配套件时，都采用招标模式，招标时，公司组织技术、质量管理、生产管理、采购等部门共同进行评标，综合考虑配套件质量、性能、价格等因素确定供应商。

（2）工程类业务

公司工程类业务日常经营中的物资采购与劳务采购主要综合考虑采购价格、采购质量、运输方便程度、供货时间的响应能力等因素。由于各工程项目施工地较为分散，项目实施时将综合考虑运输成本、采购价格的因素后选择就地采购或总部采购。

2、生产模式

（1）销售类业务

公司压滤机生产采用专业化定制为主，定制和订单业务相结合、批量生产的模式。大部分产品均根据用户物料的特殊性和过滤效果要求定制，整机库存较少。为提高交货速度，生产部门根据销售部提供的市场销售预测数据安排适当的标准配件期量，期量标准的确定依据市场变化进行调整。

公司产品生产周期一般为7天至3个月，公司主要部件以自制为主，少量部件采取委外加工，公司制定了《采购管理制度》、《供应商考评管理制度》、《采购招投标管理制度》等，对外协厂商建立了严格的评价、筛选和考核体系，以确保质量符合公司要求。

报告期内，公司委托加工的具体内容主要包括隔膜片加工、活塞杆电镀、油缸加工等，公司从经济效益角度考虑，采取委托加工方式，将非核心生产环节委托给其他厂商，可以提高生产效率，降低成本。

（2）工程类业务

公司工程类业务以提供服务为主，不涉及商品生产。

3、销售模式

（1）销售类业务

公司压滤机产品销售主要为直销模式。通过全国片区划分构建销售体系，由专家型的销售团队直接面对终端用户，灵活且针对性强的销售定价策略是公司销售模式的三个主要特征。

1) 销售体系

公司在总部层面设置了市场管理部，在执行层面设置了两个销售纵队和预备销售纵队。

2) 销售方式

近年来，公司在原来销售队伍的基础上，通过对销售人员进行产品和技术培训，销售人员与技术人员的阶段性混编，以及不定期召开销售与技术工作联合会等方式，逐渐培养了一支行业内独特的专家型销售团队。公司销售采用直销方式，通过专家型的销售团队，直接面对最终客户完成。目前公司外销规模较小，为了积极拓展国际市场，公司计划在欧洲、美洲及南亚市场，通过授权代理商、设立分支机构等方式，实现公司产品的广泛覆盖，进一步扩大公司的海外销售。

3) 销售定价

公司以成本为基础，加一定比例的基本利润作为标准价格，一般每年调整一次。在原材料价格显著变动或外部经济形势发生重大变化时，会及时根据市场情况进行调整。

（2）工程类业务

公司工程类业务具体模式包括施工承建、EPC、PPP等模式，其中PPP模式主要通过设立项目公司的方式开展。

公司一般通过公开招标和邀请招标方式获取项目，或通过行业中积累的良好声誉直接与客户达成合作协议。项目定价一般采用成本加成的报价模式，即在投标方案的制定过程中，基于初步确定的工艺和技术方案，通过询价方式对方案所需设备和材料进行成本预估，并根据询价结果和合理利润率水平确定最终产品的对外报价。

（四）主要的业绩驱动因素

报告期内，公司紧紧围绕“智慧城乡生态环保排头兵”的战略定位，积极拓展环保装备业务、农业农村生态业务，两类业务营业收入较上年同期增幅均在 20%以上；报告期内新冠疫情的不利影响因素基本消除，公司传统施工项目处于正常施工状态，经营业绩较上年同期明显好转。

二、核心竞争力分析

1、战略方向明确，产业升级目标清晰

公司在审慎分析内外部环境的基础上，从现有业务实际出发，明确提出以公司生态环保全产业链优势融入新希望集团“六位一体”乡村振兴行动方案的“1233战略”，即坚持“智慧城乡生态环保排头兵”一个战略

目标，依靠国企央企和新希望集团两大业务支柱，通过“产业、科技、服务”三个要素相结合提升自身的核心竞争力，聚焦农业农村生态、环保装备及智慧环保、环境综合治理三大赛道。

1233战略通过农业农村生态及长江黄河综合治理两大业务为切入点，专注明确对于“产业、科技、服务”三要素的投入，不断提升公司核心业务优势，以产业赋能智慧城乡，科技支撑生态环保，推动公司由传统的设备销售及工程施工向“科研开发、规划设计、技术管理”的全过程智能环保综合服务模式转变。

2、依托大股东平台与资源，实现行业协同发展

新希望集团多年立足于农牧行业，在中国广大农村地区积累了丰富的产业资源、政府关系资源、技术资源、农牧民资源等。新希望集团作为兴源环境大股东，既是公司最重要的资源之一，也是公司重要的客户资源，更是公司大转型时期的关键资源赋予者。公司依托大股东的平台与资源，在响应集团业务的过程中，探索推进设备创新、管理创新、服务创新，提升公司产业链智能化、数字化水平，构建公司更具竞争力的服务体系，更能在产业、政府资源、资金等多方面得到资源支撑，达到协同共赢。

3、历史问题规范处置，组织优化再现活力

通过多渠道融资、推动部分PPP项目的缩量协议、成立应收账款办公室催收历史欠款等多重措施，公司对于历史遗留问题的处置路径基本明确。随着历史遗留问题的规范处置与1233战略的推进，公司经营风险不断化解。

化解业务风险的同时，公司以业务需求为出发，以新希望金字塔文化为纲领，以两山精神为指引，以“一个公司”为目标，全面推动组织再造，积极优化薪酬激励，实现“一个文化”、“一个战略”、“一个平台”及“一个队伍”，为公司轻装上阵、再次腾飞奠定基础。

4、数字化建设逐步落地，打造卓越运营能力

从业务需求出发，积极利用各种现代化系统，构建贯穿企业门户、协同办公、财务管控、ERP、项目全程、智慧供应链、人力资源及科技创新等的业务一体化管控与运营应用，实现数字化建设的框架搭建及核心应用落地，并计划在2022年全面完成数字化改造。公司以“透明管理”为核心，启动装备生产制造“透明工厂”、工程建设“透明交付”、大运营及水厂“透明运营”能力建设三大数字化工程，并结合资金管理系统和运营驾驶舱的建设，实现公司运营和管控的业务流、信息流及资金流“三流协同”，实现用系统支撑业务，数据反映业务，数据预警风险的数字化运营能力。

完善的管理制度、清晰的管理路径、高效的管理工具促进公司经营管理高效运转。

5、技术实力优越，品牌优势显著

兴源环境是国家知识产权示范企业，截至报告期末，公司拥有发明专利、实用新型专利和外观设计专利合计400余项，已建立院士专家工作站、博士后工作站等10余个科研平台，并组建了兴源环境设计研究院。

公司拥有涵盖工程设计、承包、施工等一系列相关资质，包括河湖整治工程专业承包壹级、市政公用工程施工总承包壹级、水利水电工程施工总承包贰级、航道工程专业承包贰级、电子与智能化工程专业承包贰级、环保工程专业承包贰级、古建筑工程专业承包贰级、城市及道路照明工程专业承包贰级、建筑机电安装工程专业承包叁级、港口与海岸工程专业承包叁级、建筑工程施工总承包叁级、机电工程施工总承包叁级、环境工程（水污染防治工程）设计专项甲级、风景园林工程设计专项甲级等多项专业资质。深厚的技术储备，完备的资质体系为公司获取优质项目订单、建设高质量项目工程提供有力保障。

公司实施、参与过多项颇具影响力的项目工程，如“天目湖（沙河水库）生态清淤工程”、“嘉兴南湖底泥疏浚工程”、“伊春市小兴安岭—三江平原山水林田湖草生态保护修复工程建设项目”、“火神山、雷神山”医院医疗污水处理工程、“杭州国际博览中心”工程、“合肥逍遥津公园景观提升改造项目”、“临平净水厂项目”等，斩获众多荣誉，在行业中具有较强竞争力。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,266,913,580.27	798,403,321.73	58.68%	系上年同期受疫情不利影响，及本期加大市场开拓力度
营业成本	1,075,865,335.44	656,210,213.82	63.95%	系收入规模增长，成本对应上升
销售费用	17,925,816.33	16,234,413.53	10.42%	未发生重大变动
管理费用	58,454,910.77	53,520,408.68	9.22%	未发生重大变动
财务费用	45,949,100.28	48,456,567.73	-5.17%	未发生重大变动
所得税费用	6,487,751.49	2,119,530.03	206.09%	系本期公司盈利增加
经营活动产生的现金流量净额	-206,508,221.51	129,156,013.21	-259.89%	系本期支付项目工程款增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-345,373,981.80	-672,640,457.69	-50.97%	系本期 PPP 项目投资支出减少
筹资活动产生的现金流量净额	81,559,162.82	770,967,857.79	-89.42%	系本期取得的项目贷款减少所致
现金及现金等价物净增	-470,323,307.43	227,539,388.16	-306.70%	主要系本期支付项目工

加额				程款增加及取得的项目 贷款减少所致
----	--	--	--	----------------------

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分产品或服务						
环保装备及智慧 环保	223,604,810.92	170,393,338.28	23.80%	43.69%	52.01%	-4.17%
环境综合治理及 其他	688,929,835.40	591,914,030.99	14.08%	66.17%	76.63%	-5.09%
农业农村生态	354,378,933.95	313,557,966.17	11.52%	55.30%	50.02%	3.11%

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

报告期内节能环保工程类订单新增及执行情况										
业务 类型	新增订单						确认收入订单		期末在手订单	
	数量	金额（万 元）	已签订合同		尚未签订合同		数量	确认收入 金额（万 元）	数量	未确认收入金 额（万元）
			数量	金额（万元）	数量	金额（万元）				
EPC	1	2,286.85	1	2,286.85			6	29,240.11	12	104,288.06
PC	18	35,162.61	15	28,297.15	3	6,865.46	19	14,489.12	25	37,692.17
合计	19	37,449.46	16	30,584	3	6,865.46	25	43,729.22	37	141,980.23

报告期内节能环保工程类重大订单的执行情况（订单金额占公司最近一个会计年度经审计营业收入 30% 以上且金额超过 5000 万元）

项目 名称	订单金额 （万元）	业务类型	项目执行进 度	本期确认收入 （万元）	累计确认收入 （万元）	回款金额（万 元）	项目进度是否达预期，如未达到 披露原因

报告期内节能环保特许经营类订单新增及执行情况														
业务类 型	新增订单						尚未执行订单		处于施工期订单			处于运营期订单		
	数量	投资金额 （万元）	已签订合同		尚未签订合同		数量	投资金额 （万元）	数量	本期 完成 的投 资金 额（万 元）	本期 确认 收入 金额 （万 元）	未完成投 资金额（万 元）	数量	运营收入 （万元）
			数量	投资金额 （万元）	数量	投资金额 （万元）								
BOT									3	6,928.2	2,765.	94,586.82	7	5,214.28

										24	25			
合计									3	6,928.24	2,765.25	94,586.82	7	5,214.28
报告期内处于施工期的节能环保特许经营类重大订单的执行情况（投资金额占公司最近一个会计年度经审计净资产 30%以上且金额超过 5000 万元）														
项目名称	业务类型	执行进度	报告内投资金额 (万元)	累计投资金额 (万元)	未完成投资金额 (万元)	确认收入 (万元)	进度是否达预期，如未达到披露原因							
报告期内处于运营期的节能环保特许经营类重大订单的执行情况（运营收入占公司最近一个会计年度经审计营业收入 10%以上且金额超过 1000 万元，或营业利润占公司最近一个会计年度经审计营业利润 10%以上且金额超过 100 万）														
项目名称	业务类型	产能	定价依据	营业收入(万元)	营业利润(万元)	回款金额 (万元)	是否存在不能正常履约的情形，如存在请详细披露原因							

四、非主营业务分析

适用 不适用

五、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		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	692,222,414.73	5.98%	1,145,227,070.63	10.06%	-4.08%	变动系本期支付工程款较多所致
应收账款	1,123,994,900.44	9.71%	1,108,608,059.18	9.73%	-0.02%	未发生重大变动
合同资产	995,337,795.34	8.60%	784,953,846.43	6.89%	1.71%	公司业务规模扩大所致
存货	203,638,503.95	1.76%	147,462,717.74	1.29%	0.47%	未发生重大变动
投资性房地产	46,894,703.29	0.41%	48,660,786.61	0.43%	-0.02%	未发生重大变动
长期股权投资	129,287,520.34	1.12%	121,718,058.42	1.07%	0.05%	未发生重大变动
固定资产	312,435,362.72	2.70%	326,983,642.85	2.87%	-0.17%	未发生重大变动
在建工程	13,521,655.11	0.12%	11,883,358.40	0.10%	0.02%	未发生重大变动
使用权资产	7,093,513.83	0.06%		0.00%	0.06%	未发生重大变动
短期借款	1,882,211,465.23	16.26%	2,029,342,352.84	17.82%	-1.56%	系归还到期借款所致
合同负债	185,380,734.51	1.60%	115,411,390.21	1.01%	0.59%	按合同约定收到的预收工程款增加
长期借款	2,522,243,744.	21.78%	2,494,232,680.	21.90%	-0.12%	未发生重大变动

	61		59			
租赁负债	2,034,654.99	0.02%		0.00%	0.02%	未发生重大变动

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	44,802,012.91				11,000,000.00	9,000,000.00	-35,802,012.91	11,000,000.00
4. 其他权益工具投资	37,000,000.00							37,000,000.00
金融资产小计	81,802,012.91				11,000,000.00	9,000,000.00	-35,802,012.91	48,000,000.00
上述合计	81,802,012.91				11,000,000.00	9,000,000.00	-35,802,012.91	48,000,000.00
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

无其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、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	168,080,847.79	保函保证金等
固定资产	220,203,346.99	银行借款抵押
无形资产	83,085,161.02	银行借款抵押
投资性房地产	45,249,913.59	银行借款抵押
其他权益工具投资	31,825,000.00	长期应付款质押
合计	548,444,269.39	--

六、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

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	312,500.00		-266,500,000.00	11,000,000.00	9,000,000.00		48,000,000.00	自有资金
合计	312,500.00	0.00	-266,500,000.00	11,000,000.00	9,000,000.00	0.00	48,000,000.00	--

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、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

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
浙江疏浚	子公司	水利疏浚	100,000,000.00	1,394,297,256.48	511,641,794.88	235,374,588.22	45,572,922.22	37,236,507.41
水美环保(合并)	子公司	环保器材销售、环保工程施工	100,000,000.00	725,288,737.68	123,933,846.60	34,348,147.73	-5,475,309.63	-4,057,900.82
兴源设备(合并)	子公司	环保设备销售及工程	230,000,000.00	1,815,196,566.97	309,514,865.32	296,847,407.31	25,974,720.74	23,222,404.30
中艺生态(合并)	子公司	园林绿化工程	751,000,000.00	3,508,247,894.74	776,458,157.17	522,450,218.33	-15,457,715.52	-13,574,521.62
源态环保(合并)	子公司	污水净化技术	100,000,000.00	563,852,729.04	126,736,477.29	94,790,721.25	7,320,225.12	6,743,674.87
新至生态(合并)	子公司	设备制造与销售、安装	100,000,000.00	222,651,850.15	82,554,260.46	103,326,393.70	8,910,747.39	6,763,469.06

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
淄博新牧机械科技有限公司	同一控制下企业合并	本期净利润金额为 6,504,390.09 元。

主要控股参股公司情况说明

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、政策变动风险

公司所处的环保行业属于政策推动型行业。近年来，国家及地方政府发布实施了一系列环保治理相关的行业支持政策和发展规划，社会环境保护意识不断增强，为公司的生产经营提供了良好的经济基础、政策环境和市场环境。若未来宏观经济增速趋缓或相关政策发生不利变化，可能对公司业绩造成一定不利影响。公司会密切关注国家相关政策，积极做好相应准备，应对政策变动带来的风险。

2、资金周转紧张风险

公司的工程项目建设具有一次性投资规模大、建设期长、投资回收期长的特点。另一方面，受业务模式影响，公司应收账款余额较大，资金周转存在一定压力。2020年11月公司审议通过了向控股股东及其一致行动人发行股票募集资金预案，如本次非公开发行能顺利实施，将在一定程度上缓解公司资金紧张的局面，为公司业务健康发展提供资金周转支持。

3、转型升级缓慢风险

报告期内，公司充分利用新希望集团产业协同优势，拓展农业农村生态业务；另一方面，公司积极发展数字化智能环保业务，力图尽快实现转型升级。但上述业务有别于公司原有的环保业务，公司培育创新业务需要配备足够的人员与资源，完成转型升级需要一定的累积。对此，公司会不断加强人才建设，保障资金需求，促进转型升级。

4、市场竞争加剧的风险

随着国家对环保事业的日益重视，政策支持和资金投入力度的加大，环境治理行业发展前景良好，行业内公司扩张加快，报告期内亦有多家公司成功上市。面临愈发激烈的行业竞争，公司将充分借助新希望集团产业资源，发挥自身专业技术优势，强化项目精细化管控，增强市场竞争力。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第四节 公司治理

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	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	33.51%	2021 年 04 月 06 日	2021 年 04 月 06 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn): 《2021 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2021-031)
2020 年年度股东大会	年度股东大会	33.57%	2021 年 05 月 18 日	2021 年 05 月 18 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn): 《2020 年年度股东大会决议公告》(公告编号: 2021-049)

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、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
刘慧	董事会秘书	离任	2021 年 02 月 26 日	个人原因辞去董事会秘书职务

三、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。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、2020年11月15日，公司召开第四届董事会第十九次会议及第四届监事会第十六次会议，审议通过了《关于公司2020年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》、《关于公司2020年限制性股票激励

计划实施考核管理办法的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司2020年限制性股票激励计划相关事宜的议案》，公司拟向70名激励对象授予17,510,000股限制性股票，公司独立董事对本次激励计划相关议案发表了独立意见。

2、2020年11月16日，公司通过公告邮件发布了《2020年限制性股票激励计划激励对象名单公示》，对激励对象的姓名及职务予以公示，公示时间为自2020年11月16日起至2020年11月25日止。公示期满后，公司监事会未收到任何对激励对象名单的异议。2020年11月26日，公司在巨潮资讯网披露了《监事会关于2020年限制性股票激励计划激励对象名单审核意见及公示情况的说明》。

3、2020年12月2日，公司召开2020年第八次临时股东大会，审议通过了《关于公司2020年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》、《关于公司2020年限制性股票激励计划实施考核管理办法的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司2020年限制性股票激励计划相关事宜的议案》，公司2020年限制性股票激励计划获得批准，同时授权董事会确定限制性股票激励计划的授予日、在激励对象符合授予条件时，向激励对象授予限制性股票、办理授予限制性股票所必需的全部事宜。同日，公司在巨潮资讯网披露了《关于2020年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》（公告编号：2020-117）。

4、2021年1月11日，公司召开第四届董事会第二十次会议及第四届监事会第十七次会议，审议通过了《关于调整2020年限制性股票激励计划激励对象名单、授予数量的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，公司独立董事对本次议案发表了独立意见。鉴于公司2020年限制性股票激励计划中的11名激励对象因个人原因自愿全部放弃认购拟授予的限制性股票，根据公司股东大会的授权，公司董事会对本次激励计划激励对象名单、授予数量进行调整。具体调整情况为：激励对象由70人调整为59人；授予数量由17,510,000股调整为17,100,000股。

5、2021年1月28日，公司在巨潮资讯网披露了《关于2020年限制性股票激励计划授予登记完成的公告》（公告编号：2021-012）。本次限制性股票激励计划授予的激励对象总人数为59人，授予股份数量为17,100,000股，占本次授予前公司股本总额1,564,431,057股的1.0930%，授予价格为1.92元/股，限制性股票上市日期为2021年1月29日。本次限制性股票授予登记完成后，公司总股本由1,564,431,057股变更为1,581,531,057股。

第五节 环境与社会责任

一、重大环保问题情况

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 □ 否

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
巴东兴东水务有限公司-野三关镇污水处理厂	CODcr、氨氮、总氮、总磷	连续排放	1	青龙河	CODcr 14.20mg/L、氨氮 2.09mg/L、总氮 5.37mg/L、总磷 0.13mg/L	城镇污水处理厂污染物排放标准 GB 18918-2002（一级 A）	CODcr 10.54t/a、氨氮 1.55 t/a、总氮 3.99t/a、总磷 0.10 t/a	CODcr 182.50t/a、氨氮 29.20t/a、总氮 54.75 t/a、总磷 1.825t/a	无
巴东兴东水务有限公司-营沱污水处理厂	CODcr、氨氮、总氮、总磷	间断排放	1	长江	CODcr 9.7mg/L、氨氮 2.83mg/L、总氮 8.78mg/L、总磷 0.0285mg/L	城镇污水处理厂污染物排放标准 GB 18918-2002（一级 A）	CODcr 28.44t/a、氨氮 8.297t/a、总氮 25.74t/a、总磷 0.0836t/a	CODcr 410.63t/a、氨氮 41.06t/a、总氮 123.18 t/a、总磷 4.11 0t/a	无
遵义杭播源发展有限公司-龙坑污水处理厂	CODcr、氨氮、总氮、总磷、粪大肠菌群数	连续排放	1	蚂蚁河	CODcr 15mg/l、氨氮 1-2 mg/l、总氮 12-13.5mg/l、总磷 0.1-0.2mg/l	城镇污水处理厂污染物排放标准 GB 18918-2002（一级 A）	CODcr 65.7t/a、氨氮 8.76t/a、总氮 56.94 t/a、总磷 0.657t/a	CODcr 547.50t/a、氨氮 54.75 t/a、总氮 164.25 t/a、总磷 5.48 t/a	无
遵义杭播源发展有限公司-土寨污水处理厂	CODcr、氨氮、总氮、总磷、粪大肠菌群数	连续排放	1	蚂蚁河	CODcr 20mg/l、氨氮 0.1-1 mg/l、总氮 12.5mg/l、总磷 0.35mg/l	城镇污水处理厂污染物排放标准 GB 18918-2002（一级 A）	CODcr 182.5t/a、氨氮 4.5625 t/a、总氮 118.3t/a、总磷 3.194t/a	CODcr 912.5t/a、氨氮 91.5 t/a、总氮 273.75t/a、总磷 9.15t/a	无
遵义杭播源发展有限公司-南部污水处理厂	CODcr、氨氮、总氮、总磷、粪大肠菌群数	连续排放	1	苟江河	CODcr 20mg/l、氨氮 0.1-1 mg/l、总氮 11-14 mg/l、总磷	城镇污水处理厂污染物排放标准 GB 18918-2002	CODcr 71.175t/a、氨氮 2.373t/a、总氮 56.94t/a、	CODcr 365t/a、氨氮 36.5t/a、总氮 109.5	无

					0.3-0.45mg/l	(一级 A)	总磷 1.424t/a	t/a、总磷 3.65t/a	
大悟县兴源水务有限公司-阳平污水处理厂	CODcr、氨氮、总氮、总磷	连续排放	1	澧河	CODcr 16.59mg/L、氨氮 1.42mg/L、总氮 8.49mg/L、总磷 0.14mg/L	城镇污水处理厂污染物排放标准 GB 18918-2002 (一级 A)	CODcr 93.31t/a、氨氮 7.98t/a、总氮 47.75t/a、总磷 1.37t/a	CODcr 474.5 t/a、氨氮 47.45 t/a、总氮 142.35 t/a、总磷 4.745 t/a	无
大悟县兴源水务有限公司-高铁新城污水处理厂	CODcr、氨氮、总氮、总磷	连续排放	1	高店河	CODcr 9.2mg/L、氨氮 0.19mg/L、总氮 9.98mg/L、总磷 0.26mg/L	城镇污水处理厂污染物排放标准 GB 18918-2002 (一级 A)	CODcr 3.61t/a、氨氮 0.07t/a、总氮 3.91t/a、总磷 0.15t/a	CODcr 109.5 t/a、氨氮 10.95 t/a、总氮 32.85 t/a、总磷 1.09 t/a	无
杞县水美久安水务有限公司-葛岗专业园区污水处理厂	CODcr、氨氮、总氮、总磷	连续排放	1	铁底河	CODcr 23.07mg/L、氨氮 0.45mg/L、总氮 4.343mg/L、总磷 0.235mg/L	城镇污水处理厂污染物排放标准 GB 18918-2002 (一级 A)	CODcr34 t/a、氨氮 0.644t/a、总氮 6.27t/a、总磷 0.39t/a	CODcr 91.25 t/a、氨氮 9.125 t/a、总氮 27.375 t/a、总磷 0.9125 t/a	无
青田水美水务有限公司-江北污水处理厂	CODcr、氨氮、总氮、总磷	连续排放	1	瓯江	CODcr12.94mg/L、氨氮 0.01mg/L、总氮 4.33mg/L、总磷 0.121mg/L	地表水环境质量标准 GB3838-2002 (准四类)	CODcr 72.48t/a、氨氮 7.6t/a、总氮 6.12t/a、总磷 1.19t/a	CODcr 182.5t/a、氨氮 18.25t/a、总氮 54.75t/a、总磷 1.825t/a	无
诏安县城东污水处理厂	CODcr、氨氮、总氮、总磷	连续排放	1	诏安溪	CODcr 23.24mg/L、氨氮 1.43mg/L、总氮 6.61mg/L、总磷 0.15mg/L	城镇污水处理厂污染物排放标准 GB 18918-2002 (一级 A)	CODcr 32.9t/a、氨氮 2.02t/a、总氮 9.36t/a、总磷 0.21 t/a	CODcr 219t/a、氨氮 21.9t/a、总氮 65.7t/a、总磷 2.19t/a	无

防治污染设施的建设和运行情况

2018年1月29日，公司参与设立的巴东兴东水务有限公司与巴东县住房和城乡建设局签订《巴东县乡镇污水处理设施及市政基础设施改造与完善PPP项目》，2019年1月1日获野三关污水处理厂、营沱污水处理厂运营管理权、责整体转移。截止2019年4月15日，野三关、营沱提标改扩建污水处理厂的主体建筑工程和设备安装及调试完成，已稳定运行，其出水指标已达到《城镇污水处理厂污染物排放标准》（GB18918-2002）中一级A标准。野三关污水处理厂、营沱污水处理厂自投入运行以来，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。

2018年6月22日，公司参与设立的遵义杭播源环保科技有限公司与遵义市播州区水务局签订《遵义市播州区城镇污水处理工程建设PPP项目》，受让龙坑镇污水处理厂、土寨污水处理厂及南部污水处理厂经营权。龙坑镇污水处理厂从2020年1月份开始，因降产和增加设备前提下，出水水质已经稳定达标，目前12000方/日在正常运行；土寨污水处理厂于2020年4月正式调试完成以来，对二沉池实施改造，污泥培养和驯化，正常脱泥，出水水质已经稳定达标运行；南部污水处理厂于2020年5月二期调试合格出水以来，设备正常运行，污泥活性很好，稳定达标运行。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。

杞县水美久安水务有限公司所属葛岗专业园区污水处理厂（第三污水处理厂）位于杞县葛岗专业园区东空桑村开杞公路路北，2014年7月建设，同年12月建成通水；服务范围为杞县产业聚集区扩区和葛岗组团规划范围内的生活废水和工业废水，设计规模近期1万吨/天，远期为3万吨/天，污水处理工艺采用“预处理+A2O+MBR+消毒”的工艺，处理后尾水达到《城镇污水处理厂污染物排放标准》一级标准，排入铁底河。受收纳水量的影响（日均收水5500吨左右），公司于2016年通过了建设项目（一期0.5万吨/天）竣工环保验收。建设完成葛岗镇生活水平加工业污水处理的工程，主要规划建设处理规模为10000立方米/天污水处工程。污水处理厂施工一期生化组合池、提升泵房、粗格栅池、浓缩池、沉淀池、二沉池、纤维转盘池、旋流沉砂池、鼓风机房、配电室、办公楼已建成，目前正常运营。

青田经济开发区江北污水处理厂位于青田县温溪镇温溪村马湾地块设计污水处理规模为1万m³/d，远期污水处理规模为2万m³/d，项目投资约6158万元。污水处理工艺采用“调节池+旋转沉砂池+初沉池+厌氧水解+改进型SBR工艺+混凝反应/沉淀池+反硝化深床滤池+消毒池”，出水水质执行《城镇污水处理厂污染物排放标准》中的一级A标准。2020年实施清洁排放项目建设内容和规模：主要包括新增大孔树脂脱氮装置+高负荷反硝化池+洗脱液收集池，建设资金自筹解决；出水水质执行《城镇污水处理厂污染物排放标准》中的清洁排放标准（地表准四类）。

诏安县城东污水处理厂项目污水处理设施已全面运行，一级A提标新增芬顿系统于2020年11月投入使用，出水水质清澈达标。2021年6月份开始水费收取保底水量由原来的10000吨/天提高到12000吨/天，水价2.3元/吨。2021年上半年污水处理量总计141.5703万吨，日平均7821吨，目前正在重新确定污水处理费的第三方评估和一期二阶段扩建评估。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

以上重点排污单位均具有环境影响评价报告和环境保护行政许可证书。

其中：杞县葛岗专业园区污水处理厂（第三污水处理厂）于2015年8月完成建设项目环境影响报告书的审批（国环评证乙字第2501号）。排污许可证于2019年6月28日第一次申领，有效期至2020年6月27日。第二次申领日期为2021年1月26日，有效期至2022年1月25日。

诏安县城东污水处理厂：排污许可证于2021年5月26日完成变更手续，变更内容：1.单位名称由佳都资产运营有限公司变更为漳州兴源水务有限公司；2.城东污水厂一级A提标，新增构筑物及处理设施；3.厂区废气有组织排放标准变更；4.出水增加水温自动监测仪器。

突发环境事件应急预案

各公司均制定了《突发事件处理制度》，同时，以上重点排污单位均按照相关法律法规编制了突发环境事件应急预案，以确保在发生突发环境事件时，各项应急工作能够快速启动、高效有序，避免和最大限度地减轻突发环境事件对环境造成的损失和危害。

环境自行监测方案

以上重点排污单位均具有环境自行监测方案，重点排污单位结合《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国家排放标准，制定了环境自行监测方案，对本排污单位管

辖的污染源进行监测。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
杞县水美久安水务有限公司	擅自停运水污染物排放自动监测设备	擅自停运水污染物排放自动监测设备	责令改正、处罚款 15.95 万元	本次行政处罚决定不会对公司的经营业绩产生重大影响，不会影响公司的持续经营。	公司已按照处罚决定书的要求及时、足额交付罚款，并做出整改。
遵义杭播源环保科技有限公司	污水排放超标	污水排放超标	处罚款 27 万元	本次行政处罚决定不会对公司的经营业绩产生重大影响，不会影响公司的持续经营。	公司已按照处罚决定书的要求及时、足额交付罚款，并做出整改。

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

排污许可证信息及排污许可要求的相关环保信息在全国排污许可证管理信息平台公布。

二、社会责任情况

公司在做好自身经营与管理的同时，以改善、提升环境质量，推动智慧城乡生态环保产业发展为己任，积极在实践中追求企业与社会的和谐共建，履行社会责任。

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等规定，建立、健全公司内控制度，促进公司规范运作；秉持公平、公正、公开的原则对待全体投资者，真实、准确、完整、及时地进行信息披露，通过投资者电话、电子邮箱、业绩说明会、投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，不断提高公司的透明与规范程度，使广大投资者加深对公司管理、经营、生产等方面的了解。

公司尊重和保护员工权益，坚持以人为本的人才理念，严格贯彻执行《劳动法》等法律法规，不断完善具有吸引力和竞争性的福利体系，进一步健全激励机制，充分调动全体员工的积极性与责任感；通过员工培训等方式，加强人才培养，提升员工对企业文化的认识和认同感，实现员工与企业的共同成长。

公司主营业务为环境治理服务，20多年来，公司致力于改善生态环境的初心从未变过，从生产环保装备到河湖疏浚、污水处理、山水林田湖草修复、水质监测，在20多个省市留下了公司治理环境的足迹。公司在谋求发展的同时，积极回馈社会，做有温度的企业。2021年7月河南多地遭遇暴雨，公司发扬新希望集团、兴源环境的社会责任和担当，派出驰援团队，携带专业设备和物资，分秒必争完成河南省巩义市的堰塞湖项目和清淤项目。

第六节 重要事项

一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内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	刘永好、新希望投资集团、新希望亚太	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	新希望投资集团及其控股股东、实际控制人为避免与上市公司之间产生同业竞争，向上市公司承诺如下：承诺方及承诺方控制的企业未来不会以任何方式（包括但不限于自营、合资或联营）新增与本次交易完成后的上市公司及其下属子公司相似甚至相同的业务活动。如承诺方及承诺方控制的企业未来获得的商业机会与上市公司存在同业竞争，承诺方及承诺方控制的企业将通知上市公司，并承诺将采取商业上合理的措施避免与上市公司产生同业竞争。	2019年03月29日	控股股东或实际控制人期间	报告期内承诺人严格履行了承诺
	刘永好、新希望投资集团、新希望亚太	其他承诺	新希望投资集团及其控股股东、实际控制人为了保护上市公司的合法利益，维护广大中小投资者的合法权益，在本次收购完成后保证上市公司独立性，承诺如下：（一）关于保证上市公司人员独立 1、保证上市公司的高级管理人员不在本公司/本人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，且不在本公司/本人控制的其他企业领薪；保证上市公司的财务人员不在本公司/本人控制的其他企业中兼职、领薪。2、保证上市公司拥有完整、独立的劳动、人事及薪酬管理体系，且该等体系完全独立于本公司及本公司/本人控制的其他企业。（二）关于保证上市公司财务独立 1、保证上市公司建立独立的财务会计部门，建立独立的财务核算体系和财务管理制度。2、保证上市公司独立在银行开户，不与本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业共用一个银行账户。3、保证上市公司依法独立纳税。4、保证上市公司能够独立做出财务决策，不干预其资金使用。5、保证上市公司的财务人员不在本公司控制的其他企业双重任职。（三）关于上市公司机构独立保证上市公司依法建立和完善法人治理结构，建立独立、完整的组织机构，与本公司/本人控制的其他企业之间不产生机构混同的情形。（四）关于上市公司资产独立 1、保证上市公司具有完整的经营性资产。2、保证不违规占用上市公司的资金、资产及其他资源。（五）关于上市公司业务独立保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质以及具有独立面向市场自主经营的能力；若与本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业与上市公司发生不可避免的关联交易，将依法签订协议，并将按照有关法律、法规、上市公司章程等规定，履行必要的法定程序。	2019年03月29日	控股股东或实际控制人期间	报告期内承诺人严格履行了承诺

	刘永好、新希望投资集团、新希望亚太	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>新希望投资集团及其控股股东、实际控制人就规范与上市公司之间的关联交易事宜承诺如下：1、承诺方及承诺方控制的企业不会利用上市公司实际控制人地位及重大影响，谋求上市公司及下属子公司在业务合作等方面给予本公司及本公司的关联方优于市场第三方的权利，或谋求与上市公司及下属子公司达成交易的优先权利，损害上市公司及其他股东的合法利益。承诺方控制的其他企业将严格避免向上市公司及其下属子公司拆借、占用上市公司及其下属子公司资金或采取由上市公司及其下属子公司代垫款、代偿债务等方式侵占上市公司资金。2、对于承诺方及承诺方控制的企业与上市公司及其下属子公司之间必需的一切交易行为，均将严格遵守市场原则，本着平等互利、等价有偿的一般原则，公平合理地进行。交易定价有政府定价的，执行政府定价；没有政府定价的，执行市场公允价格；没有政府定价且无可参考市场价格的，按照成本加可比较的合理利润水平确定成本价执行。3、承诺方与上市公司及其下属子公司之间的关联交易将严格遵守上市公司章程、关联交易管理制度等规定履行必要的法定程序。在上市公司权力机构审议有关关联交易事项时主动依法履行回避义务。4、承诺方保证不通过关联交易取得任何不正当的利益或使上市公司及其下属子公司承担任何不正当的义务。如果因违反上述承诺导致上市公司或其下属子公司损失或利用关联交易侵占上市公司或其下属子公司利益的，上市公司及其下属子公司的损失由承诺方承担。5、上述承诺在承诺方及承诺方控制的企业构成上市公司的关联方期间持续有效。</p>	2019年03月29日	关联方期间	报告期内承诺人严格履行了承诺
	新希望投资集团	股份限售承诺	本次交易完成、权益变动后 12 个月内，不转让本次权益变动所获得的股份。	2019年04月18日	十二个月	履行完毕
资产重组时所作承诺	源态环保全体股东经纬中耀、李艳章等	业绩承诺及补偿安排	源态环保全体股东经纬中耀、李艳章等人承诺源态环保 2017 年度、2018 年度及 2019 年度合并财务报表经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润分别不低于 3,800 万元、4,700 万元、5,700 万元。如源态环保届时实际实现的净利润未达到上述承诺净利润数，则交易对方应就未达到利润预测的部分对上市公司进行补偿，补偿方式为：优先采用股份补偿，不足部分采用现金补偿。	2017年01月01日	2017-2019	承诺人实现了 2017 年业绩承诺，未实现 2018 年、2019 年业绩承诺，未完成三年累计业绩承诺。承诺人须在公司 2020 年 6 月 2 日召开的股东大会审议通过业绩补偿方案后 2 个月内履行

						业绩补偿义务,截至报告期末,各承诺人股份补偿及现金分红退还义务履行完毕。
沈少鸿、叶桂友、姚颂培、冯伯强、冉令强等 5 人	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	沈少鸿、叶桂友、姚颂培、冯伯强、冉令强等 5 人核心股东承诺作为兴源环境股东期间,不会在中国境内或者境外,以任何形式(包括但不限于单独经营、通过合资、合作经营或拥有其他公司或企业的股份或权益)直接或间接参与任何与兴源环境及其控股子公司构成同业竞争的业务或经营活动;不以任何形式支持兴源环境及其控股子公司以外的企业、个人、合伙或其他任何组织,开展与兴源环境及其控股子公司在中国境内外市场上存在直接或间接竞争的业务、产品及服务。核心股东本人及控制的其他企业不参与、从事和经营与兴源环境及其控股子公司构成直接或者间接竞争关系的业务或项目,并/或在其中拥有权益;自承诺函签署之日起,核心股东本人及其控制的其他企业将以停止生产或经营相竞争的业务或产品的方式或者将相竞争的业务纳入到兴源环境经营的方式或者将相竞争的业务转让给无关联关系第三方的方式避免同业竞争。	2014 年 04 月 04 日	股东期间		报告期内承诺人严格履行了承诺
兴源控股及钟伟尧、徐燕、王金标等 1 家法人和 11 名自然人	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	一、为避免本次交易完成后可能产生的同业竞争情形,水美环保的全体股东出具了《避免同业竞争承诺函》,承诺:"本人作为杭州兴源过滤科技股份有限公司(以下简称"兴源过滤")现金及发行股份购买资产的交易对方,承诺在作为兴源过滤股东期间,本人不会在中国境内或者境外,以任何形式(包括但不限于单独经营、通过合资、合作经营或拥有其他公司或企业的股份或权益)直接或间接参与任何与兴源过滤及其控股子公司构成同业竞争的业务或经营活动;不以任何形式支持兴源过滤及其控股子公司以外的企业、个人、合伙或其他任何组织,开展与兴源过滤及其控股子公司在中国境内外市场上存在直接或间接竞争的业务、产品及服务。本人及控制的其他企业不参与、从事和经营与兴源过滤及其控股子公司构成直接或者间接竞争关系的业务或项目,并/或在其中拥有权益;自承诺函签署之日起,本人及其控制的其他企业将以停止生产或经营相竞争的业务或产品的方式或者将相竞争的业务纳入到兴源过滤经营的方式或者将相竞争的业务转让给无关联关系第三方的方式避免同业竞争。"二、为规范本次交易完成后可能产生的关联交易情形,水美环保的股东出具了承诺函:"本人\本公司作为杭州兴源过滤科技股份有限公司(以下简称"兴源过滤")现金及发行股份购买资产的交易对方,现就执行兴源过滤的《关联交易管理制度》、杜绝资金占用事宜郑重承诺:承诺人及承诺人控制的其他企业将减少与兴源过滤及其控股子公司之间的关联交易;承诺人及承诺人控制的其他企业如与兴源过滤及其控股子公司发生关联	2014 年 09 月 01 日	股东期间		报告期内承诺人严格履行了承诺

		交易，将严格按照兴源过滤的《关联交易管理制度》及其他相关制度执行，杜绝发生以下情形：1、利用关联交易、资产重组、垫付费用、对外投资、担保和其他方式直接或者间接侵占兴源过滤资金、资产，损害兴源过滤及其他股东的利益。2、利用股东权利操纵、指使兴源过滤或者兴源过滤董事、监事、高级管理人员从事下列行为，损害兴源过滤及其他股东的利益：（1）要求兴源过滤无偿向承诺人、其他单位或者个人提供资金、商品、服务或者其他资产；（2）要求兴源过滤以不公平的条件，提供或者接受资金、商品、服务或者其他资产；（3）要求兴源过滤向不具有清偿能力的单位或者个人提供资金、商品、服务或者其他资产；（4）要求兴源过滤为不具有清偿能力的单位或者个人提供担保，或者无正当理由为其他单位或者个人提供担保；（5）要求兴源过滤无正当理由放弃债权、承担债务；（6）谋取属于兴源过滤的商业机会；（7）采用其他方式损害兴源过滤及其他股东的利益。			
钟伟尧、王金标等 10 名自然人	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	关于避免同业竞争和规范关联交易的承诺；资产交割日起，仍需至少在水美环保任职 36 个月；在水美环保任职期限内未经兴源环境同意，不得在兴源环境、水美环保以外，从事与兴源环境及水美环保相同或类似的业务或通过直接或间接控制的其他经营主体从事该等业务，不得在其他与兴源环境、水美环保有竞争关系的公司任职；在水美环保任职期限届满后或者离职后 24 个月内，不从事与兴源环境、水美环保相同或者类似的主营业务或通过直接或间接控制的其他经营主体从事该等业务，不在同兴源环境、水美环保存在相同或者类似主营业务或有竞争关系的公司任职或者担任任何形式的顾问；不自己开业生产或者经营与兴源环境、水美环保相同或者类似的同类产品、从事同类业务；不得以兴源环境、水美环保以外的名义为兴源环境、水美环保现有客户提供与兴源环境、水美环保主营业务相同或类似的服务。管理层股东违反上述承诺的所得归水美环保所有。	2014 年 09 月 01 日	任职期限内及任职期限届满或离职后 24 个月	报告期内承诺人严格履行了承诺
中艺生态管理层	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	关于避免同业竞争和规范关联交易的承诺；自标的资产交割完成之日起，仍需至少在中艺生态任职 60 个月；在中艺生态任职期限内未经兴源环境同意，不得在兴源环境、中艺生态以外，从事与兴源环境及中艺生态相同或类似的业务或通过直接或间接控制的其他经营主体从事该等业务；不得在其他与兴源环境、中艺生态有竞争关系的公司任职；在中艺生态任职期限届满后或者离职后 24 个月内，不从事与兴源环境、中艺生态相同或者类似的主营业务或通过直接或间接控制的其他经营主体从事该等业务；不在同兴源环境、中艺生态存在相同或者类似主营业务或有竞争关系的公司任职或者担任任何形式的顾问；不自己开业生产或者经营与兴源环境、中艺生态相同或者类似的同类产品、从事同类业务；不得以兴源环境、中艺生态以外的名义为兴源环境、中艺生态现有客户提供与兴源环境、中艺生态主营业务相同或类似的服务。管理层股东违反上述约定，应向上	2016 年 02 月 19 日	任职期限内及任职期限届满或离职后 24 个月	报告期内承诺人严格履行了承诺

		市公司支付补偿。			
李艳章、杨树先、葛秀芳、王俊辉 4 人	其他承诺	李艳章、杨树先、葛秀芳、王俊辉 4 人承诺自标的资产交割完成之日起，仍需至少在源态环保任职 36 个月。在源态环保任职期限内未经兴源环境同意，不得在兴源环境、源态环保以外，从事与兴源环境及源态环保相同或类似的业务或通过直接或间接控制的其他经营主体从事该等业务；不得在其他与兴源环境、源态环保有竞争关系的公司任职。在源态环保任职期限届满后或者离职后 24 个月内，不从事与兴源环境、源态环保相同或者类似的主营业务或通过直接或间接控制的其他经营主体从事该等业务；不在同兴源环境、源态环保存在相同或者类似主营业务或有竞争关系的公司任职或者担任任何形式的顾问；不自己开业生产或者经营与兴源环境、源态环保相同或者类似的同类产品、从事同类业务；不得以兴源环境、源态环保以外的名义为兴源环境、源态环保现有客户提供与兴源环境、源态环保主营业务相同或类似的服务。	2017 年 10 月 26 日	任职期限内及任职期限届满或离职后 24 个月	报告期内承诺人严格履行了承诺
北树民、葛秀芳、经纬中耀、李艳章、楼华、马秀梅、王俊辉、王征宇、杨树先、姚水龙、张凯申、周萍	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	关于避免同业竞争的承诺：1、本公司/人目前没有直接或间接地从事任何与上市公司营业执照上所列明经营范围内的业务存在竞争的任何业务活动。2、本公司/人作为上市公司股东的事实改变之前，本公司及本公司控制的企业/本人及本人关系密切的家庭成员及本人、本人关系密切的家庭成员控制的企业将不会直接或间接的以任何方式（包括但不限于独自经营，合资经营和拥有在其他公司或企业的股票或权益）从事与上市公司及其子公司届时正在从事的业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动。3、如因为履行避免同业竞争的承诺而给上市公司及其子公司造成损失，本公司/人将对遭受的损失做出赔偿。4、本声明、承诺与保证将持续有效，直至本公司/人不再为上市公司股东为止（可以依据竞业禁止约定再延长）。二、关于减少和规范关联交易的承诺：本次交易完成后，本公司及本公司控制的其他企业/本人及本人控制的企业与上市公司之间将尽量减少、避免关联交易。在进行确有必要且无法规避的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律、法规、规章等规范性文件规定及上市公司关联交易决策程序进行并履行信息披露义务。本公司/人保证不会通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。	2017 年 01 月 01 日	股东期间	报告期内承诺人严格履行了承诺
经纬中耀、李艳章、杨树先、北树民、楼华、葛秀芳、	股份限售承诺	经纬中耀、李艳章、杨树先、北树民、楼华、葛秀芳、姚水龙、王征宇、王俊辉、马秀梅、张凯申、周萍承诺本次交易中取得的股份自发行完成之日起十二个月内不转让；自发行完成之日起第十三个月至二十四个月期间，解禁所获股份的 30%；自发行完成之日起第二十五个月至三十六个月期间，解禁所获股份的 30%；自发行完成之日起第三十七个月起所获股份全部解除锁定。如果利润补偿年度的任何一个年度结束后，源态环保实际利润未达到当年度承诺净利润的 95%，则所持股份扣除股份补偿后剩余的锁定股份的锁定期自动延长 12 个月。自发行完成	2017 年 11 月 17 日	四十个月	报告期内承诺人严格履行了承诺

	姚水龙、王征宇、王俊辉、马秀梅、张凯申、周萍		之日起，由于兴源环境送红股、转增股本等原因导致增持的股份，亦应遵守上述约定。			
	中艺生态原股东吴劼、双兴棋、杭州立阳投资管理合伙企业（有限合伙）、王森、盛国祥、吕勤、黄斌	应收账款承诺及补偿安排	根据《补偿协议书》约定，吴劼等承诺并保证，就其与兴源环境共同指定的具有证券业务资格的会计师事务所审计确定的杭州中艺生态环境工程有限公司截至 2017 年 12 月 31 日的应收账款总额，应自 2018 年 1 月 1 日起三年内收回；截至 2020 年 12 月 31 日，上述应收账款总额的回收额若未达到 90% 的，吴劼等按照协议要求履行补偿义务。	2015 年 11 月 09 日	中艺生态 2020 年度审计报告之日起 10 日内	根据《补偿协议书》的约定，截至 2020 年 12 月 31 日，上述应收账款总额的回收额未达到 90%，截至本报告披露日，承诺人尚未履行补偿义务。
首次公开发行或再融资时所作承诺	-	-	-	-	-	-
股权激励承诺	-	-	-	-	-	-
其他对公司中小股东所作承诺	兴源控股	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	兴源控股主要承诺如下："1、作为贵公司股东期间，本公司不会在中国境内或者境外，以任何形式（包括但不限于单独经营、通过合资、合作经营或拥有其他公司或企业的股份或权益）直接或间接参与任何与贵公司及其控股公司构成同业竞争的任何业务或经营活动；2、本公司不以任何形式支持贵公司及其控股公司以外的企业、个人、合伙或其他任何组织，生产、经营或销售与贵公司及其控股公司在中国境内外市场上存在直接或间接竞争的业务、产品及服务；3、本公司控制或参股的其他企业不参与、从事和经营与贵公司及其控股公司构成直接或者间接	2011 年 08 月 11 日	股东期间	报告期内承诺人严格履行了承诺

		竞争关系的业务或项目，并/或在其中拥有权益；4、自承诺函签署之日起，如贵公司进一步拓展其产品和业务范围，本公司及本公司控制或参股的其他企业将不与贵公司拓展后的产品或业务相竞争；若与贵公司拓展后的产品或业务产生竞争，本公司及本公司控制或参股的其他企业将以停止生产或经营相竞争的业务或产品的方式或者将相竞争的业务纳入到贵公司经营的方式或者将相竞争的业务转让给无关联关系第三方的方式避免同业竞争。”			
承诺是否及时履行	否				
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	中艺生态原股东吴劼等的应收账款承诺及补偿事宜超期未履行：截至 2020 年 12 月 31 日，相关应收账款余额数据确定后，公司已于 2021 年 1 月 20 日向各交易对方发出了催告函，并与相关交易对手方就补偿方式及其他相关措施进行协商。公司近期将进一步采取诉讼等法律手段维护上市公司利益。				

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

三、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。

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

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲裁) 进展	诉讼(仲裁)审理结果及 影响	诉讼(仲裁)判决 执行情况	披露日期	披露索引
公司作为被告未达到重大诉讼(仲裁)披露标准的事项汇总	9,146.23	否	部分在审理中,部分已结案。	部分在审理中,部分已结案。本诉讼事项汇总对公司无重大影响。	部分在审理中,部分已结案执行。	不适用	未达到披露标准
公司作为原告未达到重大诉讼(仲裁)披露标准的事项汇总	746.94	否	部分在审理中,部分已结案。	部分在审理中,部分已结案。本诉讼事项汇总对公司无重大影响。	部分在审理中,部分已结案执行。	不适用	未达到披露标准

九、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、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,公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交 易方	关联关 系	关联交 易类型	关联交 易内容	关联交 易定价	关联交 易价格	关联交 易金额	占同类 交易金	获批的 交易额	是否 超过	关联 交易	可获得 的同类	披露 日期	披露索引
-----------	----------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	----------	----------	------------	----------	------

				原则		(万元)	额的比例	度(万元)	获批额度	结算方式	交易市价		
西藏新好科技有限公司及其控股子公司	与公司受同一实际控制人控制	向关联人提供劳务	土建施工	市场公允价格	市场公允价格	14,740.37	100.00%	200,000	否	按合同约定方式结算	无	2021年03月20日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn): 《关于2021年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:2021-028)
西藏新好科技有限公司及其控股子公司	与公司受同一实际控制人控制	向关联人提供劳务	污水处理系统工程	市场公允价格	市场公允价格	367.43	100.00%	30,000	否	按合同约定方式结算	无	2021年03月20日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn): 《关于2021年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:2021-028)
西藏新好科技有限公司及其控股子公司	与公司受同一实际控制人控制	向关联人销售产品	养殖设备及智能化设备集成	市场公允价格	市场公允价格	19,789.21	47.06%	150,000	否	按合同约定方式结算	无	2021年03月20日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn): 《关于2021年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:2021-028)
前程石化	与公司受同一实际控制人控制	向关联人采购原材料	聚丙烯	市场公允价格	市场公允价格	453.48	18.53%	5,000	否	按合同约定方式结算	无	2021年03月20日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn): 《关于2021年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:2021-028)
联合燕华	与公司受同一实际控制人控制	向关联人采购原材料	聚丙烯	市场公允价格	市场公允价格	515.21	21.06%	3,000	否	按合同约定方式结算	无	2021年03月20日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn): 《关于2021年度日常关

													关联交易预计的公告》(公告编号: 2021-028)
新希望化工及其控股子公司	与公司受同一实际控制人控制	向关联人采购原材料	聚丙烯、钢材等生产用原材料	市场公允价格	市场公允价格	0	0.00%	5,000	否	按合同约定方式结算	无	2021年03月20日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn):《关于2021年度日常关联交易预计的公告》(公告编号: 2021-028)
合计				--	--	35,865.7	--	393,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				不适用									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(若有)(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
山东新希望六和集团	与公司受同一实际控制人控制	股权收购	新至汇德收购山东新希望六和集团持有的淄博新牧 100% 股权	评估作价	-55.97	714.61	714.61	现金支付	0		不适用
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因(若有)				不适用							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				本次交易有利于公司进一步深耕农业农村生态市场,进一步聚焦发展三大业务领域。							

况	
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况	不适用

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、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。

十二、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

租赁情况说明

报告期内，公司及控股子公司存在向其他公司或个人租赁房屋、设备等情形。其他公司存在向公司及控股子公司租赁办公楼等情形。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

√ 适用 □ 不适用

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额(万元)	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益(万元)	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
浙江省疏浚工程股份有限公司	浙江稠州商业银行股份有限公司	房屋	3,222.66	2013年03月01日	2023年02月28日	144.22	房屋租赁合同	本报告期租赁收益总额超过公司利润总额 10%	否	无

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
阳光财产保险股份有限公司嘉兴中心支公司	2019年01月31日	5,600		5,600	连带责任担保			二年	是	否
山西水投艺源水务有限公司	2019年04月30日	16,240		16,095	连带责任担保			二十一年六个月	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计(A1)			0	报告期内对外担保实际发生额合计(A2)						11,382.5
报告期末已审批的对外担保额度合计(A3)			16,240	报告期末实际对外担保余额合计(A4)						16,095
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
浙江省疏浚工程有	2020年09	3,500		3,500	连带责任担			三年	否	否

限公司	月 25 日				保					
浙江省疏浚工程有 限公司	2020 年 02 月 28 日	2,300		1,876.42	连带责任担 保			六年	否	否
浙江省疏浚工程有 限公司	2020 年 02 月 28 日	10,000		5,000	连带责任担 保			一年	否	否
梧州兴源水美水务 有限公司	2018 年 07 月 19 日	15,000		11,835.31	连带责任担 保			十五 年	否	否
大悟县兴源水务有 限公司	2017 年 07 月 04 日	17,500		13,030	连带责任担 保			二十 年	否	否
琼中鑫三源水务投 资管理有限公司	2017 年 04 月 25 日	20,264		20,264	连带责任担 保			十年	否	否
琼中鑫三源水务投 资管理有限公司	2019 年 05 月 21 日	43,295		20,649	连带责任担 保			十年	否	否
杭州兴源环保设备 有限公司	2020 年 06 月 13 日	25,000		23,000	连带责任担 保			二年	否	否
杭州兴源环保设备 有限公司	2019 年 10 月 30 日	4,800		2,400	连带责任担 保			三年	否	否
杭州兴源环保设备 有限公司	2020 年 05 月 18 日	8,000		6,000	连带责任担 保			一年	否	否
浙江水美环保工程 有限公司	2020 年 02 月 28 日	10,000		9,600	连带责任担 保			二年	否	否
浙江水美环保工程 有限公司	2020 年 02 月 28 日	10,000		5,460	连带责任担 保			一年	否	否
杭州中艺生态环境 工程有限公司	2020 年 02 月 28 日	5,000		4,900	连带责任担 保			三年	否	否
杭州中艺生态环境 工程有限公司	2021 年 03 月 20 日	5,000		4,000	连带责任担 保			一年	否	否
杭州中艺生态环境 工程有限公司	2020 年 02 月 28 日	8,000		5,000	连带责任担 保			一年	否	否
杭州中艺生态环境 工程有限公司	2020 年 02 月 28 日	20,000		15,331	连带责任担 保			二年	否	否
嘉兴兴禾水利开发 建设有限公司	2019 年 01 月 31 日	45,500		28,900	连带责任担 保			十二 年	否	否
温州市东沙建设有 限公司	2019 年 05 月 21 日	64,000		12,000	连带责任担 保			九年	否	否
漳平市源泽水利投 资有限公司	2019 年 12 月 10 日	30,000		10,000	连带责任担 保			十二 年	否	否
遵义杭播源环保科 技发展有限公司	2019 年 10 月 30 日	67,000		53,488.56	连带责任担 保			十七 年	否	否

巴东县兴东水务有限公司	2020年04月29日	73,000		10,000	连带责任担保			二十年	否	否
南水北调中线丹江口旅游发展有限公司	2020年04月29日	28,000		27,825.2	连带责任担保			十五年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			150,200	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）						19,460
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			515,159	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）						294,059.49
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
新昌县鼓山建设有限公司	2016年07月12日	23,000		13,625	连带责任担保			十年	否	否
台州中卉生态环境工程有限公司	2016年07月12日	7,000		1,259.25	连带责任担保			七年	否	否
温宿稻香城项目投资管理有限公司	2018年12月25日	20,000		20,000	连带责任担保			十二年	否	否
嘉兴兴禾水利开发建设有限公司	2019年01月31日	5,500			连带责任担保			十二年	否	否
漳平市源泽水利投资有限公司	2019年12月10日	30,000			连带责任担保			十二年	否	否
山东源邦环保科技有限公司	2020年04月02日	12,000		12,000	连带责任担保			十四年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）						0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）			97,500	报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）						46,884.25
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）			150,200	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）						30,842.5
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			628,899	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）						357,038.74
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				189.69%						
其中：										

为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)	0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)	262,926.99
上述三项担保金额合计 (D+E+F)	262,926.99
对未到期担保合同，报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)	无
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	无

3、日常经营重大合同

不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司于2015年11月因现金及发行股份购买中艺生态100%股权事宜，与中艺生态原股东吴劫、双兴棋、王森、盛国祥、吕勤、黄斌及杭州立阳投资管理合伙企业（有限合伙）（以下合称“原股东方”）签订了《现金及发行股份购买资产之盈利预测补偿协议书》（以下简称“《协议》”）。经中汇会计师事务所(特殊普通合伙)审计，中艺生态2015年度、2016年度、2017年度，扣除非经常性损益实现净利润为9,437.48万元、13,361.1万元、18,248.74万元，已完成约定业绩承诺。同时根据《协议》约定，原股东方承诺并保证中艺生态截至2017年12月31日的应收账款总额，应自2018年1月1日起三年内（即截至2020年12月31日）收回。“截至2020年12月31日，上述应收账款总额的回收额未达到90%的...吴劫、双兴棋、立阳投资、王森、盛国祥、吕勤、黄斌应在会计师事务所出具中艺生态2020年度审计报告之日起10日内以现金向中艺生态补偿上述应收账款总额与实际回收金额之间的差额...”。截至2017年12月31日，中艺生态对公司合并范围外应收账款总额约为5.80亿元。截止到2020年12月31日，已收回3.91亿元，未达到协议约定的90%。经沟通，原股东方认为受2020年度新冠肺炎疫情影响，相关人员及材料无法到位，导致中艺生态尚未竣工验收项目无法按原计划工期完工交付，已竣工验收尚未移交的项目养管期限变长、相关业主方的支付期限等也受到一定程度影响，因此影响应收账款及时回收。公司将积极督促原股东方遵照《协议》精神履行。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 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	15,532,641	0.99%	17,100,000			-10,177,767	6,922,233	22,454,874	1.43%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%						0	0.00%
3、其他内资持股	15,532,641	0.99%	17,100,000			-10,177,767	6,922,233	22,454,874	1.43%
其中：境内法人持股	3,999,060	0.25%				-2,740,926	-2,740,926	1,258,134	0.08%
境内自然人持股	11,533,581	0.74%	17,100,000			-7,436,841	9,663,159	21,196,740	1.34%
4、外资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
二、无限售条件股份	1,548,898,416	99.01%				-445,976	-445,976	1,548,452,440	98.57%
1、人民币普通股	1,548,898,416	99.01%				-445,976	-445,976	1,548,452,440	98.57%
2、境内上市的外资股	0	0.00%							0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%							0.00%
4、其他	0	0.00%							0.00%
三、股份总数	1,564,431,057	100.00%	17,100,000			-10,623,743	6,476,257	1,570,907,314	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

一、2020年限制性股票激励计划向59位激励对象授予股份共17,100,000股，授予日为2021年1月11日。本次激励计划增加有限售条件股份17,100,000股。

二、2019年度，源态环保经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润为1,705.93万元，2017年度、2018年度和2019年度，源态环保累计实现的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润合计数为10,306.97万元。根据经纬中耀控股集团有限公司、李艳章、杨树先、北树民、楼华、葛秀芳、姚水龙、王征宇、王俊辉、马秀梅、张凯申、周萍（以下简称“补偿义务人”）与公司签署的《兴源环境科技股份有限公司发行股份购买资产之盈利预测补偿协议书》（以下简称“《盈

利预测补偿协议》”)及其补充协议,源态环保未能实现2019年度的业绩承诺,2017-2019年度未能实现承诺的累计利润数,未实现金额为3,893.03万元,补偿义务人需要补偿股份合计为10,623,743股。公司于2021年3月11日、2021年6月24日,分批完成了对补偿义务人的股份回购注销手续。本次业绩承诺补偿股份回购减少有限售条件股份10,419,767股,无限售条件股份203,976股。

三、本报告期内,公司高管孙明非、伏俊敏、童青春通过二级市场共增持300,000股。根据《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则(2017年修订)》,董监高每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五,增持当年锁定225,000股。

四、本报告期内,公司原高管颜学升通过二级市场增持17,000股,所持股份按照届满前离任高管锁定股的规定全部锁定。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

一、2020年限制性股票激励计划批准情况

1、2020年11月15日,公司召开第四届董事会第十九次会议及第四届监事会第十六次会议,审议通过了《关于公司2020年限制性股票激励计划(草案)及其摘要的议案》、《关于公司2020年限制性股票激励计划实施考核管理办法的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司2020年限制性股票激励计划相关事宜的议案》,公司独立董事对本次激励计划相关议案发表了独立意见。

2、2020年11月16日,公司通过公告邮件发布了《2020年限制性股票激励计划激励对象名单公示》,对激励对象的姓名及职务予以公示,公示时间为自2020年11月16日起至2020年11月25日止。公示期满后,公司监事会未收到任何对激励对象名单的异议。2020年11月26日,公司在巨潮资讯网披露了《监事会关于2020年限制性股票激励计划激励对象名单审核意见及公示情况的说明》。

3、2020年12月2日,公司召开2020年第八次临时股东大会,审议通过了《关于公司2020年限制性股票激励计划(草案)及其摘要的议案》、《关于公司2020年限制性股票激励计划实施考核管理办法的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司2020年限制性股票激励计划相关事宜的议案》,公司2020年限制性股票激励计划获得批准,同时授权董事会确定限制性股票激励计划的授予日、在激励对象符合授予条件时,向激励对象授予限制性股票、办理授予限制性股票所必需的全部事宜。同日,公司在巨潮资讯网披露了《关于2020年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》。

4、2021年1月11日,公司召开第四届董事会第二十次会议及第四届监事会第十七次会议,审议通过了《关于调整2020年限制性股票激励计划激励对象名单、授予数量的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》,公司独立董事对本次议案发表了独立意见。

5、2021年1月28日,公司披露了《关于2020年限制性股票激励计划授予登记完成的公告》,公司完成了本激励计划的授予登记工作,成功向59名激励对象授予17,100,000股限制性股票,授予价格为1.92元/股,授予日为2021年1月11日,授予

的限制性股票上市日期为2021年1月29日。

二、源态环保业绩承诺补偿股份回购批准情况

1、2020年5月17日，公司召开第四届董事会第十三次会议和第四届监事会第十二次会议，审议通过了《关于发行股份购买浙江源态环保科技服务有限公司100%股权2019年度未实现业绩承诺的补偿方案的议案》，公司于2020年5月18日在巨潮资讯网披露的《关于发行股份购买浙江源态环保科技服务有限公司100%股权2019年度未实现业绩承诺的补偿方案的公告》。

2、2020年6月2日，公司召开2020年第四次临时股东大会，审议通过了《关于发行股份购买浙江源态环保科技服务有限公司100%股权2019年度未实现业绩承诺的补偿方案的议案》。

股份变动的过户情况

适用 不适用

一、2020年限制性股票激励计划股份变动过户情况

2021年1月27日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成了2020年限制性股票激励计划的授予登记工作。

二、源态环保业绩承诺补偿股份回购过户情况

2021年3月10日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成对杨树先、经纬中耀控股集团有限公司、楼华、姚水龙、王俊辉5人，共计5,762,318股业绩承诺补偿股份的回购注销手续。2021年6月24日，办理完成对李艳章、北树民、葛秀芳、王征宇、马秀梅、张凯申、周萍7人，共计4,861,425股业绩承诺补偿股份的回购注销手续。

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

本次股份变动前，按原股本计算的最近一年每股收益和稀释每股收益为-0.34元，归属于公司普通股股东的每股净资产为1.23元；按原股本计算的最近一期每股收益和稀释每股收益为0.0013元，归属于公司普通股股东的每股净资产为1.20元；股本变动后，按新股本计算的最近一年每股收益和稀释每股收益为-0.34元，归属于公司普通股股东的每股净资产为1.22元，按新股本计算的最近一期每股收益和稀释每股收益为0.0013元，归属于公司普通股股东的每股净资产为1.20元。

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
李建雄	0	0	3,000,000	3,000,000	股权激励限售股	根据2020年限制性股票激

						励计划的规定解锁
孙明非	0	0	1,575,000	1,575,000	股权激励限售股、 高管锁定股	根据 2020 年限制性股票激励计划和高管锁定股的规定解锁
经纬中耀控股集团有限公司	3,999,060	2,740,926	0	1,258,134	首发后限售股	2021 年 11 月 17 日
李艳章	2,992,167	2,050,808	0	941,359	首发后限售股	2021 年 11 月 17 日
祁婷	0	0	900,000	900,000	股权激励限售股	根据 2020 年限制性股票激励计划的规定解锁
樊昌源	0	0	900,000	900,000	股权激励限售股	根据 2020 年限制性股票激励计划的规定解锁
童青春	0	0	775,000	775,000	股权激励限售股、 高管锁定股	根据 2020 年限制性股票激励计划和高管锁定股的规定解锁
伏俊敏	0	0	775,000	775,000	股权激励限售股、 高管锁定股	根据 2020 年限制性股票激励计划和高管锁定股的规定解锁
颜学升	0	0	717,000	717,000	股权激励限售股、 届满前离任高管锁定股	根据 2020 年限制性股票激励计划和届满前离任高管锁定股的规定解锁
李佳	0	0	700,000	700,000	股权激励限售股	根据 2020 年限制性股票激励计划的规定解锁
2020 年股权激励人员	0	0	8,000,000	8,000,000	股权激励限售股	根据 2020 年限制性股票激励计划的规定解锁
源态环保原股东	8,509,014	5,628,033	0	2,880,981	首发后限售股	2021 年 11 月 17 日
合计	15,500,241	10,419,767	17,342,000	22,422,474	--	--

二、证券发行与上市情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
A 股普通股	2021 年 01 月 11 日	1.92 元	17,100,000	2021 年 01 月 11 日	17,100,000		公告编号 2021-004	2021 年 01 月 11 日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

报告期内证券发行情况的说明

根据 2020 年 12 月 2 日 2020 年第八次临时股东大会审议通过的《关于公司 2020 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的

议案》、《关于公司2020年限制性股票激励计划实施考核管理办法的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司2020年限制性股票激励计划相关事宜的议案》，以及2021年1月11日第四届董事会第二十次会议及第四届监事会第十七次会议审议通过的《关于调整2020年限制性股票激励计划激励对象名单、授予数量的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，公司同意向董事长、董事、高级管理人员、核心管理人员、核心专业骨干等59人授予限制性股票17,100,000股，授予价格为1.92元/股，授予日为2021年1月11日。股票来源于公司向激励对象定向发行的公司A股普通股股票。

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	29,175	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	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、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
新希望投资集团有限公司	境内非国有法人	23.50%	369,205,729	不变	0	369,205,729		
兴源控股集团有限公司	境内非国有法人	10.06%	158,005,112	不变	0	158,005,112	质押	158,005,112
深圳格律资产管理有限公司—格律连赢1号私募证券投资基金	其他	2.77%	43,577,662	增加 43,577,662	0	43,577,662		
百年人寿保险股份有限公司—万能保险产品	其他	1.11%	17,448,160	不变	0	17,448,160		
双兴棋	境内自然人	1.10%	17,237,886	不变	0	17,237,886		
雍有红	境内自然人	0.89%	14,000,007	增加 4,000,007	0	14,000,007		
陕西省国际信托股份有限公司—陕国投聚宝盆2号证券投资集合资金信托计划	其他	0.87%	13,616,038	不变	0	13,616,038		
尹桂芳	境内自然人	0.80%	12,564,000	不变	0	12,564,000	质押/冻结	12,564,000

刘好芬	境内自然人	0.75%	11,724,745	不变	0	11,724,745		
梁盛谊	境内自然人	0.64%	10,046,005	增加 10,046, 005	0	10,046,005		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系或一致行动。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	无							
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					
新希望投资集团有限公司	369,205,729	人民币普通股	369,205,729					
兴源控股集团有限公司	158,005,112	人民币普通股	158,005,112					
深圳格律资产管理有限公司—格律连赢 1 号私募证券投资基金	43,577,662	人民币普通股	43,577,662					
百年人寿保险股份有限公司—万能保险产品	17,448,160	人民币普通股	17,448,160					
双兴棋	17,237,886	人民币普通股	17,237,886					
雍有红	14,000,007	人民币普通股	14,000,007					
陕西省国际信托股份有限公司—陕国投聚宝盆 2 号证券投资集合资金信托计划	13,616,038	人民币普通股	13,616,038					
尹桂芳	12,564,000	人民币普通股	12,564,000					
刘好芬	11,724,745	人民币普通股	11,724,745					
梁盛谊	10,046,005	人民币普通股	10,046,005					

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，也未知是否为一致行动人。
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)	公司股东双兴棋通过普通证券账户持有 10,250,000 股，通过中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 6,987,886 股，实际合计持有 17,237,886 股。公司股东刘好芬通过普通证券账户持有 0 股，通过中泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 11,724,745 股，实际合计持有 11,724,745 股。

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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、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）
李建雄	董事长	现任	0	3,000,000	0	3,000,000	0	3,000,000	3,000,000
张明贵	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
杨芳	董事	现任	0	400,000	0	400,000	0	400,000	400,000
方强	董事	现任	0	400,000	0	400,000	0	400,000	400,000
盛子夏	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王宇航	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李丹	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
路加	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
赵勇	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李红顺	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
张彦	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
詹丽琴	职工监事	现任	43,200	0	0	43,200	0	0	0
孙明非	总经理	现任	0	1,600,000	0	1,600,000	0	1,500,000	1,500,000
李佳	副总经理	现任	0	700,000	0	700,000	0	700,000	700,000
伏俊敏	副总经理	现任	0	800,000	0	800,000	0	700,000	700,000
童青春	副总经理	现任	0	800,000	0	800,000	0	700,000	700,000

孙颖	财务总监	现任	0	400,000	0	400,000	0	400,000	400,000
刘慧	董事会秘书	离任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	43,200	8,100,000	0	8,143,200	0	7,800,000	7,800,000

五、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。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

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：元

1、合并资产负债表

编制单位：兴源环境科技股份有限公司

2021 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	692,222,414.73	1,145,227,070.63
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	11,000,000.00	44,802,012.91
衍生金融资产		
应收票据	45,351,494.06	13,829,886.31
应收账款	1,123,994,900.44	1,108,608,059.18
应收款项融资		
预付款项	81,944,583.41	62,947,742.85
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	317,787,474.26	310,537,612.58
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	203,638,503.95	147,462,717.74

合同资产	995,337,795.34	784,953,846.43
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	251,406,839.08	272,869,546.15
其他流动资产	253,548,789.55	239,603,780.13
流动资产合计	3,976,232,794.82	4,130,842,274.91
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	541,043,912.44	561,312,578.48
长期股权投资	129,287,520.34	121,718,058.42
其他权益工具投资	37,000,000.00	37,000,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	46,894,703.29	48,660,786.61
固定资产	312,435,362.72	326,983,642.85
在建工程	13,521,655.11	11,883,358.40
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	7,093,513.83	
无形资产	667,614,281.52	670,502,927.94
开发支出		
商誉	300,778,379.52	300,778,379.52
长期待摊费用	5,699,979.93	4,467,882.87
递延所得税资产	158,395,938.59	154,592,872.23
其他非流动资产	5,382,428,826.57	5,020,306,036.23
非流动资产合计	7,602,194,073.86	7,258,206,523.55
资产总计	11,578,426,868.68	11,389,048,798.46
流动负债：		
短期借款	1,882,211,465.23	2,029,342,352.84
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	44,927,612.67	40,373,452.37

应付账款	2,428,216,587.60	2,427,851,859.04
预收款项	1,787,782.39	1,942,544.29
合同负债	185,380,734.51	115,411,390.21
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	25,970,211.69	55,623,638.43
应交税费	25,218,963.84	48,967,740.55
其他应付款	651,962,443.37	616,341,873.74
其中：应付利息		
应付股利		3,867,150.00
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	366,820,720.91	284,602,518.09
其他流动负债	380,557,639.54	315,705,867.40
流动负债合计	5,993,054,161.75	5,936,163,236.96
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	2,522,243,744.61	2,494,232,680.59
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	2,034,654.99	
长期应付款	93,967,331.11	94,484,082.50
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	5,092,145.83	5,605,761.75
递延所得税负债	27,555,274.71	26,842,987.54
其他非流动负债	713,361,098.36	616,074,367.36
非流动负债合计	3,364,254,249.61	3,237,239,879.74
负债合计	9,357,308,411.36	9,173,403,116.70
所有者权益：		

股本	1,570,907,314.00	1,564,431,057.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,370,288,448.58	1,379,869,141.90
减：库存股	32,832,000.00	
其他综合收益	-266,500,000.00	-266,500,000.00
专项储备	4,897,578.74	4,867,636.65
盈余公积	41,362,383.28	41,362,383.28
一般风险准备		
未分配利润	-805,888,635.35	-804,644,864.30
归属于母公司所有者权益合计	1,882,235,089.25	1,919,385,354.53
少数股东权益	338,883,368.07	296,260,327.23
所有者权益合计	2,221,118,457.32	2,215,645,681.76
负债和所有者权益总计	11,578,426,868.68	11,389,048,798.46

法定代表人：李建雄

主管会计工作负责人：孙颖

会计机构负责人：杨怀玉

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	165,477,502.81	245,179,801.50
交易性金融资产	11,000,000.00	44,802,012.91
衍生金融资产		
应收票据	1,849,311.65	2,911,527.69
应收账款	4,817,052.08	19,005,611.78
应收款项融资		
预付款项	30,897,673.10	10,532,754.09
其他应收款	471,509,600.53	389,659,232.97
其中：应收利息		
应收股利	17,000,000.00	17,000,000.00
存货	5,375,562.04	
合同资产		60,447.96
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产	871,574.06	8,600,000.00
其他流动资产	8,763,722.24	8,185,624.57
流动资产合计	700,561,998.51	728,937,013.47
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,694,875,644.64	3,646,930,697.30
其他权益工具投资	33,500,000.00	33,500,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	6,163,306.79	6,493,964.99
固定资产	133,088,251.78	136,989,375.11
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	52,192,669.77	52,975,464.91
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	130,563.72	
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,919,950,436.70	3,876,889,502.31
资产总计	4,620,512,435.21	4,605,826,515.78
流动负债：		
短期借款	941,173,317.38	1,091,613,509.01
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	67,167,105.20	56,252,123.30
预收款项	1,223,241.61	1,378,003.51
合同负债	68,260,732.64	17,309,896.69
应付职工薪酬	2,657,220.17	9,638,470.25
应交税费	1,031,844.23	3,944,972.05

其他应付款	1,290,521,178.42	1,114,632,612.16
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	76,105,108.01	76,090,539.17
其他流动负债	9,535,711.90	19,206,399.36
流动负债合计	2,457,675,459.56	2,390,066,525.50
非流动负债：		
长期借款	58,000,000.00	58,500,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	90,274,999.70	90,302,499.70
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债	32,832,000.00	
非流动负债合计	181,106,999.70	148,802,499.70
负债合计	2,638,782,459.26	2,538,869,025.20
所有者权益：		
股本	1,570,907,314.00	1,564,431,057.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,406,417,515.08	1,412,344,321.58
减：库存股	32,832,000.00	
其他综合收益	-266,500,000.00	-266,500,000.00
专项储备		
盈余公积	41,362,383.28	41,362,383.28
未分配利润	-737,625,236.41	-684,680,271.28
所有者权益合计	1,981,729,975.95	2,066,957,490.58
负债和所有者权益总计	4,620,512,435.21	4,605,826,515.78

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	1,266,913,580.27	798,403,321.73
其中：营业收入	1,266,913,580.27	798,403,321.73
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,247,271,664.24	817,219,933.27
其中：营业成本	1,075,865,335.44	656,210,213.82
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	4,175,145.01	6,669,254.15
销售费用	17,925,816.33	16,234,413.53
管理费用	58,454,910.77	53,520,408.68
研发费用	44,901,356.41	36,129,075.36
财务费用	45,949,100.28	48,456,567.73
其中：利息费用	71,279,652.64	70,304,628.73
利息收入	28,171,121.44	22,027,457.56
加：其他收益	4,183,052.58	3,436,461.07
投资收益（损失以“-”号填列）	-977,888.08	-2,643,550.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-980,538.08	-2,643,550.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以		-2,443,460.89

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	3,326,779.47	-4,090,971.27
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-11,728,619.15	
资产处置收益(损失以“-”号填列)	100,380.57	563,983.86
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	14,545,621.42	-23,994,148.77
加: 营业外收入	274,897.26	377,334.31
减: 营业外支出	1,081,284.22	1,599,007.63
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	13,739,234.46	-25,215,822.09
减: 所得税费用	6,487,751.49	2,119,530.03
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	7,251,482.97	-27,335,352.12
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	7,251,482.97	-27,335,352.12
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	2,061,028.95	-28,238,278.75
2.少数股东损益	5,190,454.02	902,926.63
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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
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	7,251,482.97	-27,335,352.12
归属于母公司所有者的综合收益总额	2,061,028.95	-28,238,278.75
归属于少数股东的综合收益总额	5,190,454.02	902,926.63
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0013	-0.02
（二）稀释每股收益	0.0013	-0.02

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：6,504,390.09 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：李建雄

主管会计工作负责人：孙颖

会计机构负责人：杨怀玉

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	30,620,178.94	37,086,902.55
减：营业成本	26,566,961.47	34,088,204.22
税金及附加	645,582.36	1,365,066.30
销售费用		
管理费用	10,440,750.73	10,516,137.33
研发费用	1,430,125.91	363,012.23
财务费用	44,198,460.20	24,187,243.08
其中：利息费用	51,375,538.87	31,987,459.40

利息收入	9,034,736.94	7,976,497.77
加：其他收益	246,532.91	237,600.75
投资收益（损失以“-”号填列）	-980,538.08	32,356,450.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-980,538.08	-2,643,550.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-2,443,460.89
信用减值损失（损失以“-”号填列）	450,740.77	-403,776.28
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		287,888.90
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-52,944,966.13	-3,398,058.13
加：营业外收入	1.00	
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-52,944,965.13	-3,398,058.13
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-52,944,965.13	-3,398,058.13
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-52,944,965.13	-3,398,058.13
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		

4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-52,944,965.13	-3,398,058.13
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 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	991,622,913.54	912,228,301.68
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		

回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	18,463,969.70	5,705,899.13
收到其他与经营活动有关的现金	117,528,507.18	174,899,310.06
经营活动现金流入小计	1,127,615,390.42	1,092,833,510.87
购买商品、接受劳务支付的现金	923,785,969.06	564,394,777.23
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		
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	142,368,312.64	107,745,574.59
支付的各项税费	62,141,824.93	45,811,467.79
支付其他与经营活动有关的现金	205,827,505.30	245,725,678.05
经营活动现金流出小计	1,334,123,611.93	963,677,497.66
经营活动产生的现金流量净额	-206,508,221.51	129,156,013.21
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	25,827,998.69	
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,221,187.50	1,842,000.00
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	57,112,821.80	37,790,597.26
投资活动现金流入小计	85,162,007.99	39,632,597.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	392,607,889.79	712,273,054.95
投资支付的现金	30,782,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	7,146,100.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	430,535,989.79	712,273,054.95

投资活动产生的现金流量净额	-345,373,981.80	-672,640,457.69
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	53,930,400.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	44,100,000.00	
取得借款收到的现金	1,364,184,922.00	2,120,772,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	462,165,660.35	72,384,639.54
筹资活动现金流入小计	1,880,280,982.35	2,193,156,639.54
偿还债务支付的现金	1,406,244,850.45	1,144,088,014.74
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	132,783,104.70	107,425,472.70
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	3,867,150.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	259,693,864.38	170,675,294.31
筹资活动现金流出小计	1,798,721,819.53	1,422,188,781.75
筹资活动产生的现金流量净额	81,559,162.82	770,967,857.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-266.94	55,974.85
五、现金及现金等价物净增加额	-470,323,307.43	227,539,388.16
加：期初现金及现金等价物余额	994,464,874.37	687,136,615.42
六、期末现金及现金等价物余额	524,141,566.94	914,676,003.58

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 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	60,496,941.45	24,137,617.52
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	11,122,418.49	48,057,693.29
经营活动现金流入小计	71,619,359.94	72,195,310.81
购买商品、接受劳务支付的现金	40,862,840.07	29,831,179.12
支付给职工以及为职工支付的现金	12,721,270.23	7,885,591.73
支付的各项税费	5,952,926.28	1,866,498.35
支付其他与经营活动有关的现金	119,158,836.81	230,411,489.74

经营活动现金流出小计	178,695,873.39	269,994,758.94
经营活动产生的现金流量净额	-107,076,513.45	-197,799,448.13
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	15,593,348.69	
取得投资收益收到的现金		18,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,441,000.00
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		10,910,997.26
投资活动现金流入小计	15,593,348.69	30,351,997.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	184,530.00	
投资支付的现金	59,299,000.00	88,381,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	59,483,530.00	88,381,000.00
投资活动产生的现金流量净额	-43,890,181.31	-58,029,002.74
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	9,830,400.00	
取得借款收到的现金	540,000,000.00	820,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	347,821,220.70	
筹资活动现金流入小计	897,651,620.70	820,000,000.00
偿还债务支付的现金	690,500,000.00	414,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	34,248,918.80	30,940,545.36
支付其他与筹资活动有关的现金	96,853,307.11	165,345,294.31
筹资活动现金流出小计	821,602,225.91	610,785,839.67
筹资活动产生的现金流量净额	76,049,394.79	209,214,160.33
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	-74,917,299.97	-46,614,290.54
加：期初现金及现金等价物余额	172,028,962.00	51,501,727.42
六、期末现金及现金等价物余额	97,111,662.03	4,887,436.88

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度														
	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、上年年末余额	1,564,431.057.00				1,379,869.141.90		-266,500,000.00	4,867,636.65	41,362,383.28		-804,346,968.91		1,919,683.249.92	296,546,540.44	2,216,229.790.36
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并											-297,895.39		-297,895.39	-286,213.21	-584,108.60
其他															
二、本年期初余额	1,564,431.057.00				1,379,869.141.90		-266,500,000.00	4,867,636.65	41,362,383.28		-804,644,864.30		1,919,385.354.53	296,260,327.23	2,215,645.681.76
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	6,476,257.00				-9,580,693.32	32,832,000.00		29,942.09			-1,243,771.05		-37,150,265.28	42,623,040.84	5,472,775.56
（一）综合收益总额											2,061,028.95		2,061,028.95	5,190,454.02	7,251,482.97
（二）所有者投入和减少资本	6,476,257.00				-9,580,693.32	32,832,000.00							-35,936,436.32	40,607,786.82	4,671,350.50
1. 所有者投入的普通股	6,476,257.00				-9,233,796.05	32,832,000.00							-35,589,539.05	44,100,000.00	8,510,460.95
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					3,297,613.73							3,297,613.73	9,375.82	3,306,989.55
4. 其他					-3,644,511.00							-3,644,511.00	-3,501,589.00	-7,146,100.00
(三)利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五)专项储备								29,942.09				29,942.09		29,942.09
1. 本期提取								5,122,543.34				5,122,543.34	178,846.37	5,301,389.71
2. 本期使用								5,092,601.25				5,092,601.25	178,846.37	5,271,447.62
(六)其他										-3,304,800.00		-3,304,800.00	-3,175,200.00	-6,480,000.00
四、本期期末余额	1,570				1,370,32,832	-266,5	4,897,	41,362		-805,8		1,882,	338,88	2,221,

额	,907, 314.0 0				288,44 8.58	,000.0 0	00,000 .00	578.74	,383.2 8		88,635 .35		235,08 9.25	3,368. 07	118,45 7.32
---	---------------------	--	--	--	----------------	-------------	---------------	--------	-------------	--	---------------	--	----------------	--------------	----------------

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														少数股 东权益	所有者 权益合 计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计			
优先 股		永续 债	其他													
一、上年年末 余额	1,564, 431, 057.0 0				1,379, 869,14 1.90		-237,0 00,000 .00	4,093, 072.05	41,362 ,383.2 8		-247,6 74,369 .72		2,505, 081,28 4.51	309,956 ,688.48	2,815,0 37,972. 99	
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	1,564, 431, 057.0 0				1,379, 869,14 1.90		-237,0 00,000 .00	4,093, 072.05	41,362 ,383.2 8		-247,6 74,369 .72		2,505, 081,28 4.51	309,956 ,688.48	2,815,0 37,972. 99	
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号填 列）								1,816, 593.25			-28,23 8,278. 75		-26,42 1,685. 50	912,827 .17	-25,508 ,858.33	
（一）综合收 益总额											-28,23 8,278. 75		-28,23 8,278. 75	902,926 .63	-27,335 ,352.12	
（二）所有者 投入和减少资 本																
1. 所有者投入 的普通股																
2. 其他权益工																

(六) 其他														
四、本期期末余额	1,564,431,057.00				1,379,869,141.90	-237,000,000.00	5,909,665.30	41,362,383.28		-275,912,648.47		2,478,659,599.01	310,869,515.65	2,789,529,114.66

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	1,564,431,057.00				1,412,344,321.58		-266,500,000.00		41,362,383.28	-684,680,271.28		2,066,957,490.58
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,564,431,057.00				1,412,344,321.58		-266,500,000.00		41,362,383.28	-684,680,271.28		2,066,957,490.58
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	6,476,257.00				-5,926,806.50	32,832,000.00				-52,944,965.13		-85,227,514.63
（一）综合收益总额										-52,944,965.13		-52,944,965.13
（二）所有者投入和减少资本	6,476,257.00				-5,926,806.50	32,832,000.00						-32,282,549.50
1. 所有者投入的普通股	6,476,257.00				-9,233,796.05	32,832,000.00						-35,589,539.05
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					3,306,989.55							3,306,989.55

4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公 积												
2. 对所有者(或 股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权 益内部结转												
1. 资本公积转 增资本(或股 本)												
2. 盈余公积转 增资本(或股 本)												
3. 盈余公积弥 补亏损												
4. 设定受益计 划变动额结转 留存收益												
5. 其他综合收 益结转留存收 益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余 额	1,570,9 07,314. 00				1,406,41 7,515.08	32,832,0 00.00	-266,500 ,000.00		41,362,3 83.28	-737,62 5,236.4 1		1,981,729, 975.95

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储备	盈余公 积	未分配利 润	其他	所有者权 益合计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年年末余	1,564,				1,412,3		-237,00		41,362,	-379,159,		2,401,978,5

额	431,057.00				44,321.58		0,000.00		383.28	232.66		29.20
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,564,431,057.00				1,412,344,321.58		-237,000,000.00		41,362,383.28	-379,159,232.66		2,401,978,529.20
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										-3,398,058.13		-3,398,058.13
(一)综合收益总额										-3,398,058.13		-3,398,058.13
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股												

本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	1,564,431,057.00				1,412,344,321.58		-237,000,000.00		41,362,383.28	-382,557,290.79		2,398,580,471.07

三、公司基本情况

(一)、公司概况

兴源环境科技股份有限公司（以下简称“本公司”）系在杭州兴源过滤机有限公司的基础上整体变更设立的股份有限公司，由兴源控股集团有限公司（以下简称“兴源控股”）、浙江省创业投资集团有限公司、浙江美林创业投资有限公司和韩肖芳等7名自然人股东作为发起人，于2009年6月26日在杭州市工商行政管理局登记注册。本公司股票于2011年9月27日在深圳证券交易所挂牌交易，首次公开发行时注册资本为人民币5,600万元，总股本为5,600万股，每股面值人民币1元。

经2011年度股东大会审议通过，2012年4月20日本公司以资本公积金向全体股东每10股转增6股；经2012年度股东大会审议通过，2013年5月9日本公司以资本公积金向全体股东每10股转增3股；经2013年第三次临时股东大会审议通过，本公司以现金及发行股份购买资产，新增有限售条件股份23,299,937股，新增股份于2014年4月4日在深圳证券交易所上市；经2013年度股东大会审议通过，2014年5月15日本公司以资本公积金向全体股东每10股转增1股；经2014年第二次临时股东大会通过，本公司以现金及发行股份购买资产，新增有限售条件股份11,371,232股，定向发行新增有限售条件股份475,737股，新增股份于2015年1月28日在深圳证券交易所上市；经2014年度股东大会审议通过，2015年5月26日本公司以资本公积金向全体股东每10股转增15股；经2015年第二次临时股东大会决议通过，本公司以现金及发行股份方式购买资产，新增有限售条件股份48,315,172股；经2015年度股东大会审议通过，本公司以资本公积金向全体股东每10股转增1股；经2016年度股东大会审议通过，本公司以资本公积金向全体股东每10股转增10股；经2017年第一次临时股东大会决议通过，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]1794号文核准，本公司发行股份购买资产，于2017年10月新增有限售条件股份25,833,718股；经2017年度股东大会审议通过，本公司于2018年4月26日以资本公积金向全体股东每10股转增5股，转增后总股本增加至1,564,431,057股；2021年1月11日，本公司完成了2020年限制性股票激励计划的授予登记工作，本次限制性股票授予完成后，公司总股本变更为1,581,531,057股；2021年3月10日，本公司通过中国证券登记结

算有限责任公司深圳分公司回购注销源态环保部分原股东持有的本公司股份5,762,318股。本次回购注销完成后,公司总股本变更为1,575,768,739股;2021年6月24日,本公司通过中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司回购注销源态环保部分原股东持有的本公司股份4,861,425股。本次回购注销完成后,公司总股本变更为1,570,907,314股。

本公司统一社会信用代码:91330000609124409H;法定代表人:李建雄;注册地址:浙江省杭州市余杭区杭州余杭经济技术开发区望梅路1588号。

本公司的基本组织架构:根据国家法律法规和公司章程的规定,建立了由股东大会、董事会、监事会及经营管理层组成的规范的多层次治理结构;董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会等四个专门委员会。

本公司经营范围为:一般项目:水污染治理;污水处理及其再生利用;水土流失防治服务;水环境污染防治服务;生态恢复及生态保护服务;自然生态系统保护管理;水资源管理;防洪除涝设施管理;大气环境污染防治服务;大气污染治理;土壤环境污染防治服务;土壤污染治理与修复服务;土地整治服务;农业面源和重金属污染防治技术服务;固体废物治理;节能管理服务;园林绿化工程施工;城市公园管理;城市绿化管理;市政设施管理;土石方工程施工;对外承包工程;污泥处理装备制造;环境保护专用设备制造;水资源专用机械制造;专用设备制造(不含许可类专业设备制造);通用设备制造(不含特种设备制造);金属结构制造;通用零部件制造;机械零件、零部件加工;产业用纺织制成品制造;工业控制计算机及系统制造;工业自动化控制系统装置制造;环境监测专用仪器仪表制造;智能控制系统集成;信息系统集成服务;智能水务系统开发;软件开发;技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广;环保咨询服务;水利相关咨询服务;信息咨询服务(不含许可类信息咨询服务);社会经济咨询服务;企业管理;规划设计管理;工程管理服务;花卉种植;礼品花卉销售;林产品采集;林业产品销售;建筑材料销售;医护人员防护用品批发;医用口罩批发;日用口罩(非医用)销售;卫生用品和一次性使用医疗用品销售;消毒剂销售(不含危险化学品);机械设备销售;销售代理;国内贸易代理(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)。许可项目:房屋建筑和市政基础设施项目工程总承包;各类工程建设活动;建设工程设计;货物进出口;技术进出口(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,具体经营项目以审批结果为准)。

本公司及子公司(以下简称“本集团”)属环保行业,主要业务包括农业农村生态、环保装备及智慧环保、环境综合治理等。

本公司之母公司系新希望投资集团有限公司(以下简称“新投集团”),实际控制人系刘永好先生。

本财务报表及财务报表附注已于2021年8月27日获董事会批准。

(二)、合并财务报表的范围

与上年末相比,本年合并范围新增子公司5家,具体情况详见“附注八、合并范围的变更”;截至2021年6月30日,本集团纳入合并财务报表范围内的子公司共58家,合并范围内的子公司如下:

序号	子公司名称	定义简称	序号	子公司名称	定义简称
1	浙江省疏浚工程有限公司	浙江疏浚	30	交口县新型城市建设有限公司	交口城建
2	杭州兴源节能环保科技有限公司	兴源节能	31	交口县城镇生态治理有限公司	交口生态
3	兴源环境科技湖州有限公司	兴源湖州	32	长兴县蓝阳城镇建设有限公司	长兴蓝阳
4	浙江兴源生态环境科技	兴源生态	33	梧州兴源水美水务有限公司	梧州兴源

	有限公司				
5	临海市兴源水务有限公司	临海兴源	34	南平市兴源水务有限公司	南平兴源
6	杭州中艺生态环境工程有限公司	中艺生态	35	漳平市源泽水利投资有限公司	漳平水利
7	湖州利阳农业科技有限公司	利阳农业	36	巴东兴东水务有限公司	兴东水务
8	湖州中卉生态环境工程有限公司	湖州中卉	37	嘉兴兴禾水利开发建设有限公司	嘉兴水利
9	台州中卉生态环境工程有限公司	台州中卉	38	贵州源黔水务有限公司	贵州源黔
10	新昌县鼓山建设有限公司	鼓山建设	39	温宿稻香城项目投资管理有限公司	温宿稻香城
11	温州市东沙建设有限公司	东沙建设	40	杭州兴源环保设备有限公司	兴源设备
12	嘉祥县中瑞旅游开发有限公司	中瑞旅游	41	遵义杭兴源环保科技发展有限公司	遵义杭兴源
13	新疆佳士得保洁服务有限公司	佳士得	42	遵义杭播源环保科技发展有限公司	遵义杭播源
14	宁国市山水融城建设有限公司	山水融城	43	浙江水美环保工程有限公司	水美环保
15	盐城市大丰区中艺旅游发展有限公司	中艺旅游	44	杞县水美久安水务有限公司	杞县水美
16	上海三乘三备环保工程有限公司	三乘三备	45	青田水美水务有限公司	青田水美
17	琼中鑫三源水务投资管理有限公司	鑫三源	46	浙江源林水务科技有限公司	源林水务
18	大悟县兴源水务有限公司	大悟兴源	47	杭州北部湾环境科技有限公司	北部湾环境
19	漳州兴源水务有限公司	漳州兴源	48	杭州三师环境工程有限公司	三师环境
20	九江柘林湖生态投资发展有限公司	柘林湖生态	49	夏津兴源环境科技有限公司	夏津兴源
21	诏安西溪生态投资发展有限公司	西溪生态	50	伊春兴源绿色产业发展有限公司	伊春兴源
22	广西玉林市兴源环境科技有限公司	玉林兴源	51	兴源农业生态科技有限公司	兴源农科
23	浙江源态环保科技服务有限公司	源态环保	52	宁波兴望农业生态科技有限公司	宁波兴望
24	上海创韬自控科技有限公司	上海创韬	53	兴源国合装备制造江苏有限公司	国合装备
25	宁夏原生态环保科技有限公司	宁夏原生态	54	新至农业生态科技有限公司	新至生态

	公司				
26	山东源邦环保科技有限公司	源邦环保	55	新至汇德机械科技有限公司	新至汇德
27	青岛易兴源环保科技有限公司	青岛易兴源	56	新至双碳科技有限公司	新至双碳
28	南水北调中线丹江口旅游发展有限公司	丹江口旅游	57	淄博新牧机械科技有限公司	淄博新牧
29	敖汉兴敖环境发展有限公司	敖汉兴源	58	遵义杭水源环保科技发展有限公司	遵义杭水源

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础编制财务报表。

2、持续经营

于2021年6月30日，本集团流动负债高于流动资产约人民币 20.17亿元。根据本集团的财务预算及对未来12个月现金流的预计情况，同时考虑到本集团于2021年6月30日尚未动用的银行授信额度，以及本公司基于补充流动资金及偿还债务之募集资金用途的拟向特定对象发行股票事项正有序推进等因素（本公司向特定对象发行股票事项于2020年12月2日经2020年第八次临时股东大会审议通过，尚需深圳证券交易所审核通过并经中国证监会同意注册），故管理层预计本集团能够获得足够资金以支持本报告期末起至少12个月的经营及偿债所需，并确信本财务报表以持续经营为基础编制是恰当的。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团应收款项坏账准备的确认和计量、固定资产的折旧、无形资产的摊销以及收入的确认和计量的相关会计政策是根据本集团相关业务经营特点制定的，具体政策参见相关附注。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2021年6月30日的合并及母公司财务状况、2021年1-6月的合并及母公司经营成果、合并及母公司现金流量。

此外，本公司的财务报表同时符合中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）2014年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。本财务报表会计期间为自2021年1月1日至2021年6月30日止。

3、营业周期

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

4、记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币，编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

合并方在企业合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。取得的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与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并，合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方及被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益，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。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

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

如果在购买日或合并当期期末，因各种因素影响无法合理确定作为合并对价付出的各项资产的公允价值，或合并中取得被购买方各项可辨认资产、负债的公允价值，则合并当期期末以暂时确定的价值为基础对企业合并进行核算。自购买日起12个月内取得进一步的信息表明需对原暂时确定的价值进行调整的，则视同在购买日发生，进行追溯调整，同时对以暂时性价值为基础提供的比较报表信息进行相关的调整；自购买日起12个月以后对企业合并成本或合并中取得的可辨认资产、负债价值的调整，按照《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的原则进行处理。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽

子交易”。多次交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：(1)这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；(2)这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；(3)一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；(4)一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他权益变动转为购买日当期投资收益，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。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及本公司控制的子公司。控制，是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。

(2) 合并报表的编制方法

编制合并财务报表时，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定、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

合并财务报表编制时，抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易和往来对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本集团的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。在报告期内，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报表主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本期若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；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。将子公司自购买日至期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至期末的现金流量纳入合并现金流量表。

子公司少数股东应占的权益、损益和当期综合收益中分别在合并资产负债表中股东权益项目下、合并利润表中净利润项目和综合收益总额项下单独列示。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股东权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

(3) 购买少数股东股权及不丧失控制权的部分处置子公司股权

本集团因购买少数股权新取得的长期股权投资成本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，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司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，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积(股本溢价)不足冲减的，调整留存收益。

(4) 丧失控制权的处置子公司股权

处置子公司时，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置

日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用被购买方直接处置相关资产和负债相同的基础进行会计处理(即除了在该原有子公司重新计量设定受益计划外净负债或者净资产导致的变动以外，其余一并转入当期投资收益)。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量（参见附注五、13或附注五、10）。

（5）分步处置对子公司股权投资至丧失控制权的处理

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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。

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

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”适用的原则进行会计处理。即在丧失控制权之前，每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，作为权益性交易计入资本公积(股本溢价)且在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本集团对合营企业的投资采用权益法核算，按照附注五、13（3）、②中所述的会计政策处理。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本集团确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：确认单独所持有的资产，以及按份额确认共同持有的资产；确认单独所承担的负债，以及按份额确认共同承担的负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

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

8、现金及现金等价物的确定标准

现金和现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及持有期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

本集团收到投资者以外币投入资本时按当日即期汇率折合为人民币，其他外币交易在初始确认时按交易发生日的即期汇率折合为人民币。

于资产负债表日，外币货币性项目采用该日的即期汇率折算。除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金和利息的汇兑差额外，其他汇兑差额计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，属于可供出售金融资产的外币非货币性项目的差额，计入其他综合收益；其他差额计入当期损益。

对境外经营的财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目中除未分配利润及其他综合收益中的外币报表折算差额项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在其他综合收益中列示。处置境外经营时，相关的外币财务报表折算差额自股东权益转入处置当期损益。

10、金融工具

本集团的金融工具包括货币资金、除长期股权投资（参见附注五、13）以外的股权投资、应收款项、应付款项、借款、应付债券及股本等。

（1）金融资产及金融负债的确认和初始计量

金融资产和金融负债在本集团成为相关金融工具合同条款的一方时，于资产负债表内确认。

除不具有重大融资成分的应收账款外，在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于不具有重大融资成分的应收账款，本集团按照附注五、29的会计政策确定的交易价格进行初始计量。

（2）金融资产的分类和后续计量

①本集团金融资产的分类

本集团通常根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，在初始确认时将金融资产分为不同类别：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

本集团将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本集团将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- 本集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本集团可在初始确认时将其不可撤销地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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量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外，本集团将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本集团可以将本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

管理金融资产的业务模式，是指本集团如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本集团所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本集团以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本集团对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本集团对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

本集团在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产应当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，不得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。

②本集团金融资产的后续计量

- 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

- 以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。股利收入计入损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

（3）金融负债的分类和后续计量

本集团将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及以摊余成本计量的金融负债。

- 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。

- 以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对于该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

(4) 抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- 本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- 本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(5) 金融资产和金融负债的终止确认

满足下列条件之一时，本集团终止确认该金融资产：

- 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 该金融资产已转移，且本集团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；
- 该金融资产已转移，虽然本集团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，

但是未保留对该金融资产的控制。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，本集团将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 被转移金融资产在终止确认日的账面价值；
- 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）之和。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本集团终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

(6) 减值

本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产；
- 合同资产；
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资；
- 租赁应收款。

本集团持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的债权投资或权益工具投资，指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，以及衍生金融资产。

①预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

在计量预期信用损失时，本集团需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

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

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

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收账款、长期应收款和合同资产，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。本集团基于历史信用损失经验并按照单项和组合计算上述金融资产的预期信用损失，相关历史经验根据资产负债表日借款人的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整。

除由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收账款、长期应收款和合同资产外，本集团对满足下列情形之一的金融工具按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，对其他金融工具按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备：

- 该金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险；
- 该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

②具有较低的信用风险

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

③信用风险显著增加

本集团通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本集团的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本集团以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本集团可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类。

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

本集团认为金融资产在下列情况发生违约：

- 借款人不大可能全额支付其对本集团的欠款，该评估不考虑本集团采取例如变现抵押品（如果持有）等追索行动。

④已发生信用减值的金融资产

本集团在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本集团出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

⑤预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本集团在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，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。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本集团在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

⑥核销

如果本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本集团确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，被减记的金融资产仍可能受到本集团催收到期款

项相关执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(7) 权益工具

本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。回购本公司权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

回购本公司股份时，回购的股份作为库存股管理，回购股份的全部支出转为库存股成本，同时进行备查登记。库存股不参与利润分配，在资产负债表中作为股东权益的备抵项目列示。

库存股注销时，按注销股票面值总额减少股本，库存股成本超过面值总额的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；库存股成本低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积（股本溢价）；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积、未分配利润。

11、存货

(1) 存货的分类和成本

本集团的存货主要包括原材料、在产品、半成品、产成品、发出商品、周转材料等。

存货按成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和使存货达到目前场所和状态所发生的其他支出。

(2) 发出存货的计价方法

原材料、在产品、半成品、产成品的发出采用月末一次加权平均法；低值易耗品和包装物等周转材料采用一次转销法进行摊销，计入相关资产的成本或者当期损益。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。为生产而持有的原材料，其可变现净值根据其生产的产成品的可变现净值为基础确定。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。当持有存货的数量多于相关合同订购数量的，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。

资产负债表日，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、具有相同或者类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

(4) 存货的盘存制度

本集团存货盘存制度为永续盘存制。

12、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本集团不取得合同就不会发生的成本(如销售佣金等)。该成本预期能够收回的，本集团将其作为合同取得成本确认为一项资产。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本集团将

其作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- 该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；
- 该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本集团对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 本集团因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

13、长期股权投资

长期股权投资是指对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的权益性投资，包括对子公司、联营企业及合营企业的投资。

（1）共同控制和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。本集团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，被投资单位为本集团的合营企业。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指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。本集团能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本集团的联营企业。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

（2）长期股权投资的投资成本确定

①同一控制下企业合并取得的长期股权投资

合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额调整资本公积(股本溢价)；资本公积(股本溢价)不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积(股本溢价)；资本公积(股本溢价)不足冲减的，调整留存收益。

②非同一控制下企业合并取得的长期股权投资

购买方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。合并成本为购买日购买方为取

得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。对于合并协议所约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。

③其他方式取得的长期股权投资

对于通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资，在初始确认时，对于以支付现金取得的长期股权投资，本集团按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；对于发行权益性证券取得的长期股权投资，本集团按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(3) 长期股权投资后续计量及损益确认方法

①成本法核算的长期股权投资

在本公司个别财务报表中，采用成本法对子公司的长期股权投资进行后续计量，除非投资符合持有待售的条件(参见附注五、36)。对被投资单位宣告分派的现金股利或利润由本公司享有的部分确认为当期投资收益，但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除外。

在本集团合并财务报表中，对子公司按附注五、6进行处理。

②权益法核算的长期股权投资

后续计量时，对合营企业和联营企业的长期股权投资采用权益法核算，除非投资符合持有待售的条件(参见附注五、36)。

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

取得长期股权投资后，被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益和其他综合收益等。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；在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，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的其他权益变动，调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。本集团与联营企业、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。

在确认应分担被投资单位发生亏损时，冲减长期股权投资的账面价值，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、冲减长期应收项目的账面价值。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。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

(4) 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。

①权益法核算下的长期股权投资处置

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，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者负债相同的基础，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权益变动而确认的股东权益，按比例结转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对投资单位的共同控制或者重大影响的，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，在终止确认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权益变动而确认的股东权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

②成本法核算下的长期股权投资处置

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或者金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或者负债相同的基础进行处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和净利润分配以外的其他权益变动按比例结转当期损益。

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

14、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

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值、或者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)。

本集团采用成本模式计量投资性房地产。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。按成本模式计量的投资性房地产，本集团将投资性房地产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后在使用寿命内按年限平均法计提折旧或进行摊销，除非投资性房地产符合持有待售的条件(参见附注五、36)。投资性房地产折旧或摊销政策与固定资产中的房屋及建筑物或无形资产中的土地使用权相同。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。自用房地产或者存货的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起将固定资产、无形资产或存货转换为投资性房地产，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

15、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指本集团为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的、使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，以及该固定资产的成本能够可靠地计量时

予以确认；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

外购固定资产的初始成本包括购买价款、相关税费以及使该资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的支出。自行建造固定资产按附注五、16 确定初始成本。

对于固定资产的后续支出，包括与更换固定资产某组成部分相关的支出，在与支出相关的经济利益很可能流入本集团时资本化计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；与固定资产日常维护相关的支出在发生时计入当期损益。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	5-40 年	3%/5%	2.38%-19.40%
机器设备（包含工程船舶）	年限平均法	5-10 年	3%/5%/10%	9.00%-19.40%
运输设备及其他	年限平均法	5 年	3%/5%/10%	18.00%-19.40%

固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同的方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率和折旧方法，分别计提折旧。

符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。因开工不足、自然灾害等导致连续3个月停用的固定资产确认为闲置固定资产(季节性停用除外)，闲置固定资产采用和其他同类别固定资产一致的折旧方法。已计提减值准备的固定资产，应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算折旧率。本集团至少年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法详见附注五、35。

16、在建工程

在建工程于同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠地计量时予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量，包括工程用物资、直接人工、符合资本化条件的借款费用(参见附注五、17)和使该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出。

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

17、借款费用

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。

(1) 借款费用资本化的确认原则

本集团发生的借款费用，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。

（2）借款费用资本化期间

当同时满足下列条件时开始资本化：

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

暂停资本化：若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。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。

停止资本化：当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，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各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

（3）借款费用资本化率及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销)，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率(加权平均利率)，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

18、生物资产

（1）生物资产的确认标准

本集团的生物资产主要系用于园林景观绿化工程的林木类消耗性生物资产。生物资产的确认需同时满足下列条件的：

- 企业因过去的交易或者事项而拥有或者控制该生物资产；
- 与该生物资产有关的经济利益或服务潜能很可能流入企业；
- 该生物资产的成本能够可靠地计量。

（2）生物资产的计量

本集团按成本模式计量生物资产。林木资产在郁闭前发生的实际费用构成其成本，郁闭后发生的后续支出计入当期损益。

林木资产在达到以下情形之一，即视为已达到郁闭：

• 在确定苗木大田种植的株行距时，综合考虑苗木生长速度、生产成本等因素，合理配给植株生长空间。按以往经验及本集团对苗木质量的要求，在苗木达到出圃标准时，取其出圃起点规格的各数据进行郁闭度的测算。

- 用特定容器培育的苗木，视为已达到郁闭。

收获或出售林木资产时采用月末一次加权平均法结转成本。

资产负债表日，以成本模式进行后续计量的生物资产，当有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害或市场需求变化等原因，使林木资产的可变现净值低于其账面价值的，按照低于金额计提消耗性生物资产跌价准备，计入当期损益；消耗性生物资产跌价因素消失的，原已计提的跌价准备转回，转回金额计入当期损益。

19、使用权资产

(1) 使用权资产确认条件

使用权资产是指公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，公司将其可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；承租人发生的初始直接费用；承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

(2) 使用权资产的折旧方法

公司采用直线法对使用权资产计提折旧，自租赁期开始的当月计提折旧。公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；公司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剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(3) 使用权资产的减值准备计提方法

在租赁期开始日后，公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

20、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为本集团带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法预见未来经济利益期限的无形资产视为使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命有限的无形资产，本集团在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。各项无形资产的摊销年限为：

项目	摊销期限(年)	预计使用寿命依据
软件	5	预计受益期限
非专利技术	10	预计受益期限
土地使用权	43.5-50	土地使用权证登记使用年限
专利权	7.5	预计受益期限
BOT特许经营权	24-30	特许经营期限

对于使用寿命不确定的无形资产不予摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

本集团于每年年度终了，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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理；预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，

将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。划分研究阶段和开发阶段的标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益。无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

- 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；
- 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 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，可证明其有用性；
- 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；

归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。如不满足上述条件的，于发生时计入当期损益。

21、商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是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。

本集团对商誉不摊销，以成本减累计减值准备在资产负债表内列示。商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

22、长期资产减值

对于长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等长期资产（不含金融资产），存在下列迹象则表明资产可能发生了减值：

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

上述长期资产于资产负债日存在减值迹象的，应当进行减值测试。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。公允价值的确定方法详见附注五、24；处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用；资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以资产组所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或者资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年终终了进行减值测试。

上述资产减值损失一经确认，在以后期间不予转回。

23、长期待摊费用

长期待摊费用按实际支出入账，在受益期或规定的期限内平均摊销：

- 预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销；
- 经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销；
- 融资租赁方式租入的固定资产符合资本化条件的装修费用，按两次装修间隔期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

24、公允价值的计量

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。本集团对于以公允价值计量的相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本集团在计量日能够进入的交易市场。

本集团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，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中有类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利益和收益率曲线等；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计

量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

25、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例计提的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本集团不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

本集团所参与的设定提存计划是按照有关法规要求，本集团职工参加的由政府机构设立管理的社会保障体系中的基本养老保险和失业保险等。基本养老保险和失业保险的缴费金额按国家规定的基准和比例计算。本集团在职工提供服务的会计期间，将应缴存的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在下列两者孰早日，确认辞退福利产生的负债，同时计入当期损益，但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理：

- 本集团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；
- 本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理，本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益(辞退福利)。正式退休日期之后的经济补偿(如正常养老退休金)，按照离职后福利处理。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按设定受益计划进行会计处理。但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

26、租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

27、预计负债

如果与或有事项相关的义务是本集团承担的现时义务，且该义务的履行很可能会导致经济利益流出本集团，以及有关金额能够可靠地计量，则本集团确认预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。对于货币时间价值影响重大的，预计负债以预计未来现金流量折现后的金额确定。在确定最佳估计数时，本集团综合考虑了与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

本集团在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

28、分部报告

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。如果两个或多个经营分部存在相似经济特征且同时在各单项产品或劳务的性质、生产过程的性质、产品或劳务的客户类型、销售产品或提供劳务的方式、生产产品及提供劳务受法律及行政法规的影响等方面具有相同或相似性的，可以合并为一个经营分部。本集团以经营分部为基础考虑重要性原则后确定报告分部。

29、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

（1）收入确认的总体原则

收入是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收

入。附有质量保证条款的合同，本集团对其所提供的质量保证的性质进行分析，如果质量保证在向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务，本集团将其作为单项履约义务。否则，本集团按照《企业会计准则第13号——或有事项》的规定进行会计处理。

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本集团确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为退货负债，不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

本集团根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本集团的身份是主要责任人还是代理人。本集团在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本集团为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本集团为代理人，按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额或者按照既定的佣金金额或比例等确认收入。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行的履约义务，否则属于在某一时刻履行的履约义务：

- 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；
- 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；
- 本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时刻履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本集团会考虑下列迹象：

- 本集团就该商品或服务享有现时收款权利；
- 本集团已将该商品的实物转移给客户；
- 本集团已将该商品的法定所有权或所有权上的主要风险和报酬转移给客户；
- 客户已接受该商品或服务。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本集团拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。本集团将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

（2）与本集团取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下

①工程承包合同

本集团与客户之间的工程承包合同通常包括水利疏浚、农业农村生态、园林绿化及市政环保工程建设等履约义务由于客户能够控制本集团履约过程中的在建资产，本集团将其作为某一时段内履行的履约义务，根据履约进度在一段时间内确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本集团按照投入法确定提供服务的履约进度，即按照累计实际发生的合同成本占预计合同总成本的比例确定履约进度。

②销售商品合同

本集团与客户之间的销售商品合同通常主要包含转让环保设备产品的履约义务，属于在某一时刻履行的履约义务，在综合考虑是否取得现时收款权利、实物转移、法定所有权转移、所有权上主要风险和报酬转移以及客户接受商品等相关因素的基础上，于控制权转移时点确认收入。本集团按照订单组织生产，完工并经检测合格后，按合同约定发出产品，于客户签收后确认收入。

③建设—运营—移交合同(以下称“BOT”)

本集团对于BOT项目建设期间所提供的建造服务按照附注五、29（1）所述的会计政策确认收入。建造服务收入按照收取或有权收取对价的公允价值计量，在确认收入的同时确认合同资产，并区分以下情况

进行会计处理：

- 无形资产模式：合同规定在建造完成后，本集团在运营期间内有权向获取公共产品和服务的对象收取费用，但收费金额不确定的，该权利不构成一项无条件收取现金或其他金融资产的权利，本集团在项目资产达到预定可使用状态时，将原确认的合同资产转入无形资产，无形资产在达到预定可使用状态之日起至特许经营权终止之日的期间内采用直线法进行摊销；

- 金融资产与无形资产混合模式：合同规定建造完成后，本集团在运营期间满足有权收取确定金额的现金或其他金融资产条件的，本集团在项目资产达到预定可使用状态后，于拥有无条件（仅取决于时间流逝）收取对价的权利时，按应收取金额确认金融资产，按原确认的合同资产超过所确认的金融资产的差额确认无形资产，无形资产摊销方法如前款所述。

于运营阶段，当提供服务时，确认相应的收入；发生的运营成本、日常维护或修理费用，计入当期损益。

④建设—移交合同(以下称“BT”)

本集团对于BT项目建设期间所提供的建造服务按照附注五、29 (1)所述的会计政策确认收入。建造服务收入按照收取或有权收取对价的公允价值计量，在确认收入的同时确认合同资产，于拥有无条件（仅取决于时间流逝）收取对价的权利时，转入金融资产并采用实际利率法按摊余成本计量。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

30、关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响的，两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，企业与其所属企业集团的其他成员单位的合营企业或联营企业，以及企业的合营企业与该企业的联营企业之间，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

此外，本公司同时根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》确定本集团或本公司的关联方。

31、政府补助

(1) 政府补助的分类

政府补助，是指本集团从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，划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，是指本集团取得的、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。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

本集团在进行政府补助分类时采取的具体标准为：

- 政府补助文件规定的补助对象用于购建或以其他方式形成长期资产，或者补助对象的支出主要用于购建或以其他方式形成长期资产的，划分为与资产相关的政府补助。

- 根据政府补助文件获得的政府补助全部或者主要用于补偿以后期间或已发生的费用或损失的政府补助，划分为与收益相关的政府补助。

- 若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将该政府补助款划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助：如政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复

核，必要时进行变更；如政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

(2) 政府补助的确认时点

本集团对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

- 所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的(任何符合规定条件的企业均可申请)，而不是专门针对特定企业制定的；
- 应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；
- 相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；
- 根据本集团和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件(如有)。

(3) 政府补助的会计处理

政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；为非货币性资产的，按公允价值计量；非货币性资产公允价值不能可靠取得的，按名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本集团对政府补助采用的是总额法，具体会计处理如下：

与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益；相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿本集团以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

政府补助计入不同损益项目的区分原则为：与本集团日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益；与本集团日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

本集团对于取得的政策性优惠贷款贴息，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况进行会计处理。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集团提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。财政将贴息资金直接拨付给本集团，则将对应的贴息冲减相关借款费用。

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分以下情况进行会计处理：

- 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值(例如直接拨付的财政贴息初始确认时冲减了相关资产的资本化利息费用)；
- 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；
- 属于其他情况的，直接计入当期损益。

32、专项储备

本集团按照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时计入专项储备。

本集团使用专项储备时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，待相关资产达到预定可使用状态时确认为固定资产，同时按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

33、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团对于资产负债日资产、负债账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。除因企业合并和直接计入股东权益（包括其他综合收益）的交易或者事项产生的所得税外，本集团将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

- 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；
- 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

对于应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

- 商誉的初始确认，或者不属于企业合并交易且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；
- 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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

确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

当期所得税是按本年度应税所得额，根据税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上以往年度应付所得税的调整。资产负债表日，如果本集团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，则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，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

34、股利分配

资产负债表日后，经审议批准的利润分配方案中拟分配的股利或利润，不确认为资产负债表日的负债，在附注中单独披露。

35、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本集团进行如下评估：

合同是否涉及已识别资产的使用。已识别资产可能由合同明确指定或在资产可供客户使用时隐性指定，并且该资产在物理上可区分，或者如果资产的某部分产能或其他部分在物理上不可区分但实质上代表了该资产的全部产能，从而使客户获得因使用该资产所产生的几乎全部经济利益。如果资产的供应方在整个使用期间拥有对该资产的实质性替换权，则该资产不属于已识别资产；

承租人是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益；

承租人是否有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

合同中同时包含多项单独租赁的，承租人和出租人将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。（但是，对本集团作为承租人的土地和建筑物租赁，本集团选择不分拆合同包含的租赁和非租赁部分，并将各租赁部分及与其相关的非租赁部分合并为租赁。）在分拆合同包含的租赁和非租赁部分时，承租人按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。出租人按附注五、29所述会计政策中关于交易价格分摊的规定分摊合同对价。

①本集团作为承租人

在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产按照成本进行初始计量，包括租赁负债的初始计量金额、在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额（扣除已享受的租赁激励相关金额），发生的初始直接费用以及为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本集团使用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。使用权资产按附注五、19所述的会计政策计提减值准备。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量，折现率为租赁内含利率。无法确定租赁内含利率的，采用本集团增量借款利率作为折现率。

本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，发生下列情形的，本集团按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债：

根据担保余值预计的应付金额发生变动；

用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；

本集团对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化，或续租选择权或终止租赁选择权的实际行使情况与原评估结果不一致。

在对租赁负债进行重新计量时，本集团相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。

本集团已选择对短期租赁（租赁期不超过12个月的租赁）和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

②本集团作为出租人

在租赁开始日，本集团将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指无论所有权最终是否转移但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租

赁。

本集团作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产，而不是原租赁的标的资产，对转租赁进行分类。如果原租赁为短期租赁且本集团选择对原租赁应用上述短期租赁的简化处理，本集团将该转租赁分类为经营租赁。

融资租赁下，在租赁期开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按附注五、10所述的会计政策进行会计处理。未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

经营租赁的租赁收款额在租赁期内按直线法确认为租金收入。本集团将其发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

出租人

本集团在租赁期开始日按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。或有租金于实际发生时计入当期损益。

承租人

本集团在租赁期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，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。或有租金于实际发生时计入当期损益。

融资租赁租入资产按附注五、15（2）所述的折旧政策计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租入资产所有权的，租入资产在使用寿命内计提折旧。否则，租赁资产在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

36、持有待售和终止经营

（1）持有待售

本集团主要通过出售而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，将该非流动资产或处置组划分为持有待售类别。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。

本集团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：

- 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在其当前状况下即可立即出售；

• 出售极可能发生，即本集团已经就一项出售计划作出决议且已与其他方签订了具有法律约束力的购买协议，预计出售将在一年内完成。

本集团按账面价值与公允价值减去出售费用后净额之孰低者对持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产）或处置组进行初始计量和后续计量，账面价值高于公允价值减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失，计入当期损益。

（2）终止经营

本集团将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集团处置或划分为持有待售类别的界定为终止经营：

- 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；
- 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；
- 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本集团对于当期列报的终止经营，在当期利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益，并在比较期间的利润表中将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

37、其他重要的会计政策和会计估计

本集团在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本集团管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。于资产负债表日，本集团需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）工程承包业务收入

本集团根据履约进度在一段时间内确认工程承包业务收入，履约进度采用投入法确定。由于工程承包合同的业务性质，签订合同的日期与工程完工的日期、工程审价完成的日期通常属于不同的会计期间。在合同执行过程中，本集团会定期复核各项合同的预计总收入、预计总成本、履约进度及累计实际发生的合同成本，并需要对于各项合同所编制的预算进行持续评估和修订，该等修订将影响修订期间的收入、利润及其他与工程承包相关的报表项目。

（2）应收款项及合同资产的预期信用损失

本集团基于资产负债表日可获得的合理且有依据的信息、历史信用损失情况并考虑前瞻性信息等，对应收款项及合同资产计提预期信用损失。预期信用损失的确定涉及管理层的估计和判断，如重新估计结果与现有估计存在差异，该差异将会影响估计改变期间的利润和应收款项及合同资产的账面价值。

（3）商誉减值

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（4）金融工具公允价值

本集团采用公允价值计量的金融工具主要系与非同一控制下企业合并相关的或有对价及以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益性投资，由于相关金融资产不存在活跃交易市场，本集团需要运用适当的估值技术进行估值，或聘用第三方有资质的评估机构进行估值并对其估值结果进行复核。估值或估

值复核时，需对行业状况、被投资单位经营状况、未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计或复核，并评价所选择折现率的合理性。这些相关假设具有的不确定性将对相关金融工具的估值产生影响。

(5) 折旧和摊销

本集团对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(6) 所得税及递延所得税资产

本集团在正常的经营活动中，部分交易和事项的最终税务处理存在一定的不确定性，部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对最终认定期间的所得税产生影响。

在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，本集团就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。这需要本集团管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

38、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
2018年12月，财政部修订并发布了《企业会计准则21号—租赁》(财会[2018]35号)(以下简称“新租赁准则”)，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业，自2021年1月1日起施行。公司自2021年1月1日起执行新租赁准则。	经2021年04月23日召开的第四届董事会第二十三次会议审议通过。	

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2021年起首次执行新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,145,227,070.63	1,145,227,070.63	

结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	44,802,012.91	44,802,012.91	
衍生金融资产			
应收票据	13,829,886.31	13,829,886.31	
应收账款	1,108,608,059.18	1,108,608,059.18	
应收款项融资			
预付款项	62,947,742.85	60,359,583.60	-2,588,159.25
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	310,537,612.58	310,537,612.58	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	147,462,717.74	147,462,717.74	
合同资产	784,953,846.43	784,953,846.43	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	272,869,546.15	272,869,546.15	
其他流动资产	239,603,780.13	239,603,780.13	
流动资产合计	4,130,842,274.91	4,128,254,115.66	-2,588,159.25
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	561,312,578.48	561,312,578.48	
长期股权投资	121,718,058.42	121,718,058.42	
其他权益工具投资	37,000,000.00	37,000,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	48,660,786.61	48,660,786.61	
固定资产	326,983,642.85	326,983,642.85	
在建工程	11,883,358.40	11,883,358.40	
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产		9,317,372.09	9,317,372.09
无形资产	670,502,927.94	670,502,927.94	
开发支出			
商誉	300,778,379.52	300,778,379.52	
长期待摊费用	4,467,882.87	4,467,882.87	
递延所得税资产	154,592,872.23	154,592,872.23	
其他非流动资产	5,020,306,036.23	5,020,306,036.23	
非流动资产合计	7,258,206,523.55	7,267,523,895.64	9,317,372.09
资产总计	11,389,048,798.46	11,395,778,011.30	6,729,212.84
流动负债：			
短期借款	2,029,342,352.84	2,029,342,352.84	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	40,373,452.37	40,373,452.37	
应付账款	2,427,851,859.04	2,427,851,859.04	
预收款项	1,942,544.29	1,942,544.29	
合同负债	115,411,390.21	115,411,390.21	
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	55,623,638.43	55,623,638.43	
应交税费	48,967,740.55	48,967,740.55	
其他应付款	616,341,873.74	616,341,873.74	
其中：应付利息			
应付股利	3,867,150.00	3,867,150.00	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	284,602,518.09	288,368,993.93	3,766,475.84

其他流动负债	315,705,867.40	315,705,867.40	
流动负债合计	5,936,163,236.96	5,939,929,712.80	3,766,475.84
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	2,494,232,680.59	2,494,232,680.59	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		2,962,737.00	2,962,737.00
长期应付款	94,484,082.50	94,484,082.50	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	5,605,761.75	5,605,761.75	
递延所得税负债	26,842,987.54	26,842,987.54	
其他非流动负债	616,074,367.36	616,074,367.36	
非流动负债合计	3,237,239,879.74	3,240,202,616.74	2,962,737.00
负债合计	9,173,403,116.70	9,180,132,329.54	6,729,212.84
所有者权益：			
股本	1,564,431,057.00	1,564,431,057.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,379,869,141.90	1,379,869,141.90	
减：库存股			
其他综合收益	-266,500,000.00	-266,500,000.00	
专项储备	4,867,636.65	4,867,636.65	
盈余公积	41,362,383.28	41,362,383.28	
一般风险准备			
未分配利润	-804,644,864.30	-804,644,864.30	
归属于母公司所有者权益合计	1,919,385,354.53	1,919,385,354.53	
少数股东权益	296,260,327.23	296,260,327.23	
所有者权益合计	2,215,645,681.76	2,215,645,681.76	
负债和所有者权益总计	11,389,048,798.46	11,389,048,798.46	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	245,179,801.50	245,179,801.50	
交易性金融资产	44,802,012.91	44,802,012.91	
衍生金融资产			
应收票据	2,911,527.69	2,911,527.69	
应收账款	19,005,611.78	19,005,611.78	
应收款项融资			
预付款项	10,532,754.09	10,532,754.09	
其他应收款	389,659,232.97	389,659,232.97	
其中：应收利息			
应收股利	17,000,000.00	17,000,000.00	
存货			
合同资产	60,447.96	60,447.96	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	8,600,000.00	8,600,000.00	
其他流动资产	8,185,624.57	8,185,624.57	
流动资产合计	728,937,013.47	728,937,013.47	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	3,646,930,697.30	3,646,930,697.30	
其他权益工具投资	33,500,000.00	33,500,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	6,493,964.99	6,493,964.99	
固定资产	136,989,375.11	136,989,375.11	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	52,975,464.91	52,975,464.91	

开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	3,876,889,502.31	3,876,889,502.31	
资产总计	4,605,826,515.78	4,605,826,515.78	
流动负债：			
短期借款	1,091,613,509.01	1,091,613,509.01	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	56,252,123.30	56,252,123.30	
预收款项	1,378,003.51	1,378,003.51	
合同负债	17,309,896.69	17,309,896.69	
应付职工薪酬	9,638,470.25	9,638,470.25	
应交税费	3,944,972.05	3,944,972.05	
其他应付款	1,114,632,612.16	1,114,632,612.16	
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	76,090,539.17	76,090,539.17	
其他流动负债	19,206,399.36	19,206,399.36	
流动负债合计	2,390,066,525.50	2,390,066,525.50	
非流动负债：			
长期借款	58,500,000.00	58,500,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	90,302,499.70	90,302,499.70	
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	148,802,499.70	148,802,499.70	
负债合计	2,538,869,025.20	2,538,869,025.20	
所有者权益：			
股本	1,564,431,057.00	1,564,431,057.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,412,344,321.58	1,412,344,321.58	
减：库存股			
其他综合收益	-266,500,000.00	-266,500,000.00	
专项储备			
盈余公积	41,362,383.28	41,362,383.28	
未分配利润	-684,680,271.28	-684,680,271.28	
所有者权益合计	2,066,957,490.58	2,066,957,490.58	
负债和所有者权益总计	4,605,826,515.78	4,605,826,515.78	

调整情况说明

(4) 2021 年起首次执行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	应税收入为基础计算销项税额，按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	13%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
子公司兴源设备、中艺生态、源态环保、水美环保	15%
本公司及其余子公司	25%

2、税收优惠

(1) 增值税

根据财政部、税务总局、海关总署发布的《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部 税务总局 海关总署公告2019年第39号), 纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物, 原适用16%和10%税率的, 自2019年4月1日起, 税率分别调整为13%、9%。

截止2021年6月30日, 本集团内一般纳税人的环保设备生产销售及有形动产租赁业务的增值税适用税率为13%、建筑服务收入的增值税适用税率为9%、运维业务及建筑设计等其他服务收入的增值税适用税率为6%; 选择简易计税办法的建筑服务工程项目及房屋租赁所适用的征收率分别为3%、5%; 本集团内小规模纳税人的增值税适用税率为3%。

(2) 企业所得税

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于浙江省2017年第一批高新技术企业备案的复函》(国科火字[2017]201号), 兴源设备被认定为高新技术企业, 并取得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局联合颁发的编号为GR201733001968的高新技术企业证书, 2017-2019年度减按15%的税率计缴企业所得税。根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于浙江省2020年高新技术企业备案的复函》(国科火字[2020]251号), 兴源设备被认定为高新技术企业, 并取得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局联合颁发的编号为GR202033004379的高新技术企业证书, 2020-2022年度减按15%的税率计缴企业所得税。

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于浙江省2019年高新技术企业备案的复函》(国科火字[2020]32号), 中艺生态、源态环保、水美环保2019年重新认定为高新技术企业, 并取得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局联合颁发的编号分别为GR201933002271、GR201933004938、GR201933003221的高新技术企业证书, 2019-2021年度减按15%的税率计缴企业所得税。

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条第三款, 从事符合条件的环境保护、节能节水项目的所得定期减免征收企业所得税, 本公司部分子公司按规定享受此项税收优惠, 其中: 杞县水美、青田水美2019-2021年度减半征收企业所得税; 遵义杭兴源2017-2019年度免缴企业所得税, 2020-2022年度减半征收企业所得税; 遵义杭播源2019-2021年度免缴企业所得税, 2022-2024年度减半征收企业所得税。

除上述企业的所得税优惠以及部分子公司按规定享受小微企业所得税优惠以外, 本公司及其余子公司企业所得税适用税率均为25%。

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	32,396.21	41,084.45
银行存款	597,169,564.94	1,047,702,580.17

其他货币资金	95,020,453.58	97,483,406.01
合计	692,222,414.73	1,145,227,070.63
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	168,080,847.79	150,762,196.26

其他说明

于2021年6月30日，本集团无存放在境外的款项（2020年12月31日：无）

于2021年6月30日，本集团使用受限的货币资金为168,080,847.79元（2020年12月31日：150,762,196.26元），主要包括保函保证金等。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	11,000,000.00	44,802,012.91
其中：		
非同一控制下合并子公司原股东业绩补偿 *		35,802,012.91
供应链金融资产次级资产支持证券	11,000,000.00	9,000,000.00
合计	11,000,000.00	44,802,012.91

其他说明：

*本公司2017年发行股份购买源态环保100%股权，并与经纬中耀控股集团有限公司等12名交易对方签署盈利预测补偿协议，交易对方承诺源态环保2017年度、2018年度、2019年度经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润分别不低于人民币3,800万元、4,700万元、5,700万元，合计14,200.00万元。源态环保2017年度、2018年度、2019年度实现的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润合计10,306.97万元，未能完成业绩承诺。根据盈利预测补偿协议，本公司应以1元价格回购交易对方持有的本公司10,623,743股股票（计算补偿股份数时已考虑2017年度利润分配以资本公积向全体股东每10股转增5股的影响），本期已完成股份回购并注销。

3、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	16,351,494.06	11,914,194.31
商业承兑票据	29,000,000.00	1,915,692.00
合计	45,351,494.06	13,829,886.31

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收票据	45,351,494.06	100.00%			45,351,494.06	13,829,886.31	100.00%			13,829,886.31
其中：										
其中：										
合计	45,351,494.06	100.00%			45,351,494.06	13,829,886.31	100.00%			13,829,886.31

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

 适用 不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用 不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	77,830,442.29	1,530,000.00
商业承兑票据		12,000,000.00
合计	77,830,442.29	13,530,000.00

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

不适用

(6) 本期实际核销的应收票据情况

不适用

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	193,917,717.14	13.76%	110,892,380.32	57.19%	83,025,336.82	196,266,332.63	14.06%	111,091,095.81	56.60%	85,175,236.82
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,214,983,209.68	86.24%	174,013,646.06	14.32%	1,040,969,563.62	1,199,234,893.14	85.94%	175,802,070.78	14.66%	1,023,432,822.36
其中：										
合计	1,408,900,926.82	100.00%	284,906,026.38		1,123,994,900.44	1,395,501,225.77	100.00%	286,893,166.59		1,108,608,059.18

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单位 1	56,299,368.23	11,259,873.65	20.00%	可收回金额低于账面价值
单位 2	40,213,915.58	9,837,783.21	24.46%	可收回金额低于账面价值

单位 3	21,720,776.00	21,720,776.00	100.00%	可收回金额低于账面价值
单位 4	15,985,931.37	12,376,221.50	77.42%	可收回金额低于账面价值
单位 5	11,158,400.00	11,158,400.00	100.00%	可收回金额低于账面价值
单位 6	6,525,152.00	6,525,152.00	100.00%	可收回金额低于账面价值
单位 7	5,762,445.00	5,762,445.00	100.00%	可收回金额低于账面价值
其他	36,251,728.96	32,251,728.96	88.97%	可收回金额低于账面价值
合计	193,917,717.14	110,892,380.32	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
工程类款项	936,519,559.07	132,758,872.66	14.18%
其他类款项	278,463,650.61	41,254,773.40	14.82%
合计	1,214,983,209.68	174,013,646.06	--

确定该组合依据的说明:

本集团根据业务类型以工程类和其他类两类应收账款组合评估信用减值损失。

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	516,194,764.80
1 至 2 年	311,834,632.89
2 至 3 年	344,134,208.31
3 年以上	236,737,320.82
3 至 4 年	118,957,861.80

4 至 5 年	44,190,817.80
5 年以上	73,588,641.22
合计	1,408,900,926.82

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	286,893,166.59		-1,985,740.21	-1,400.00		284,906,026.38
合计	286,893,166.59		-1,985,740.21	-1,400.00		284,906,026.38

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
单位 1	1,400.00

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	196,250,400.00	13.93%	26,406,080.00
第二名	56,299,368.23	4.00%	11,259,873.65
第三名	40,213,915.58	2.85%	9,837,783.21
第四名	30,737,178.88	2.18%	1,536,858.94
第五名	29,219,000.00	2.07%	7,568,900.00
合计	352,719,862.69	25.03%	

(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

其他说明：

期末外币应收账款情况详见本附注七、63“外币货币性项目”之说明。

5、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	73,495,735.28	89.69%	55,048,667.83	91.20%
1 至 2 年	5,770,183.10	7.04%	3,471,223.63	5.75%
2 至 3 年	1,236,537.51	1.51%	722,745.80	1.20%
3 年以上	1,442,127.52	1.76%	1,116,946.34	1.85%
合计	81,944,583.41	--	60,359,583.60	--

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：

于2021年6月30日，本集团无账龄超过1年且金额重要的预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本集团期末余额前五名的预付款项合计25,758,060.20元，占预付款项期末余额合计数的比例为31.43%。

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	317,787,474.26	310,537,612.58
合计	317,787,474.26	310,537,612.58

(1) 应收利息

不适用

(2) 应收股利

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
押金、保证金	170,709,493.19	167,770,722.63
往来款	169,357,950.83	170,233,829.03
备用金	9,732,393.77	4,940,373.28
其他	17,428,405.05	18,374,495.48
减：坏账准备	-49,440,768.58	-50,781,807.84
合计	317,787,474.26	310,537,612.58

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)	
2021 年 1 月 1 日余额	43,407,080.56		7,374,727.28	50,781,807.84
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	-1,341,039.26			-1,341,039.26
2021 年 6 月 30 日余额	42,066,041.30		7,374,727.28	49,440,768.58

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）	100,028,457.95
1 至 2 年	13,959,798.96
2 至 3 年	54,225,141.33
3 年以上	199,014,844.60
3 至 4 年	153,920,023.38
4 至 5 年	30,079,467.89
5 年以上	15,015,353.33
合计	367,228,242.84

3)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账	50,781,807.84		-1,341,039.26			49,440,768.58
合计	50,781,807.84		-1,341,039.26			49,440,768.58

4)本期实际核销的其他应收款情况

不适用

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
第一名	往来款	92,583,333.34	2-4 年	25.21%	27,516,666.66
第二名	保证金	50,550,000.00	2-4 年	13.77%	
第三名	保证金	24,188,795.00	4-5 年	6.59%	
第四名	往来款	21,478,817.23	1 年以内	5.85%	1,073,940.86
第五名	往来款	17,000,000.00	2-3 年	4.63%	3,400,000.00
合计	--	205,800,945.57	--	56.04%	31,990,607.52

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

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	67,140,578.55		67,140,578.55	50,595,955.33		50,595,955.33
库存商品	81,698,928.31		81,698,928.31	39,244,187.60		39,244,187.60
周转材料	52,988.70		52,988.70	146,721.83		146,721.83
消耗性生物资产	825,615.29		825,615.29	711,287.47		711,287.47
委托加工物资	1,200,781.58		1,200,781.58	562,350.66		562,350.66
在产品 & 自制半成品	52,719,611.52		52,719,611.52	56,202,214.85		56,202,214.85
合计	203,638,503.95		203,638,503.95	147,462,717.74		147,462,717.74

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

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

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

不适用

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

不适用

8、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
按单项计提减值的合同资产						
其中：工程承包相关的合同资产-PPP 项目	171,985,108.10	29,403,465.15	142,581,642.95	164,381,457.14	29,403,465.15	134,977,991.99

工程承包相关的合同资产-非 PPP 项目	108,031,842.45	61,512,092.63	46,519,749.82	125,025,196.35	61,512,092.63	63,513,103.72
未到期质保金	39,511,901.32	2,617,691.85	36,894,209.47	26,456,104.13	2,191,578.96	24,264,525.17
按组合计提减值的合同资产						
其中:工程承包相关的合同资产-PPP 项目	4,989,249,060.14		4,989,249,060.14	4,646,855,555.13		4,646,855,555.13
工程承包相关的合同资产-非 PPP 项目	959,919,827.44	47,995,991.39	911,923,836.05	733,869,702.67	36,693,485.13	697,176,217.54
减:列报于其他非流动资产的合同资产	-5,161,234,168.24	-29,403,465.15	-5,131,830,703.09	-4,811,237,012.27	-29,403,465.15	-4,781,833,547.12
合计	1,107,463,571.21	112,125,775.87	995,337,795.34	885,351,003.15	100,397,156.72	784,953,846.43

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位:元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
合同资产减值准备	11,728,619.15			预期信用损失
合计	11,728,619.15			--

9、一年内到期的非流动资产

单位:元

项目	期末余额	期初余额
长期应收款 - BT 项目应收款	248,791,000.51	264,269,546.15
长期应收款 - 分期收款	1,744,264.51	
长期应收款 - 其他	871,574.06	8,600,000.00
合计	251,406,839.08	272,869,546.15

其他说明:

一年内到期的非流动资产的具体情况,参见附注七、11所述。

10、其他流动资产

单位:元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣和待认证进项税	248,433,882.09	231,772,293.61
预缴税费	4,114,907.46	7,831,486.52

国债	1,000,000.00	
合计	253,548,789.55	239,603,780.13

11、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率 区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款	6,691,155.45		6,691,155.45	1,605,175.48		1,605,175.48	
BT 项目应收款	796,088,630.77	11,200,608.76	784,888,022.01	835,177,557.91	11,200,608.76	823,976,949.15	
其他	871,574.06		871,574.06	8,600,000.00		8,600,000.00	
减：一年内到期部分	-251,406,839.08		-251,406,839.08	-272,869,546.15		-272,869,546.15	
合计	552,244,521.20	11,200,608.76	541,043,912.44	572,513,187.24	11,200,608.76	561,312,578.48	--

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)	
2021 年 1 月 1 日余额		11,200,608.76		11,200,608.76
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
2021 年 6 月 30 日余额		11,200,608.76		11,200,608.76

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

不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

12、长期股权投资

单位：元

被投资单	期初余额	本期增减变动	期末余额	减值准备
------	------	--------	------	------

位	(账面价值)	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	(账面价值)	期末余额
一、合营企业											
二、联营企业											
上海昊沧系统控制技术有限责任公司	35,417,340.09			-1,382,969.39						34,034,370.70	
杭州银江环保科技有限公司	32,416,821.57			580,000.00						32,996,821.57	
福建水投集团浦城县水美城市项目管理有限公司	13,614,147.68									13,614,147.68	
华永环境新能源有限公司	11,497,122.48			-37,491.73						11,459,630.75	
山西水投艺源水务有限公司	1,443,413.15	8,550,000.00								9,993,413.15	
十堰兴源生态科技有限公司	900,148.50			-140,076.96						760,071.54	
浙江裕腾百诺环保科技股份有限公司	26,429,064.95									26,429,064.95	
海湾环境建设有限公司	174,827.35									174,827.35	174,827.35
小计	121,892,885.77	8,550,000.00		-980,538.08						129,462,347.69	174,827.35
合计	121,892,885.77	8,550,000.00		-980,538.08						129,462,347.69	174,827.35

13、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
杭州兴源礼瀚投资管理合伙企业（有限合伙）	33,500,000.00	33,500,000.00
福建水投集团南平建阳水美城市项目管理有限公司	3,500,000.00	3,500,000.00
合计	37,000,000.00	37,000,000.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
杭州兴源礼瀚投资管理合伙企业（有限合伙）			-266,500,000.00		非交易性权益工具投资	
福建水投集团南平建阳水美城市项目管理有限公司					非交易性权益工具投资	

其他说明：

于2021年6月30日，本集团将持有的杭州兴源礼瀚投资管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“兴源礼瀚”）部份份额作为长期应付款之质押物，相关情况参见附注七、35及附注七、62。

14、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	84,628,231.98			84,628,231.98
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				

(2) 其他转出			
4.期末余额	84,628,231.98		84,628,231.98
二、累计折旧和累计摊销			
1.期初余额	35,967,445.37		35,967,445.37
2.本期增加金额	1,766,083.32		1,766,083.32
(1) 计提或摊销	1,766,083.32		1,766,083.32
3.本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额	37,733,528.69		37,733,528.69
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	46,894,703.29		46,894,703.29
2.期初账面价值	48,660,786.61		48,660,786.61

(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

其他说明

期末未发现投资性房地产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

于2021年6月30日，本集团将部分投资性房地产向银行抵押作为取得借款之担保的情况参见附注七、62。

15、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

固定资产	312,435,362.72	326,983,642.85
合计	312,435,362.72	326,983,642.85

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具及其他	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	296,240,747.80	363,466,295.15	31,850,092.52	691,557,135.47
2.本期增加金额	1,423,066.51	3,910,601.59	970,312.52	6,303,980.62
(1) 购置	1,423,066.51	3,910,601.59	970,312.52	6,303,980.62
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
(4) 投资性房地 地产转入				
(5) 重分类				
3.本期减少金额		3,470,063.82	1,054,371.19	4,524,435.01
(1) 处置或报废		3,470,063.82	1,054,371.19	4,524,435.01
(2) 转入投资 性房地产				
4.期末余额	297,663,814.31	363,906,832.92	31,766,033.85	693,336,681.08
二、累计折旧				
1.期初余额	101,224,813.97	234,283,414.60	29,065,264.05	364,573,492.62
2.本期增加金额	6,303,384.80	11,975,311.14	1,838,282.61	20,116,978.55
(1) 计提	6,303,384.80	11,975,311.14	1,838,282.61	20,116,978.55
(2) 投资性房地产转入				
(3) 重分类				
3.本期减少金额		3,076,073.89	713,078.92	3,789,152.81
(1) 处置或报废		3,076,073.89	713,078.92	3,789,152.81
(2) 转入投资 性房地产				
4.期末余额	107,528,198.77	243,182,651.85	30,190,467.74	380,901,318.36
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	190,135,615.54	120,724,181.07	1,575,566.11	312,435,362.72
2.期初账面价值	195,015,933.83	129,182,880.55	2,784,828.47	326,983,642.85

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	1,403,435.34
机器设备	62,984.38
合计	1,466,419.72

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

不适用

(5) 固定资产清理

不适用

16、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	13,521,655.11	11,883,358.40
合计	13,521,655.11	11,883,358.40

(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
夏津县畜禽粪污资源化利用项目	13,521,655.11		13,521,655.11	11,883,358.40		11,883,358.40
合计	13,521,655.11		13,521,655.11	11,883,358.40		11,883,358.40

(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
夏津县畜禽粪污资源化利用项目	107,266,000.00	11,883,358.40	1,638,296.71			13,521,655.11	12.61%	12.61%				
合计	107,266,000.00	11,883,358.40	1,638,296.71			13,521,655.11	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

不适用

(4) 工程物资

不适用

17、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	土地	设备	合计
一、账面原值：	0.00	0.00	0.00	0.00
1.期初余额	6,884,670.64	1,732,111.58	700,589.87	9,317,372.09
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	6,884,670.64	1,732,111.58	700,589.87	9,317,372.09
二、累计折旧	0.00	0.00	0.00	0.00
1.期初余额	0.00	0.00	0.00	0.00

2.本期增加金额	1,833,024.22	67,484.87	323,349.17	2,223,858.26
(1) 计提	1,833,024.22	67,484.87	323,349.17	2,223,858.26
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	1,833,024.22	67,484.87	323,349.17	2,223,858.26
三、减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00
1.期初余额	0.00	0.00	0.00	0.00
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值	0.00	0.00	0.00	0.00
1.期末账面价值	5,051,646.42	1,664,626.71	377,240.70	7,093,513.83
2.期初账面价值	6,884,670.64	1,732,111.58	700,589.87	9,317,372.09

18、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	BOT 项目	合计
一、账面原值						
1.期初余额	89,313,365.94	70,347,780.28	2,174,666.67	8,415,852.76	652,278,266.98	822,529,932.63
2.本期增加金额				53,097.35	21,610,816.50	21,663,913.85
(1) 购置				53,097.35	21,610,816.50	21,663,913.85
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额					5,995,958.29	5,995,958.29
(1) 处置					5,995,958.29	5,995,958.29
4.期末余额	89,313,365.94	70,347,780.28	2,174,666.67	8,468,950.11	667,893,125.19	838,197,888.19

二、累计摊销						
1.期初余额	16,838,992.76	50,421,539.58	1,126,166.86	4,893,779.37	60,761,481.90	134,041,960.47
2.本期增加金额	970,890.12	5,309,287.20	116,500.02	338,906.41	13,444,923.61	20,180,507.36
(1) 计提	970,890.12	5,309,287.20	116,500.02	338,906.41	13,444,923.61	20,180,507.36
3.本期减少金额					1,623,905.38	1,623,905.38
(1) 处置					1,623,905.38	1,623,905.38
4.期末余额	17,809,882.88	55,730,826.78	1,242,666.88	5,232,685.78	72,582,500.13	152,598,562.45
三、减值准备						
1.期初余额					17,985,044.22	17,985,044.22
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					17,985,044.22	17,985,044.22
四、账面价值						
1.期末账面价值	71,503,483.06	14,616,953.50	931,999.79	3,236,264.33	577,325,580.84	667,614,281.52
2.期初账面价值	72,474,373.18	19,926,240.70	1,048,499.81	3,522,073.39	573,531,740.86	670,502,927.94

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

不适用

19、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的 事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	

浙江疏浚	124,212,382.58			124,212,382.58
中艺生态	753,207,394.49			753,207,394.49
源态环保	476,003,699.60			476,003,699.60
合计	1,353,423,476.67			1,353,423,476.67

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
浙江疏浚	81,359,415.72			81,359,415.72
中艺生态	753,207,394.49			753,207,394.49
源态环保	218,078,286.94			218,078,286.94
合计	1,052,645,097.15			1,052,645,097.15

20、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
长期待摊费用	4,467,882.87	1,986,540.73	754,443.67		5,699,979.93
合计	4,467,882.87	1,986,540.73	754,443.67		5,699,979.93

其他说明

长期待摊费用主要包括土地使用费、装修费等。

21、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	455,737,740.34	72,794,476.87	440,838,857.87	71,881,972.86
内部交易未实现利润	115,324,397.93	28,831,099.49	115,225,553.43	28,806,388.36
可抵扣亏损	235,147,131.98	35,239,579.23	251,843,337.82	41,359,725.62
预提费用影响所得税	143,538,553.28	21,530,783.00	143,301,924.11	21,495,288.62
合计	949,747,823.53	158,395,938.59	951,209,673.23	163,543,375.46

(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等	126,382,571.90	27,555,274.71	124,307,691.23	26,842,987.54
交易性金融资产公允价值变动			35,802,012.92	8,950,503.23
合计	126,382,571.90	27,555,274.71	160,109,704.15	35,793,490.77

(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		158,395,938.59		154,592,872.23
递延所得税负债		27,555,274.71		26,842,987.54

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	347,245,689.89	351,852,414.20
可抵扣亏损	416,320,712.44	379,709,207.01
合计	763,566,402.33	731,561,621.21

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年	890,989.29	1,018,904.96	
2022 年	3,115,846.42	4,186,109.89	
2023 年	159,722,074.53	163,613,479.28	
2024 年	54,317,640.21	54,317,640.21	
2025 年	156,573,072.67	156,573,072.67	
2026 年	41,701,089.32		
合计	416,320,712.44	379,709,207.01	--

其他说明：

22、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	5,161,234,168.24	29,403,465.15	5,131,830,703.09	4,811,237,012.27	29,403,465.15	4,781,833,547.12
其他	277,973,512.08	29,171,254.47	248,802,257.61	264,159,321.27	29,171,254.47	234,988,066.80
预付工程款	1,795,865.87		1,795,865.87	3,484,422.31		3,484,422.31
合计	5,441,003,546.19	58,574,719.62	5,382,428,826.57	5,078,880,755.85	58,574,719.62	5,020,306,036.23

其他说明：

23、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	185,000,000.00	245,000,000.00
保证借款	785,600,000.00	788,000,000.00
信用借款	498,000,000.00	610,000,000.00
抵押+保证借款	408,310,000.00	383,310,000.00
借款应付利息	5,301,465.23	3,032,352.84
合计	1,882,211,465.23	2,029,342,352.84

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元。

24、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	44,927,612.67	40,373,452.37
合计	44,927,612.67	40,373,452.37

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

25、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,540,173,148.54	1,355,687,727.07
1-2 年	266,071,618.65	387,153,421.65
2-3 年	209,404,981.62	243,541,024.91
3 年以上	412,566,838.79	441,469,685.41
合计	2,428,216,587.60	2,427,851,859.04

(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
单位 1	35,739,630.00	未结算
单位 2	31,924,707.97	未结算
单位 3	31,830,675.16	未结算
单位 4	29,897,530.69	未结算
单位 5	24,816,345.81	未结算
单位 6	14,645,626.44	未结算
单位 7	11,232,457.50	未结算
单位 8	9,540,903.08	未结算
单位 9	8,856,995.00	未结算
单位 10	8,658,383.86	未结算
其他	32,615,238.92	未结算
合计	239,758,494.43	--

26、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收租金	1,787,782.39	1,942,544.29
合计	1,787,782.39	1,942,544.29

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

不适用

27、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	82,182,599.79	73,041,437.93
预收工程款	24,917,459.30	16,665,003.31
已结算未完工	78,280,675.42	25,704,948.97
合计	185,380,734.51	115,411,390.21

28、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	54,292,361.73	102,373,855.84	131,695,758.07	24,970,459.50
二、离职后福利-设定提存计划	166,890.77	7,226,392.87	6,880,868.21	512,415.43
三、辞退福利	1,164,385.93	669,623.74	1,346,672.91	487,336.76
合计	55,623,638.43	110,269,872.45	139,923,299.19	25,970,211.69

(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	51,544,118.35	86,225,452.62	116,223,061.83	21,546,509.14
2、职工福利费		3,876,419.03	3,859,797.48	16,621.55
3、社会保险费	693,494.76	5,700,327.29	5,805,323.02	588,499.03
其中：医疗保险费	656,947.44	5,452,184.53	5,556,211.51	552,920.46
工伤保险费	3,956.49	200,482.66	187,640.44	16,798.71
生育保险费	32,590.83	47,660.10	61,471.07	18,779.86
4、住房公积金	125,352.20	4,751,620.84	4,724,962.84	152,010.20
5、工会经费和职工教育经费	1,929,396.42	1,820,036.06	1,082,612.90	2,666,819.58

合计	54,292,361.73	102,373,855.84	131,695,758.07	24,970,459.50
----	---------------	----------------	----------------	---------------

(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	161,680.45	6,970,209.21	6,637,157.10	494,732.56
2、失业保险费	5,210.32	256,183.66	243,711.11	17,682.87
合计	166,890.77	7,226,392.87	6,880,868.21	512,415.43

29、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	9,917,217.67	17,367,091.16
企业所得税	12,219,563.25	24,342,430.38
个人所得税	1,002,522.48	1,142,934.97
其他	2,079,660.44	6,115,284.04
合计	25,218,963.84	48,967,740.55

30、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利		3,867,150.00
其他应付款	651,962,443.37	612,474,723.74
合计	651,962,443.37	616,341,873.74

(1) 应付利息

不适用

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
子公司应付少数股东的股利		3,867,150.00
合计		3,867,150.00

(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
押金保证金	26,640,679.45	25,488,699.39
暂借款	443,729,809.73	393,995,082.21
往来款	150,854,288.47	137,549,880.86
限制性股票认购款		23,001,600.00
其他	30,737,665.72	32,439,461.28
合计	651,962,443.37	612,474,723.74

2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

不适用

31、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	287,324,805.82	209,602,518.09
一年内到期的长期应付款	75,000,000.00	75,000,000.00
一年内到期的租赁负债	4,495,915.09	3,766,475.84
合计	366,820,720.91	288,368,993.93

其他说明：

一年内到期的非流动负债的具体情况，参见附注七、33，附注七、34及附注七、35所述。

32、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
供应链金融资产支持专项计划	222,452,730.86	181,563,598.34
增值税待转销项税	144,574,908.68	132,246,077.06
已背书未到期的票据	13,530,000.00	1,896,192.00
合计	380,557,639.54	315,705,867.40

33、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	39,545,100.61	55,504,081.06
保证借款	261,322,500.00	271,362,500.00
质押+保证借款	2,410,270,632.00	2,281,947,580.00
抵押+保证借款	94,600,000.00	89,584,000.00
加：借款应付利息	3,830,317.82	5,437,037.62
减：一年内到期的长期借款	-287,324,805.82	-209,602,518.09
合计	2,522,243,744.61	2,494,232,680.59

其他说明，包括利率区间：

于2021年6月30日，本集团长期借款的利率区间为4.30-7.50%，（2020年12月31日：3.80%-6.27%）。

34、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付租赁款	6,530,570.08	6,729,212.84
减：一年内到期的租赁款	-4,495,915.09	-3,766,475.84
合计	2,034,654.99	2,962,737.00

35、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	93,967,331.11	94,484,082.50
合计	93,967,331.11	94,484,082.50

(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
礼瀚投资股权回购款 *	165,274,999.70	165,302,499.70
离退休人员提留费用	3,692,331.41	4,181,582.80
减：一年内到期的长期应付款	-75,000,000.00	-75,000,000.00

合计	93,967,331.11	94,484,082.50
----	---------------	---------------

其他说明：

* 根据本公司与华安未来资产管理(上海)有限公司(以下简称华安未来)签订的《合伙企业财产份额转让协议》、《合伙企业财产份额回购协议》以及《合伙企业财产份额回购协议之补充协议》，本公司将持有的礼瀚投资的28,500.00万元出资额以30,000.00万元的价格转让给华安未来并办理了工商变更登记，同时本公司应于2019年至2022年之间分期回购，回购本金合计30,000.00万元，份额维持费率6%/年，份额维持费按季支付。于2021年6月30日，未偿还本金为人民币16,500.00万元。

前述安排实质系以合伙企业财产份额作为质押物的融资事项，本公司根据实质重于形式的原则进行会计处理，未终止确认对礼瀚投资的股权投资（年末列报于其他权益工具投资）并确认长期应付款。

36、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	5,605,761.75		513,615.92	5,092,145.83	
合计	5,605,761.75		513,615.92	5,092,145.83	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
房屋拆迁补偿款	3,300,361.75			140,440.92			3,159,920.83	与资产相关
年产 800 台大中型隔膜压滤机及技术研发中心建设项目(一期)	680,000.00			170,000.00			510,000.00	与资产相关
余杭区 2013 年上半年工业投资项目财政资金助资金	1,625,400.00			203,175.00			1,422,225.00	与资产相关
合计	5,605,761.75			513,615.92			5,092,145.83	

其他说明：

政府补助的具体情况参见附注七、64。

37、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
PPP 项目政府投入*	680,529,098.36	616,074,367.36
股权激励款	32,832,000.00	

合计	713,361,098.36	616,074,367.36
----	----------------	----------------

其他说明：

* 按照PPP项目合同的约定，PPP项目政府投入资金属于政府对PPP项目的投入，不计入社会资本方对PPP项目的投资资金，不计算社会投资方的投资回报。

38、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	1,564,431,057.00	17,100,000.00			-10,623,743.00	6,476,257.00	1,570,907,314.00

本期发行新股系按授予价格 1.92 元/股向激励对象授予 1,710.00 万股限制性股票。其他减少 1,062.37 万元系源态环保业绩承诺补偿相关股份回收注销。

39、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）	1,379,869,141.90	19,029,613.73	28,610,307.05	1,370,288,488.58
合计	1,379,869,141.90	19,029,613.73	28,610,307.05	1,370,288,488.58

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积增加系按授予价格1.92元/股向激励对象授予1,710万股限制性股票及2021年1-6月限制性股票摊销的费用，本期资本公积减少系源态环保业绩承诺补偿股份注销及同一控制下企业合并冲减资本公积。

40、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股		32,832,000.00		32,832,000.00
合计		32,832,000.00		32,832,000.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

库存股增加系根据限制性股票激励计划，本期向激励对象授予登记限制性股票所致。

41、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额	期末余额
----	------	-------	------

		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收 益当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	额
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-266,500,000.00							-266,500,000.00
其他权益工具投资公允价值变动	-266,500,000.00							-266,500,000.00
其他综合收益合计	-266,500,000.00							-266,500,000.00

42、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	4,867,636.65	5,301,389.71	5,271,447.62	4,897,578.74
合计	4,867,636.65	5,301,389.71	5,271,447.62	4,897,578.74

43、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	41,362,383.28			41,362,383.28
合计	41,362,383.28			41,362,383.28

44、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	-804,346,968.91	-247,674,369.72
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-297,895.39	-27,721,306.48
调整后期初未分配利润	-804,644,864.30	-275,395,676.20
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,061,028.95	-528,951,292.71
减：同一控制下合并子公司于合并日前向原股东的分红	3,304,800.00	
期末未分配利润	-805,888,635.35	-804,346,968.91

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-297,895.39 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

45、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	1,255,129,208.59	1,071,736,987.49	786,689,863.58	649,703,903.36
其他业务	11,784,371.68	4,128,347.95	11,713,458.15	6,506,310.46
合计	1,266,913,580.27	1,075,865,335.44	798,403,321.73	656,210,213.82

与履约义务相关的信息:

本集团的产品销售合同通常属于在某一时点履行的履约义务;本集团的建筑施工业务合同通常属于在某一时段内履行的履约义务。本集团从事交易时的身份通常是主要责任人而非代理人。本集团的合同通常不包含预期将退还给客户的款项等类似义务,合同约定的质量保证通常为保证类质量保证。截至2021年6月30日,本集团部分建筑施工业务尚在履行过程中。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 1,983,153,525.26 元,其中,1,262,953,066.23 元预计将于 2021 年度确认收入,565,219,801.81 元预计将于 2022 年度确认收入,145,564,320.12 元预计将于 2023 年度确认收入。

其他说明

(1) 合同产生的收入的情况

2021年1-6月,除经营租赁收入8,200,872.80元以外,本集团与客户之间的合同产生的收入为1,258,712,707.47元,情况如下:

2021年1-6月

按商品类型分类

环保装备及智慧环保	223,604,810.92
环境综合治理	680,728,962.60
农业农村生态	354,378,933.95
合计	1,258,712,707.47

按经营地区分

内销	1,257,727,602.86
外销	985,104.61
合计	1,258,712,707.47

按商品转让的时间分类

在某一时点确认	312,815,033.46
在某一时间段确认	945,897,674.01
小计	1,258,712,707.47

(2) 前五名客户的营业收入情况

项目	本期发生额	上期发生额
前五名客户的营业收入总额	741,020,383.84	463,362,631.20
占当年营业收入比例(%)	58.49%	58.04%

46、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	1,167,903.21	2,379,395.86
教育费附加	954,754.84	1,759,993.17
房产税	846,442.03	1,251,746.64
土地使用税	685,145.86	757,156.24
印花税	408,073.17	345,595.46
其他	112,825.90	175,366.78
合计	4,175,145.01	6,669,254.15

47、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,081,877.93	8,869,188.91
运输费		3,002,066.50
售后服务费	1,945,142.63	1,785,404.75
差旅、办公及业务招待费等	4,748,255.03	2,573,188.67
其他	150,540.74	4,564.70
合计	17,925,816.33	16,234,413.53

48、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	30,906,100.05	28,987,562.91
折旧与摊销	9,506,970.74	8,929,169.95
中介机构费	5,358,169.93	3,626,618.26
差旅、办公及业务招待费等	10,633,356.99	10,131,400.87

其他	2,050,313.06	1,845,656.69
合计	58,454,910.77	53,520,408.68

49、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	29,402,161.22	16,527,136.35
直接材料	5,646,174.04	11,606,043.21
折旧与摊销	3,009,656.92	2,818,204.93
其他	6,843,364.23	5,177,690.87
合计	44,901,356.41	36,129,075.36

50、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	71,279,652.64	70,304,628.73
减：利息收入	28,171,121.44	22,027,457.56
其中：未实现融资收益摊销	23,997,351.20	19,291,893.19
净汇兑损失（收益以“-”号列示）	-88,086.63	17,256.26
其他财务费用	2,928,655.71	162,140.30
合计	45,949,100.28	48,456,567.73

51、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	3,069,355.00	3,118,292.67
个税手续费返还	1,113,697.58	318,168.40
合计	4,183,052.58	3,436,461.07

52、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	-980,538.08	-2,643,550.00
其他	2,650.00	

合计	-977,888.08	-2,643,550.00
----	-------------	---------------

53、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		-2,443,460.89
合计		-2,443,460.89

54、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账准备	3,326,779.47	-4,090,971.27
合计	3,326,779.47	-4,090,971.27

55、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
十二、合同资产减值损失	-11,728,619.15	
合计	-11,728,619.15	

56、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	100,380.57	563,983.86

57、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
罚没收入	117,277.64	66,865.25	117,277.64
其他	157,619.62	310,469.06	157,619.62
合计	274,897.26	377,334.31	274,897.26

58、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	30,000.00	174,752.22	30,000.00
非流动资产报废/毁损的处置 损失合计		35,380.16	
罚没支出	931,221.17	210,000.00	931,221.17
赔偿金/违约金	11,419.00	1,177,406.08	11,419.00
其他	108,644.05	1,469.17	108,644.05
合计	1,081,284.22	1,599,007.63	1,081,284.22

59、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	9,578,530.68	8,285,613.10
递延所得税费用	-3,090,779.19	-6,166,083.07
合计	6,487,751.49	2,119,530.03

(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	13,739,234.46
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,434,808.62
子公司适用不同税率的影响	60,770.85
调整以前期间所得税的影响	-523,898.71
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	342,118.34
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,399,178.47
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	10,387,326.11
权益法核算的合营企业和联营企业损益的影响	245,134.52
研发费用加计扣除的影响	-6,059,329.77
所得税费用	6,487,751.49

60、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
收到往来款	54,326,558.25	37,306,748.70
收到各类保证金	54,632,740.92	129,325,566.90
其他	8,569,208.01	8,266,994.46
合计	117,528,507.18	174,899,310.06

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
现付期间费用	39,748,752.81	45,387,550.17
支付往来款	52,536,258.51	106,549,007.44
支付各类保证金往来	49,851,799.62	80,457,229.00
支付手续费及其他	63,690,694.36	13,331,891.44
合计	205,827,505.30	245,725,678.05

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到 PPP 项目款	57,112,821.80	36,879,600.00
收到股权转让款利息		910,997.26
合计	57,112,821.80	37,790,597.26

收到的其他与投资活动有关的现金说明：无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

不适用

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的其他借款	361,337,731.35	22,514,639.54
收到票据贴现款	36,373,198.00	
收到 PPP 项目政府投入	64,454,731.00	24,870,000.00
收回融资用途的质押存单及利息		25,000,000.00
合计	462,165,660.35	72,384,639.54

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
归还其他借款及利息	81,693,864.38	161,675,294.31
支付供应链金融资产支持专项计划款项	178,000,000.00	9,000,000.00
合计	259,693,864.38	170,675,294.31

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

61、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	7,251,482.97	-27,335,352.12
加：资产减值准备	8,401,839.68	4,090,971.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,883,061.87	24,544,427.06
使用权资产折旧	2,223,858.26	
无形资产摊销	20,180,507.36	15,804,187.35
长期待摊费用摊销	754,443.67	675,850.85
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）	-100,380.57	-563,983.86
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		35,380.16
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		2,443,460.89

财务费用（收益以“－”号填列）	47,194,214.81	51,029,991.80
投资损失（收益以“－”号填列）	977,888.08	2,643,550.00
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-3,803,066.36	-6,489,959.58
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	712,287.17	323,876.51
存货的减少（增加以“－”号填列）	-56,175,786.21	-7,929,094.07
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-83,771,981.20	147,266,726.76
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-172,236,591.04	-77,384,019.81
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-206,508,221.51	129,156,013.21
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	524,141,566.94	914,676,003.58
减：现金的期初余额	994,464,874.37	687,136,615.42
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-470,323,307.43	227,539,388.16

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	7,146,100.00
其中：	--
其中：	--
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	7,146,100.00

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

不适用

(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	524,141,566.94	994,464,874.37
其中：库存现金	32,396.21	41,084.45
可随时用于支付的银行存款	518,854,982.81	992,457,671.31
可随时用于支付的其他货币资金	5,254,187.92	1,966,118.61
三、期末现金及现金等价物余额	524,141,566.94	994,464,874.37
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	168,080,847.79	150,762,196.26

62、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	168,080,847.79	保函保证金等
固定资产	220,203,346.99	银行借款抵押
无形资产	83,085,161.02	银行借款抵押
投资性房地产	45,249,913.59	银行借款抵押
其他权益工具投资	31,825,000.00	长期应付款质押
合计	548,444,269.39	--

63、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	163,152.02
其中：美元	25,255.34	6.4601	163,152.02
欧元			
港币			
应收账款	--	--	6,460,639.02

其中：美元	1,000,083.44	6.4601	6,460,639.02
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

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

适用 不适用

64、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
房屋拆迁补偿款	5,617,636.95	递延收益	140,440.92
年产 800 台大中型隔膜压滤机及技术研发中心建设项目（一期）	3,400,000.00	递延收益	170,000.00
余杭区 2013 年上半年度工业投资项目财政补助资金	4,063,500.00	递延收益	203,175.00
优秀企业奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
永丰污水处理厂灾毁修复补贴	1,500,000.00	其他收益	1,500,000.00
科技型企业专项奖励	142,137.25	其他收益	142,137.25
研发经费补助	522,264.15	其他收益	522,264.15
其他	291,337.68	其他收益	291,337.68

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

65、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

不适用

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
淄博新牧	100.00%	受同一最终控制方控制	2021年06月24日	取得控制权	98,808,874.67	6,504,390.09	0.00	0.00

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	7,146,100.00

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
货币资金	1,465,606.22	4,555,702.31
应收款项	5,789,474.45	4,124,329.62
存货	58,914,000.19	23,226,381.64
固定资产	10,854,526.30	7,411,664.97
预付款项	14,543,837.09	7,581,927.54
其他应收款	945,000.00	
合同资产	23,287,206.95	
递延所得税资产	313,670.00	
其他非流动资产	1,795,865.87	3,484,422.31

应付款项	20,400,514.57	7,233,304.27
合同负债	87,117,412.14	12,711,714.89
应付职工薪酬	1,238,064.63	1,020,295.47
应交税费	2,032,557.17	2,154.15
其他应付款	7,680,357.07	30,001,068.21
净资产	-559,718.51	-584,108.60
取得的净资产	-559,718.51	

3、反向购买

不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

（1）本年新设子公司情况

2021年3月1日，新设新至农业生态科技有限公司，该子公司期末净资产金额为45,900,800.09元，本年净利润金额为-199.91元。

2021年3月29日，新设新至汇德机械科技有限公司，该子公司期末净资产金额为84,382,293.35元，本年净利润金额为877,038.83元。

2021年4月26日，新设遵义杭水源科技发展有限公司，该子公司期末净资产金额为0元，本年净利润金额为0元。

2021年6月25日，新设新至双碳科技有限公司，该子公司期末净资产金额为0元，本年净利润金额为0元。

（2）本年注销子公司情况

本年无。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
浙江疏浚	浙江湖州	浙江湖州	水利疏浚	96.13%		非同一控制下合并
兴源节能	浙江杭州	浙江杭州	废气、废液的综合处理	40.00%		设立
兴源湖州	浙江湖州	浙江湖州	污水处理系统投资建设	100.00%		设立
兴源生态	浙江杭州	浙江杭州	生态环境综合管理	51.00%		设立
临海兴源	浙江台州	浙江台州	水环境处理	100.00%		设立
中艺生态	浙江杭州	浙江杭州	园林绿化工程	100.00%		非同一控制下合并
利阳农业	浙江湖州	浙江湖州	园林业		100.00%	非同一控制下合并
湖州中卉	浙江湖州	浙江湖州	园林工程		100.00%	非同一控制下合并
台州中卉	浙江台州	浙江台州	园林设计		90.00%	非同一控制下合并
鼓山建设	浙江新昌	浙江新昌	环境工程、园林绿化工程		90.00%	非同一控制下合并
东沙建设	浙江温州	浙江温州	环境工程、园林绿化工程		100.00%	设立
中瑞旅游	山东济宁	山东济宁	旅游景区管理服务		100.00%	设立
佳士得	新疆阜康	新疆阜康	城市生活垃圾清扫、收集、运输		100.00%	设立
山水融城	安徽宁国	安徽宁国	环境工程、园林绿化工程		90.00%	设立
中艺旅游	江苏盐城	江苏盐城	旅游项目开发、旅游景区管理		100.00%	设立
三乘三备	上海	上海	环保工程	55.56%		非同一控制下合并
鑫三源	海南琼中	海南琼中	环保工程		90.00%	非同一控制下合并
大悟兴源	湖北大悟	湖北大悟	环保工程	90.00%		设立
漳州兴源	福建漳州	福建漳州	环保工程	100.00%		设立
柘龙湖生态	江西九江	江西九江	环保工程	95.00%		设立
西溪生态	福建诏安	福建诏安	环保工程	60.00%		设立
玉林兴源	广西玉林	广西玉林	环保工程	70.00%		设立
源态环保	浙江杭州	浙江杭州	污水净化技术	100.00%		非同一控制下合并
上海创韬	上海	上海	自动化控制系统		100.00%	非同一控制下合并
宁夏原生态	宁夏灵武	宁夏灵武	污水净化技术		100.00%	非同一控制下合并

源邦环保	山东潍坊	山东潍坊	污水净化技术		90.00%	非同一控制下合并
青岛易兴源	山东青岛	山东青岛	环保工程	60.00%		设立
丹江口旅游	湖北丹江口	湖北丹江口	环保工程	70.00%		设立
敖汉兴源	内蒙古赤峰	内蒙古赤峰	环保工程	90.00%		设立
交口城建	山西吕梁	山西吕梁	环保工程	95.00%		设立
交口生态	山西吕梁	山西吕梁	环保工程	95.05%		设立
长兴蓝阳	浙江湖州	浙江湖州	环保工程	75.00%		设立
梧州兴源	广西梧州	广西梧州	环保工程	90.00%		设立
南平兴源	福建南平	福建南平	环保工程	97.00%	1.00%	设立
漳平水利	福建漳平	福建漳平	环保工程	84.00%	1.00%	设立
兴东水务	湖北巴东	湖北巴东	环保工程	89.00%	1.00%	设立
嘉兴水利	浙江嘉兴	浙江嘉兴	环保工程	82.36%	4.33%	设立
贵州源黔	贵州黔西	贵州黔西	环保工程	55.00%	35.00%	设立
温宿稻香城	新疆温宿	新疆温宿	环保工程	79.50%	0.50%	设立
兴源设备	浙江杭州	浙江杭州	压滤机设备制造与销售	100.00%		设立
遵义杭兴源	贵州遵义	贵州遵义	环保工程		100.00%	设立
遵义杭播源	贵州遵义	贵州遵义	环保工程	5.00%	93.50%	设立
国合装备	江苏宜兴	江苏宜兴	装备制造	10.00%	50.00%	设立
水美环保	浙江杭州	浙江杭州	环保器材销售、环保工程施工	100.00%		同一控制下合并
杞县水美	河南杞县	河南杞县	水污染治理		100.00%	同一控制下合并
青田水美	浙江青田	浙江青田	水污染治理		100.00%	设立
源林水务	浙江杭州	浙江杭州	环保工程	51.00%		设立
北部湾环境	浙江杭州	浙江杭州	环保工程	51.00%		非同一控制下合并
三师环境	浙江杭州	浙江杭州	环保工程	55.00%		同一控制下合并
夏津兴源	山东夏津	山东夏津	环保工程	100.00%		设立
伊春兴源	黑龙江伊春	黑龙江伊春	环保工程	100.00%		设立
兴源农科	浙江宁波	浙江宁波	环保技术开发	100.00%		设立
宁波兴望	浙江宁波	浙江宁波	环保技术开发	100.00%		设立
新至生态	浙江杭州	浙江杭州	设备制造与销售、安装	100.00%		设立
新至汇德	山东青岛	山东青岛	设备制造与销售、安装		51.00%	设立
淄博新牧	山东淄博	山东淄博	设备制造与销售、安装		51.00%	同一控制下合并
新至双碳	浙江杭州	浙江杭州	技术服务	100.00%		设立
遵义杭水源	贵州遵义	贵州遵义	水污染治理		100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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：

本公司持有兴源节能40%股权，因对其具有实质控制权，故将其纳入合并财务报表范围。

本期无持有半数以上表决权但不控制被该主体的情况。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

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
西溪生态	40.00%	-221.26		89,510,116.34

(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
西溪生态	44,113,488.67	254,271,110.97	298,384,599.64	74,609,308.78		74,609,308.78	44,062,309.84	252,542,612.76	296,604,922.60	72,829,078.60		72,829,078.60

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
西溪生态		-553.14	-553.14	-488,043.11		1,542.00	1,542.00	-181,639.41

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

不适用

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**

不适用

(2) 重要合营企业的主要财务信息

不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

不适用

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	129,287,520.34	121,718,058.42
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-980,538.08	-2,643,550.00
--综合收益总额	-980,538.08	-2,643,550.00

(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

不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

不适用

4、重要的共同经营

不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

不适用

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本集团在日常活动中面临着各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、市场风险和流动性风险，本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。这些风险的形成原因以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

(1) 风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本集团财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是辨别和分析本集团所面临的风险，设立适当的风险可接受水平并进行风险管理，以监控本集团的风险水平。本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本集团经营活动的改变。

(2) 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本集团发生财务损失的风险。本集团信用风险主要产生于货币资金和应收款项等。

本集团除现金以外的货币资金主要存放于国有银行和其它大中型上市银行等信用良好的金融机构，本集团认为其不存在重大的信用风险，预期不会因为对方违约而给本集团造成损失。

对于应收款项，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及目前市场状况等其它因素评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本集团会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

本集团所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额，本集团没有提供任何可能令本集团承受信用风险的对外担保。

(3) 市场风险

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

① 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本集团的主要经营位于中国境内，除出口业务（目前出口业务金额较小）以美元结算以外，主要业务均以人民币结算，因此本集团所承担的汇率变动风险不重大。

② 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。固定利率和

浮动利率的带息金融工具分别使本集团面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本集团根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。本集团主要面临浮动利率金融负债带来的现金流量利率风险。

③其他价格风险

本集团管理层认为与金融工具相关的其他价格风险对本集团无重大影响。

(4) 流动性风险

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

(5) 资本管理

本集团资本管理的主要目标是保障本集团的持续经营，能够通过制定与风险水平相当的产品和服务价格并确保以合理融资成本获得融资的方式，持续为股东提供回报。

本集团定期复核和管理自身的资本结构，力求达到最理想的资本结构和股东回报。本集团通常考虑的因素包括未来的资金需求、资本效率、现实的及预期的盈利能力、预期的现金流、预期资本支出等。如果经济状况发生改变并影响本集团，本集团将会调整资本结构。为了维持或调整资本结构，本集团可能会调整支付给股东的股利金额、增加新的借款、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减少负债。

本集团以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2021年6月30日，本集团的资产负债率为80.82%（2020年12月31日：80.45%）。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			11,000,000.00	11,000,000.00
（二）权益工具投资			11,000,000.00	11,000,000.00
（三）其他权益工具投资			37,000,000.00	37,000,000.00
持续以公允价值计量的资产总额			48,000,000.00	48,000,000.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

不适用

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

不适用

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

对于不存在活跃市场的交易性金融资产及其他权益工具投资，本集团主要采用预计未来现金流量法等估值技术确定其公允价值，或如果投资成本代表了对公允价值的最佳估计，则用成本代表公允价值。

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

不适用

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

不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本集团年末各项金融资产和金融负债的账面价值与公允价值之间无重大差异。

9、其他**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
新希望投资集团有限公司	拉萨	投资管理	70,000.00 万元	23.50%	23.50%

本企业的母公司情况的说明

企业的母公司主要从事创业投资、股权投资、投资管理、资产管理、企业管理咨询、经济贸易咨询、实业投资、项目投资、房地产开发及经营、房产租赁等业务。

本企业最终控制方是刘永好先生。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

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七、12 及附注九、3。

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
新希望六和股份有限公司及其子公司	实际控制人控制的企业
新希望(天津)商业保理有限公司	实际控制人控制的企业
上海鲜生活双手供应链管理有限公司	实际控制人控制的企业
新希望云优选(重庆)电子商务有限公司	实际控制人控制的企业
新希望生态牧业有限公司	实际控制人控制的企业
四川新工晟飞建设工程有限公司	同受母公司控制的企业
昆明大商汇实业有限公司	同受母公司控制的企业
浙江前程石化股份有限公司	同受母公司控制的企业
宁波联合燕华化工股份有限公司	同受母公司控制的企业
华融化学股份有限公司	同受母公司控制的企业
兴源控股集团有限公司	本公司之股东
杭州良博投资管理有限公司	兴源控股控制的企业
杭州橄榄树投资管理有限公司	兴源控股控制的企业

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
浙江前程石化股份有限公司	采购货物	4,534,820.35	50,000,000.00	否	6,177,218.72
宁波联合燕华化工股份有限公司	采购货物	5,152,112.92	30,000,000.00	否	2,007,221.24
杭州银江环保科技有限公司	采购货物	1,832,369.55		否	19,596,477.88
新希望云优选(重庆)电子商务有限公司	采购货物	103,576.02		否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

新希望六和股份有限公司及其子公司	工程收入、产品销售	348,970,147.04	228,187,094.31
四川新工晟飞建设工程有限公司	工程收入	6,420,642.20	

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

不适用

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
兴源控股集团有限公司	房屋建筑物	309,523.80	154,761.91

本公司作为承租方：

不适用

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

不适用

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
新投集团*1	299,000,000.00	2020年03月06日	2021年03月05日	否
新投集团	80,000,000.00	2020年12月18日	2021年12月17日	否
新投集团*2	200,000,000.00	2020年10月30日	2021年10月31日	否
兴源控股*3	140,000,000.00	2017年12月12日	2021年01月17日	否
兴源控股*3	450,000,000.00	2018年05月09日	2021年05月10日	否
兴源控股	80,000,000.00	2019年03月21日	2022年03月20日	否
新投集团	160,000,000.00	2021年03月12日	2022年10月20日	否
新投集团	50,000,000.00	2021年06月02日	2022年06月02日	否

关联担保情况说明

*1该笔担保下存在尚未到期的借款事项，其中50万于2021年10月9日到期；5,000万于2021年11月3日到期；19,000万于2022年1月24日到期；50万于2022年4月9日到期；50万于2022年10月9日到期；5,750万于2023年4月9日到期。

*2该借款金额为20,000.00万元，新投集团为该借款承担差额补足担保。

*3该笔担保为兴源控股为本公司提供的履约保函担保，履约保函对应的工程项目尚未完成竣工验收。

其他关联担保：

担保方	被担保方	担保金额(元)	担保起始日	担保到期日	担保是否 已经履行完毕
新投集团	遵义杭播源	534,885,552.00	2019/11/29	2038/11/28	否
新投集团	源邦环保	120,000,000.00	2020/04/02	2034/04/01	否
新投集团	兴源设备	20,784,000.00	2019/11/22	2022/11/19	否
中艺生态	山西水投	160,950,000.00	2019/06/21	2040/12/21	否
合计		836,619,552.00			

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
新投集团				期初应付新投集团资金拆借本金 26,000.00 万元，本期收到资金拆借本金 10,000.00 万元，期末应付新投集团资金拆借本金 36,000.00 万元。
新希望（天津）商业保理有限公司				期初应付新希望（天津）商业保理有限公司资金拆借本金 8,000.00 万元，本期收到资金拆借本金 4,915.27 万元，本期偿还 8,000.00 万元，期末应付新希望（天津）商业保理有限公司资金拆借本金 4,915.27 万元
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
杭州良博投资管理有限公司	存量资产转让		299,891,521.43

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	3,697,000.00	2,076,000.00

(8) 其他关联交易

本年发行开源-平安-新希望供应链金融11号资产支持专项计划（列报于其他流动负债），发行规模22,000.00万元；本集团系该专项计划基础资产的债务人，关联方新希望集团有限公司通过出具《付款确认书》的方式为专项计划的偿付提供增信保障。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	杭州橄榄树投资管理有限公司			139,519.00	13,951.90
应收账款	新希望六和股份有限公司及其子公司	67,345,891.08	3,467,469.55	32,211,489.58	1,404,358.00
应收账款	四川新工晟飞建设工程有限公司	431,804.08	21,590.20		
应收账款	上海鲜生活双手供应链管理有限公司			18,000.00	900.00
合同资产	新希望六和股份有限公司及其子公司	161,597,523.24	8,079,876.16	240,420,945.53	12,021,047.28
合同资产	华融化学股份有限公司	84,740.00			
其他应收款	新希望六和股份有限公司及其子公司	2,112,565.00	628.25	2,030,000.00	
其他应收款	新希望生态牧业有限公司	120,000.00		120,000.00	
其他非流动资产	杭州良博投资管理有限公司	277,973,512.08	29,171,254.47	264,159,321.27	29,171,254.47

(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	浙江前程石化股份有限公司		1,347,963.70
应付账款	杭州银江环保科技有限公司	5,336,635.45	6,435,635.45
应付账款	宁波联合燕华化工股份有限公司	960,736.00	520,495.56

应付账款	新希望云优选(重庆)电子商务有限公司	8,118.00	16,830.00
应付账款	新希望六和股份有限公司及其子公司	19,311,193.60	4,214,676.79
预收款项	兴源控股集团有限公司		154,761.91
合同负债	新希望六和股份有限公司及其子公司	101,526,917.80	32,130,100.18
合同负债	四川新工晟飞建设工程有限公司		1,926,194.81
合同负债	华融化学股份有限公司		236,814.16
合同负债	杭州银江环保科技有限公司	119,957.72	
其他应付款	新希望投资集团有限公司	394,517,958.34	283,935,082.21
其他应付款	新希望(天津)商业保理有限公司	49,152,731.35	80,000,000.00
其他应付款	兴源控股集团有限公司	60,000.00	60,000.00
其他应付款	杭州银江环保科技有限公司	114,411.10	114,411.10
其他应付款	昆明大商汇实业有限公司	18,773.83	18,773.83
其他应付款	新希望云优选(重庆)电子商务有限公司		3,564.00
其他应付款	新希望六和股份有限公司及其子公司	6,480,000.00	30,000,000.00

7、关联方承诺

无

8、其他

十三、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	17,100,000.00
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	不适用
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	不适用

其他说明

根据公司2020年12月2日第八次临时股东大会、2021年1月11日第四届董事会第二十次会议审议通过的2020年限制性股票激励计划，授予59名激励对象1,710万股限制性股票，授予价格1.92元/股，授予日为2021年1月11日。

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	按授予日当天的股票收盘价格确定
可行权权益工具数量的确定依据	在每个资产负债表日根据最新取得可行权激励对象人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可解锁的权益工具数量，在限制性股票激励计划实施完毕后，最终预计可解锁权益工具的数量应该与实际可解锁工具的数量一致。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	3,297,613.73
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	3,297,613.73

其他说明

无

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

于2021年6月30日，本集团无应披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

a.未决诉讼

于2021年6月30日，本集团没有需要披露的重要未决诉讼或仲裁事项。

本公司及个别子公司是某些法律诉讼中的被告，也是在日常业务中出现的其他诉讼中的原告，尽管现时无法确定这些或有事项、法律诉讼或仲裁的结果，本集团相信任何因此引致的负债不会对本集团的财务状况或经营业绩构成重要的负面影响。

b.对外提供担保

于2021年6月30日，本公司为子公司提供担保的汇总金额为300,019.49万元。本公司全资子公司中艺生态为联营企业山西水投艺源水务有限公司提供实际担保为16,095.00万元。

除上述担保事项及子公司为本公司和子公司相互之间提供担保外，本集团无对外提供担保的情况。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

不适用

2、债务重组

不适用

3、资产置换

不适用

3、年金计划

不适用

5、终止经营

不适用

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

不适用

(2) 报告分部的财务信息

不适用

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

本集团依据附注五、28关于划分经营分部的要求进行了评估：本集团营业收入主要来源于生态环保产业，基于运营决策、资源配置及业绩评价之目的，管理层认为无需进行分部评价，因此并未呈列分部报告。本集团营业收入分地区及主要客户的情况参见附注七、45。

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

不适用

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	5,762,445.00	49.37%	5,762,445.00	100.00%	0.00	5,762,445.00	22.05%	5,762,445.00	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	5,908,826.32	50.63%	1,091,774.24	18.48%	4,817,052.08	20,365,930.81	77.95%	1,360,319.03	6.68%	19,005,611.78
其中：										
合计	11,671,271.32	100.00%	6,854,218.24		4,817,052.08	26,128,366.61	100.00%	7,122,764.03		19,005,611.78

	71.32		9.24		.08	5.81		.03		78
--	-------	--	------	--	-----	------	--	-----	--	----

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单位 1	5,762,445.00	5,762,445.00	100.00%	可收回金额低于账面价值
合计	5,762,445.00	5,762,445.00	--	--

按单项计提坏账准备: 不适用

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
关联方及子公司款项	1,626,430.00		
其他类款项	4,282,396.32	1,091,774.24	25.49%
合计	5,908,826.32	1,091,774.24	--

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)	3,879,289.62
1 至 2 年	40,800.00
2 至 3 年	96,585.47
3 年以上	7,654,596.23
3 至 4 年	730,094.11
4 至 5 年	1,162,057.12
5 年以上	5,762,445.00
合计	11,671,271.32

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

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

应收账款坏账准备	7,122,764.03		-268,544.79			6,854,219.24
合计	7,122,764.03		-268,544.79			6,854,219.24

(3) 本期实际核销的应收账款情况

不适用

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	5,762,445.00	49.37%	5,762,445.00
第二名	1,878,799.42	16.10%	145,687.32
水美环保	1,626,430.00	13.94%	
第四名	558,000.00	4.78%	279,000.00
第五名	549,700.00	4.71%	274,850.00
合计	10,375,374.42	88.90%	

(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	17,000,000.00	17,000,000.00
其他应收款	454,509,600.53	372,659,232.97
合计	471,509,600.53	389,659,232.97

(1) 应收利息**1) 应收利息分类**

不适用

3)坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利**1)应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
源态环保	17,000,000.00	17,000,000.00
合计	17,000,000.00	17,000,000.00

2)重要的账龄超过 1 年的应收股利

不适用

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
往来款	460,107,625.77	374,665,800.38
押金、保证金	12,907,094.00	16,260,450.00
备用金	2,410,100.00	110,305.90
其他	1,012,843.56	3,702,029.20
减：坏账准备	-21,928,062.80	-22,079,352.51
合计	454,509,600.53	372,659,232.97

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)	

2021年1月1日余额	16,079,352.51		6,000,000.00	22,079,352.51
2021年1月1日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	-151,289.71			-151,289.71
2021年6月30日余额	15,928,062.80		6,000,000.00	21,928,062.80

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）	405,003,778.19
1至2年	5,853,494.04
2至3年	10,471,752.67
3年以上	55,108,638.43
3至4年	55,108,378.43
4至5年	260.00
合计	476,437,663.33

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账	22,079,352.51		-151,289.71			21,928,062.80
合计	22,079,352.51		-151,289.71			21,928,062.80

4) 本期实际核销的其他应收款情况

不适用

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

鑫三源	往来款	78,917,269.95	1 年以内	16.56%	
交口生态	往来款	64,781,895.53	1 年以内	13.60%	
遵义杭播源	往来款	60,049,789.48	1 年以内	12.60%	
第四名	往来款	51,291,666.67	2-4 年	10.77%	15,258,333.33
梧州兴源	往来款	26,138,544.73	1 年以内	5.49%	
合计	--	281,179,166.36	--	59.02%	15,258,333.33

6)涉及政府补助的应收款项

不适用

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

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	4,556,625,345.38	981,043,807.93	3,575,581,537.45	4,507,699,859.96	981,043,807.93	3,526,656,052.03
对联营、合营企业投资	119,294,107.19		119,294,107.19	120,274,645.27		120,274,645.27
合计	4,675,919,452.57	981,043,807.93	3,694,875,644.64	4,627,974,505.23	981,043,807.93	3,646,930,697.30

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
浙江疏浚	453,611,838.12				242,447.92	453,854,286.04	
兴源设备	230,000,000.00				174,562.50	230,174,562.50	
遵义杭播源	12,425,000.00					12,425,000.00	
中艺生态	952,589,792.07				147,408.33	952,737,200.40	739,410,207.93
源态环保	383,166,400.00				62,066.67	383,228,466.67	241,633,600.00

水美环保	151,441,847.84					151,441,847.84	
三乘三备	25,000,000.00					25,000,000.00	
兴源节能	8,000,000.00					8,000,000.00	
兴源湖州	50,000,000.00					50,000,000.00	
兴源生态	2,500,000.00					2,500,000.00	
临海兴源	30,000,000.00					30,000,000.00	
大悟兴源	67,500,000.00					67,500,000.00	
漳州兴源	14,200,000.00					14,200,000.00	
柘林湖生态	25,086,800.00					25,086,800.00	
西溪生态	134,264,160.00					134,264,160.00	
玉林兴源	3,000,000.00					3,000,000.00	
青岛易兴源	1,000,000.00					1,000,000.00	
丹江口旅游	86,800,000.00					86,800,000.00	
敖汉兴源	90,000,000.00					90,000,000.00	
交口城建	110,600,000.00					110,600,000.00	
交口生态	91,979,000.00					91,979,000.00	
长兴蓝阳	83,685,000.00					83,685,000.00	
梧州兴源	59,220,000.00					59,220,000.00	
南平兴源	500,000.00					500,000.00	
漳平水利	68,761,814.00					68,761,814.00	
巴东兴东	154,991,000.00					154,991,000.00	
嘉兴水利	185,698,400.00					185,698,400.00	
贵州源黔	275,000.00					275,000.00	
温宿稻香城	39,750,000.00					39,750,000.00	
夏津兴源	10,510,000.00	2,398,000.00				12,908,000.00	
国合装备	100,000.00					100,000.00	
新至生态		45,901,000.00				45,901,000.00	
合计	3,526,656,052.03	48,299,000.00			626,485.42	3,575,581,537.45	981,043,807.93

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账)	本期增减变动	期末余额(账面)	减值准
------	---------	--------	----------	-----

	面价值)	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	价值)	备期末 余额
一、合营企业											
二、联营企业											
上海昊沧系 统控制技术 有限责任公 司	35,417,340.09			-1,382,96 9.39						34,034,370.70	
杭州银江环 保科技有限 公司	32,416,821.57			580,000.0 0						32,996,821.57	
福建水投集 团浦城县水 美城市项目 管理有限公 司	13,614,147.68									13,614,147.68	
华永环境新 能源有限公 司	11,497,122.48			-37,491.7 3						11,459,630.75	
十堰兴源生 态科技有限 公司	900,148.50			-140,076. 96						760,071.54	
浙江裕腾百 诺环保科技 股份有限公 司	26,429,064.95									26,429,064.95	
小计	120,274,645.2 7			-980,538. 08						119,294,107.19	
合计	120,274,645.2 7			-980,538. 08						119,294,107.19	

(3) 其他说明

子公司其他变动为限制性股票激励本期产生的费用。

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	23,020,483.89	20,862,318.61	29,331,424.96	27,230,705.03
其他业务	7,599,695.05	5,704,642.86	7,755,477.59	6,857,499.19
合计	30,620,178.94	26,566,961.47	37,086,902.55	34,088,204.22

与履约义务相关的信息：

本公司的产品销售合同通常按单个合同整体构成单项履约义务，并属于在某一时点履行的履约义务。本公司从事交易时的身份通常是主要责任人而非代理人。本公司的合同通常不包含预期将退还给客户的款项等类似义务，合同约定的质量保证通常为保证类质量保证。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 451,714,234.60 元，其中，233,078,281.32 元预计将于 2021 年度确认收入，137,614,678.90 元预计将于 2022 年度确认收入，81,021,274.38 元预计将于 2023 年度确认收入。

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		35,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-980,538.08	-2,643,550.00
合计	-980,538.08	32,356,450.00

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	100,380.57	
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）	4,183,052.58	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	6,504,390.09	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-977,888.08	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-806,386.96	

减：所得税影响额	1,203,153.22	
少数股东权益影响额	3,238,459.97	
合计	4,561,935.01	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	0.11%	0.0013	0.0013
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.13%	-0.0016	-0.0016

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他