

深圳华控赛格股份有限公司
2020 年半年度报告



2020 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、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人孙波、主管会计工作负责人荣姝娟及会计机构负责人(会计主管人员)黄红芳声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

公司已在本报告第四节“经营情况讨论与分析”之“公司面临的风险和应对措施”中，对可能面临的风险及对策进行了详细描述，敬请广大投资者留意查阅。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。



目录

| | |
|--------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 | 2 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 | 5 |
| 第三节 公司业务概要 | 8 |
| 第四节 经营情况讨论与分析 | 11 |
| 第五节 重要事项 | 18 |
| 第六节 股份变动及股东情况 | 26 |
| 第七节 优先股相关情况 | 29 |
| 第八节 可转换公司债券相关情况 | 30 |
| 第九节 董事、监事、高级管理人员情况 | 31 |
| 第十节 公司债相关情况 | 33 |
| 第十一节 财务报告 | 34 |
| 第十二节 备查文件目录 | 148 |



释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|------------------------|---|--|
| 本公司、公司、赛格三星、ST 三星、华控赛格 | 指 | 深圳华控赛格股份有限公司 |
| 中国证监会、证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 深圳证监局 | 指 | 中国证券监督管理委员会深圳证监局 |
| 深交所 | 指 | 深圳证券交易所 |
| 《公司章程》 | 指 | 《深圳华控赛格股份有限公司章程》 |
| 本报告中所引用的货币金额除特别说明外 | 指 | 人民币金额 |
| 报告期 | 指 | 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日 |
| 省国资运营公司 | 指 | 山西省国有资本运营有限公司 |
| 山西建投 | 指 | 山西建设投资集团有限公司 |
| 华融泰 | 指 | 深圳市华融泰资产管理有限公司 |
| 赛格集团 | 指 | 深圳市赛格集团有限公司 |
| 深赛格 | 指 | 深圳赛格股份有限公司 |
| 会计师事务所 | 指 | 大华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 董事会 | 指 | 深圳华控赛格股份有限公司第七届董事会 |
| 监事会 | 指 | 深圳华控赛格股份有限公司第七届监事会 |
| 清控人居 | 指 | 北京清控人居环境研究院有限公司 |
| 中环世纪 | 指 | 北京中环世纪工程设计有限责任公司 |
| 成都支付通 | 指 | 成都支付通新信息技术服务有限公司 |
| 清华控股 | 指 | 清华控股有限公司 |
| 同方股份 | 指 | 同方股份有限公司 |
| 奥融信 | 指 | 深圳市奥融信投资发展有限公司 |
| PPP | 指 | Public-Private-Partnership，政府和社会资本合作模式 |
| 迁安华控 | 指 | 迁安市华控环境投资有限责任公司 |
| 遂宁华控 | 指 | 遂宁市华控环境治理有限责任公司 |
| 玉溪华控 | 指 | 玉溪市华控环境海绵城市建设有限公司 |
| 华控凯迪 | 指 | 深圳市华控凯迪投资发展有限公司 |
| 内蒙古奥原 | 指 | 内蒙古奥原新材料有限公司 |
| 黑龙江奥原 | 指 | 黑龙江奥原新材料有限公司 |



第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

| | | | |
|---------------|--------------------------------|------|--------|
| 股票简称 | 华控赛格 | 股票代码 | 000068 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 深圳华控赛格股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称（如有） | 华控赛格 | | |
| 公司的外文名称（如有） | SHENZHEN HUAKONG SEG CO., LTD. | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | HUAKONG SEG | | |
| 公司的法定代表人 | 孙波 | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|----------------------------|--------------------------------|
| 姓名 | 丁勤 | 杨新年 |
| 联系地址 | 深圳市大工业区兰竹东路 6 号 | 深圳市大工业区兰竹东路 6 号 |
| 电话 | 0755-28339057 | 0755-28339057 |
| 传真 | 0755-89938787 | 0755-89938787 |
| 电子信箱 | qin.ding@huakongseg.com.cn | xinnian.yang@huakongseg.com.cn |

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 2019 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 2019 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） | 83,612,799.97 | 59,867,703.58 | 39.66% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | -50,311,569.80 | -46,264,560.53 | 8.75% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | -52,347,919.20 | -49,576,136.07 | 5.59% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 9,845,692.67 | -24,787,791.68 | -139.72% |
| 基本每股收益（元/股） | -0.0500 | -0.0460 | 8.70% |
| 稀释每股收益（元/股） | -0.0500 | -0.0460 | 8.70% |
| 加权平均净资产收益率 | -9.99% | -9.26% | -0.73% |
| | 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） | 3,592,622,066.40 | 3,786,291,400.06 | -5.12% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 478,532,558.33 | 528,843,162.26 | -9.51% |

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|--------------|----|
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 1,354,631.12 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 952,078.15 | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 177,278.84 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -229,709.03 | |
| 减：所得税影响额 | | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 217,929.68 | |
| 合计 | 2,036,349.40 | -- |

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



常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

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



第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

报告期内，公司所从事的主要业务、经营模式等未发生较大变化。

公司继续推进已承接的海绵城市建设、水务工程、智慧水务建设运营、工程咨询设计等相关业务；同时，致力于通过水污染防治规划设计、提供智慧水务综合解决方案、建筑规划设计、石墨及新材料研发生产等项目开拓业务市场。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

| 主要资产 | 重大变化说明 |
|-------|--|
| 长期应收款 | 已完工的 PPP 项目工程，根据《企业会计准则》有关规定，确认为金融资产导致长期应收款增加。 |

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

1、人才和技术优势

公司继续依托清华大学深厚的学科和技术优势，在人居环境科学领域尤其是环境综合治理方面具有强大的人力资源和工作基础；同时，公司拥有完整的设计及监理资质，承担了多项大中型工业与民用建筑工程的规划、园林景观及建筑设计任务，其中多项工程获得国内外奖项。

公司控股子公司清控人居是专业从事环境技术综合服务的技术团队，以清华大学环境学院和建筑学院为依托，多学科融合从事宏观环境咨询、水务规划设计、智慧化水系综合解决方案等领域的工作，在城市环境咨询和智慧水务领域拥有国内领先的高端人才、技术研发、外部专家和政府资源等优势。

2、品牌及经验优势

公司控股子公司清控人居长期为国内生态环境、城乡建设、水务等政府行政部门提供专业咨询、智慧化解决方案和水务系统建设运营等服务，是中国城市规划协会地下管线委员会副主任委员单位、中国城镇供水排水协会水系统规划设计专业委员会发起单位和智慧水务产业技术创新战略联盟副理事长单位。清控人居已累计完成数百项环保、水务、市政和智慧城市工程的咨询、设计、运营等项目，参与多项课题研究工作，编制多项国家级技术指南和导则，拥有80余项具有自主知识产权的专利和软件著作权，并在国家重



大科技计划支持下不断深化研发和拓展。

3、资质优势

公司全资子公司中环世纪是一家集咨询、设计、监理及EPC工程总承包为一体的设计单位，拥有国家住房和城乡建设部颁发的市政行业（给水工程、排水工程）专业甲级、建筑行业（建筑工程）甲级及市政行业（道路工程）乙级设计资质、规划编制乙级资质、房屋建筑工程及市政公用工程监理甲级资质。中环世纪下属子公司清控中创，现有总承包（建筑、市政、机电）叁级、专业承包（建筑装修装饰、建筑幕墙、消防设施、防水防腐保温）贰级、专业承包（钢结构、建筑机电安装、环保工程、地基基础）叁级等资质。

4、声誉优势

公司通过多年在环保领域的深耕，在国内享有较高声誉。

清控人居承担了多项海绵城市规划项目，其中南宁、萍乡、福州海绵城市规划项目，以及贵安新区生态文明建设规划获得省级优秀规划奖；南宁海绵城市规划获2017年全国优秀城乡规划设计三等奖；萍乡海绵城市规划荣获2017年全国优秀城乡规划设计表扬奖；迁安典型项目-公检法大楼雨水综合利用改造项目获得亚洲园林协会举办的“市政园林（设计类）”银奖；昆明呈贡斗南湿地公园、晋宁东大河湿地公园荣获2018国际风景园林师联合会（IFLA）杰出奖和2018年英国景观行业协会（BALI）国家景观奖。

中环世纪承担了多项大中型工业与民用建筑工程的规划、园林景观及建筑设计项目，包括北京2008年奥运会马术比赛馆（方案入围）、上海宝钢2号门厂前区规划、广西北海经济园区一期工程规划、北京西现代城（石景雅居住宅小区）、北京远见茗苑（北京红居危改小区工程）、北京大雄城市花园、八达岭别墅、中华人民共和国最高人民检察院办公楼工程、沈阳金利大厦、北京百盛二期工程、北京创世纪大厦、北京鸿翔大厦及中国国际航空公司等二百多个大型建筑及装饰工程的设计任务，其中“沈阳金利商贸大厦”获美国建筑师学会旧金山分会优秀建筑设计奖，“最高人民检察院综合办公大楼”获北京市规划委优秀工程设计三等奖，“埋地聚乙烯给水管道工程技术规程”获华夏建设科学技术奖。

5、技术创新优势

科技与创新是公司发展的重要保证，清控人居在科技研发、行业技术标准、自主知识产权等方面具有丰富的产出。在智慧水务相关领域，具有住建部推荐排水普查平台、海绵城市一体化管控平台、城市给水和排水物联网系统V1.0、智慧水务管理平台V1.0、防汛应急指挥调度平台V1.0等，参与编制《城市排水防涝设施普查数据采集与管理技术导则（试行）》（建城【2013】88号）、《城市排水（雨水）防涝规划编制大纲》（建城【2013】98号）、《城市排水防涝设施数据采集与维护技术规范》、《城市内涝防治规划规范》等部级文件及行业标准，同时在排水防涝规划、排水管网建模、排水信息化、排水系统监测管控等方面拥有丰富的项目经验。

6、海绵城市建设运营经验优势



清控人居具有突出的专业化技术服务能力和经验，在国家第一、二批30个海绵城市建设试点申报中，清控人居协助河北迁安、江西萍乡、贵州贵安新区和安徽池州、山东青岛、云南玉溪、福建福州和广东珠海等八个地区申报成功。清控人居为迁安、遂宁、萍乡、嘉兴、贵州贵安新区和厦门等海绵城市试点城市提供一体化管控平台服务，协助相关城市在全国试点城市竞争性评比中取得佳绩，在海绵城市与水环境治理全过程服务中占据了行业领先地位。公司中标迁安、遂宁和玉溪海绵城市建设PPP项目，为三个海绵城市建设PPP项目提供从系统化方案、设计、施工到运营全流程的服务，三个项目建设期均接近尾声，部分项目已转入运营期，具有丰富的海绵城市与水环境治理工程建设与运营经验。



第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2020年上半年，受新冠肺炎疫情的巨大冲击，国内各行各业的发展都受到一定影响，国内外经济形势面临严峻挑战。随着全国疫情防控形势持续向好，公司在配合当地相关部门积极做好疫情防控的同时，有序复工复产，确保了业务的顺利开展。上半年，疫情防控决定性成果持续巩固，经济运行呈现回暖向好态势；从短期来看，本次疫情对公司环保工程类项目工期产生了一定的影响，但对公司环保规划设计类项目影响较小；从长期来看，环保行业发展整体上机遇大于困难。公司根据年初既定的发展规划及经营策略，牢牢把握行业发展机遇，努力将公司打造为国内卓越的环境综合治理服务的高科技环保企业。

报告期内，公司三个海绵城市项目在配合当地政府做好疫情防控的前提下，与施工单位一起克服了工期紧张，材料供应难、气候条件等难题，加快施工进度，保证项目建设按原计划实施，为项目竣工结算和投入运营打下了良好的基础。

其中：“迁安市海绵城市建设PPP项目”除三期三里河治理工程因当地政府负责协调的征地拆迁等原因进度缓慢，正在与政府积极沟通协调推进外，其他建筑与小区海绵化改造工程等项目基本完工，已陆续进入备案验收结算阶段。

“遂宁市海绵城市建设PPP项目”除已竣工验收项目外，河东新区一期改造及联盟河水系治理PPP项目、联盟河水系治理及水生态工程项目、景观工程项目现已基本完工，项目整体进入竣工验收结算等程序。

“玉溪市海绵城市建设PPP项目”的城市道路海绵化改造、建设工程和排水管网改造及水系统改造工程正按照工程计划有序推进，力争年内完成项目全面建设、完工决算、政府验收、审计等工作。

公司环保咨询规划设计、给水排水类设计、智慧水务建设运营等相关业务均能按照合同约定的进度推进，EPC/施工及监理等部分业务受疫情影响导致进度受阻的，公司积极与客户沟通后已达成新的进度计划。

“内蒙古奥原负极材料项目”现已完成石墨化工序的主体车间等配套设施建设，石墨化加工业务已于报告期末开展了试生产。由于公司尚处于初创阶段，初期业务仅涉及石墨负极材料加工的中间环节，暂未拥有自主品牌，且未与下游公司实现规模应用对接。内蒙古奥原将加快产品投产进度，积极开拓市场，继续深化与现有客户的合作，均衡稳定供料，加强与潜在客户的合作，提高市场占有率。

报告期内，公司实现营业收入8,361.28万元，同比增长39.66%；实现归属于上市公司股东的净利润-5,031.16万元，经营业绩与上年同期无较大变化；期末总资产359,262.21万元，归属于上市公司股东的净资产47,853.26万元。



下半年，公司新一届董事会及经营团队将认真梳理公司的优势，对存在的问题进行系统化的盘点，重新定位公司发展，尽快明确公司经营目标。同时，借助山西建投的支持，加强双方合作，发挥公司技术、人才及资质等优势，加强公司在环保领域的开拓能力，完善全产业链，迅速形成规模化拓展趋势，带动盈利规模和市场份额的有效提升，寻找业绩增长点的新路径。

二、主营业务分析

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

| | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减 | 变动原因 |
|---------------|-----------------|-----------------|------------|--|
| 营业收入 | 83,612,799.97 | 59,867,703.58 | 39.66% | 主要是业务规模扩大和业务范围扩容所致。 |
| 营业成本 | 58,436,544.70 | 39,352,655.76 | 48.49% | 随收入增加所致。 |
| 销售费用 | 2,401,864.59 | 2,682,137.78 | -10.45% | |
| 管理费用 | 31,670,432.46 | 26,646,458.14 | 18.85% | |
| 财务费用 | 37,199,762.23 | 24,752,022.40 | 50.29% | 部分海绵城市项目自建设期转入运营期，利息支出根据规定由资本化处理转为费用化处理所致。 |
| 所得税费用 | -235,435.69 | 19,547.09 | -1,304.45% | |
| 研发投入 | 4,373,095.92 | 7,768,935.52 | -43.71% | 受疫情影响。 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 9,845,692.67 | -24,787,791.68 | -139.72% | 本期销售商品收回的现金增加所致。 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -74,643,450.94 | -230,947,190.08 | -67.68% | 一是无增量投资项目；二是存量投资项目受疫情及项目接近收尾因素影响，投资支付的现金流减少。 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -92,677,663.70 | 185,387,001.98 | -149.99% | 主要是本期新增借款减少和偿还借款增加所致。 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -157,461,977.41 | -70,346,258.44 | 123.84% | |

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。

营业收入构成



单位：元

| | 本报告期 | | 上年同期 | | 同比增减 |
|-----------|---------------|---------|---------------|---------|---------|
| | 金额 | 占营业收入比重 | 金额 | 占营业收入比重 | |
| 营业收入合计 | 83,612,799.97 | 100% | 59,867,703.58 | 100% | 39.66% |
| 分行业 | | | | | |
| 环保行业 | 71,067,795.69 | 85.00% | 45,959,644.63 | 76.76% | 54.63% |
| 建筑工程 | 3,327,098.69 | 3.98% | 4,397,460.42 | 7.35% | -24.34% |
| 仓租等服务业 | 9,217,905.59 | 11.02% | 9,510,598.53 | 15.89% | -3.08% |
| 分产品 | | | | | |
| 专业技术及运营服务 | 69,208,505.09 | 82.77% | 42,320,061.70 | 70.69% | 63.54% |
| 工程建设 | 5,186,389.29 | 6.20% | 8,037,043.35 | 13.42% | -35.47% |
| 仓租等服务业 | 9,217,905.59 | 11.02% | 9,510,598.53 | 15.89% | -3.08% |
| 分地区 | | | | | |
| 国内 | 83,612,799.97 | 100.00% | 59,867,703.58 | 100.00% | 39.66% |

占公司营业收入或营业利润10%以上的行业、产品或地区情况

 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 |
|-----------|---------------|---------------|--------|-----------------|-----------------|----------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 环保行业 | 71,067,795.69 | 50,764,632.55 | 28.57% | 54.63% | 61.11% | -2.87% |
| 仓租等服务业 | 9,217,905.59 | 3,439,938.96 | 62.68% | -3.08% | -4.81% | 0.68% |
| 分产品 | | | | | | |
| 专业技术及运营服务 | 69,208,505.09 | 49,401,550.49 | 28.62% | 63.54% | 67.08% | -1.51% |
| 仓租等服务业 | 9,217,905.59 | 3,439,938.96 | 62.68% | -3.08% | -4.81% | 0.68% |
| 分地区 | | | | | | |
| 国内 | 83,612,799.97 | 58,436,544.70 | 30.11% | 39.66% | 48.49% | -4.16% |

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近1期按报告期末口径调整后的主营业务数据

 适用 不适用

相关数据同比发生变动30%以上的原因说明

 适用 不适用

本期收入增加主要是建筑设计业务由于订单增多而收入增加。



三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

| | 本报告期末 | | 上年同期末 | | 比重增减 | 重大变动说明 |
|--------|------------------|--------|------------------|--------|---------|------------------------|
| | 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | | |
| 货币资金 | 400,016,946.52 | 11.13% | 528,001,979.89 | 14.39% | -3.26% | |
| 应收账款 | 153,448,773.21 | 4.27% | 189,314,351.89 | 5.16% | -0.89% | |
| 存货 | 38,993,890.90 | 1.09% | 42,872,799.55 | 1.17% | -0.08% | |
| 投资性房地产 | | 0.00% | | 0.00% | 0.00% | |
| 长期股权投资 | 27,406,178.38 | 0.76% | 76,551,149.74 | 2.09% | -1.33% | |
| 固定资产 | 202,325,175.87 | 5.63% | 162,228,670.68 | 4.42% | 1.21% | |
| 在建工程 | 1,761,084,792.01 | 49.02% | 1,811,813,077.04 | 49.36% | -0.34% | |
| 短期借款 | | 0.00% | 850,000,000.00 | 23.16% | -23.16% | 本期归还短期借款。 |
| 长期借款 | 1,736,806,562.50 | 48.34% | 784,210,937.50 | 21.37% | 26.97% | 本期优化债务结构，借入长期借款归还短期借款。 |

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

| 项目 | 余额 | 受限原因 |
|------|----------------|------|
| 固定资产 | 124,256,560.45 | 抵押 |
| 合计 | 124,256,560.45 | --- |

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
|---------------|---------------|---------|
| 66,185,000.00 | 11,370,000.00 | 482.10% |

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



单位：人民币元

| 项目名称 | 投资方式 | 是否为固定资产投资 | 投资项目涉及行业 | 本报告期投入金额 | 截至报告期末累计实际投入金额 | 资金来源 | 项目进度 | 预计收益 | 截止报告期末累计实现的收益 | 未达到计划进度和预计收益的原因 | 披露日期(如有) | 披露索引(如有) |
|------|------|-----------|----------|---------------|----------------|------|---------|------------|---------------|-----------------|----------|----------|
| 银行理财 | 其他 | 否 | 金融企业 | 66,185,000.00 | 0.00 | 自有 | 100.00% | 177,278.84 | 177,278.84 | 不适用 | | |
| 合计 | -- | -- | -- | 66,185,000.00 | 0.00 | -- | -- | 177,278.84 | 177,278.84 | -- | -- | -- |

注：公司于 2018 年 11 月 1 日召开了第六届董事会第三十六次临时会议，审议并通过了《关于使用闲置自有资金进行委托理财的议案》。为提高资金使用效率，增加公司现金资产收益，在不影响正常经营和有效控制风险的前提下，公司可以根据自有资金的情况和理财产品的市场状况，使用总额度不超过人民币 30,000 万元的闲置自有资金进行委托理财，在额度内可以循环使用。委托理财期限自董事会审议通过之日起两年内有效，并授权公司经营层具体办理实施相关事项。

具体情况详见 2018 年 11 月 3 日公司在《中国证券报》《证券时报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 刊登的《第六届董事会第三十六次临时会议决议公告》（公告编号：2018-36）、《关于使用闲置自有资金进行委托理财的公告》（公告编号：2018-37）。

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(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。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末出售重大资产。



2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|-----------------|------|-----------|----------------|----------------|----------------|--------------|----------------|----------------|
| 北京清控人居环境研究院有限公司 | 子公司 | 技术咨询规划 | 146,000,000.00 | 146,091,055.87 | 126,259,846.73 | 1,511,392.99 | -9,080,816.46 | -9,080,816.46 |
| 内蒙古奥原新材料有限公司 | 子公司 | 石墨及碳素制品制造 | 63,000,000.00 | 149,536,716.80 | 45,606,708.66 | 0.00 | -10,042,776.65 | -10,268,185.86 |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2020 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

(1) PPP运营风险

公司积极响应政策，切实参与并有效实施政府与社会资本的环保产业合作模式，积极推进PPP业务项目建设。公司三个PPP海绵城市项目在建设、摸索过程中，与施工单位、当地政府因增加子项目、施工工期、拆迁、认质认价等方面出现分歧，导致项目工期出现严重延期。



应对措施：公司将综合考虑自身经营状况稳步实施细分领域业务模式，同时在建设期、运营期制定对项目整体把控措施，确保解决项目存在的问题，并加强与当地政府及相关部门的沟通，求同存异，力争项目顺利竣工验收结算，保证盈利能力以及投资回报。

（2）政策性风险

环保行业作为政策推动型的产业，国家对环保政策局部调整，可能会给公司业绩增长带来一定影响。

应对措施：公司将密切关注国家政策，新旧行业变动趋势、发展前景及对环保行业的影响，确保公司及时应对宏观经济变动，更好地把握环保行业的升级和发展先机，动态优化公司产业布局，适时调整或重新制定公司投资计划，以保持公司业务的灵活性，积极创造新的利润增长点。

（3）环保督查及考核验收风险

近年来国家持续完善环保法律法规，不断加强环保督查力度。公司PPP项目虽然都已经过充分的项目论证、风险识别、评估及应对措施等，但是在陆续完工进入考核验收结算环节时，项目运营可能存在考核、结算模式、验收等问题，从而影响到PPP项目预期效益的风险。

应对措施：公司将严格执行相关法律法规，积极接受相关执法部门监督检查，加强与政府的沟通，共同与政府相关部门在合理、合规的基础上协商解决项目遇到的问题。

（4）投资风险

投资项目尽管在投资前对项目的必要性和可行性已经进行了充分论证，但不排除受国家产业政策、宏观经济环境、市场环境、经营管理等因素变化的影响，可能出现项目实际进度滞后、投资突破预算等情况，最终导致项目运行周期长，能否取得预期成果及收益仍存在一定的不确定性。

应对措施：公司将在充分认识风险因素的基础上，密切关注项目经营状况，加强内部管理机制的建立和运行，进一步完善投资、建设、运营管理等相关制度流程体系，积极应对上述风险。

（5）重大未决仲裁风险

公司因涉及《委托理财协议》纠纷一案，申请人向北京仲裁委员会申请仲裁公司偿还本金、收益、罚息、仲裁费用、保全费及律师费等。由于本案尚未开庭审理，暂无法估计对公司造成的一切影响。

应对措施：公司对案件进行梳理后，选聘了专业律师团队应诉，公司将密切关注此案的进展状况，及时履行相应的信息披露义务。



第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 披露索引 |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|--|
| 2019 年度股东大会 | 年度股东大会 | 46.39% | 2020 年 05 月 22 日 | 2020 年 05 月 23 日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)《2019 年年度股东大会决议公告》公告编号:(2020-30) |
| 2020 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 45.86% | 2020 年 07 月 31 日 | 2020 年 08 月 01 日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)《2020 年第一次临时股东大会决议公告》公告编号:(2020-42) |

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用 不适用

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|--------------------|--------------------------|-------------|---|------------------|-----------------|------------------|
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 山西国投创新绿色能源股权投资合伙企业（有限合伙） | 关于避免同业竞争的承诺 | 《关于避免同业竞争的承诺》： 1、在本企业直接或间接与深圳华控赛格股份有限公司（以下简称‘华控赛格’）保持实质性股权控制关系期间，本企业保证不利用自身对华控赛格的控制关系从事或参与从事有损华控赛格及其中小股东利益的行为。 2、本企业将在充分行使股东职责且维护中小股东利益的基础上，根据本企业和华控赛格的主营业务特点合理规划各自的业务发展方向，避免两家公司/企业在主营业务上产生实质性的同业竞争。 | 2019 年 10 月 11 日 | 2020 年 6 月 30 日 | 间接控股股东变更，承诺履行完毕。 |



| 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 |
|----------|-----|----------------|--|------|------|------|
| | | 关于规范及减少关联交易的承诺 | <p>证券交易所上市期间：</p> <p>1.本企业及本企业控股或实际控制的公司、企业、经济组织（不包括上市公司控制的企业，以下统称“附属公司”）将严格按照法律、法规及其他规范性文件的规定行使股东的权利，履行股东的义务，保持上市公司在资产、财务、人员、业务和机构等方面独立性；</p> <p>2.本企业承诺不利用股东的地位促使上市公司股东大会或董事会做出侵犯上市公司其他股东合法权益的决议；</p> <p>3.本企业或附属公司将尽量避免与上市公司之间产生关联交易，对于不可避免与上市公司发生关联交易时，本企业或附属公司自身将依法促使所控制的主体在平等、自愿的基础上，按照公平合理和正常的商业交易条件与上市公司进行交易，并善意、严格地履行与上市公司签订的各项关联交易协议；</p> <p>4.本企业或附属公司将严格按照上市公司章程以及相关法律法规的规定履行关联交易决策程序以及相应的信息披露义务；</p> <p>5.本企业或附属公司将确保不通过与上市公司之间的关联交易谋求超出上述规定以外的特殊利益，不利用关联交易非法转移上市公司的资金、利润，不利用关联交易恶意损害上市公司及其股东的合法权益。</p> | | | |
| 承诺是否按时履行 | | 是 | | | | |

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否



公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

| 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 |
|--|--------------|--------------|-----------------------|----------------------------------|--------------------------|------------------|--|
| 公司于 2020 年 7 月 24 日收到北京仲裁委员会（北京国际仲裁中心）邮寄的（2020）京仲裁字第 2257 号仲裁申请书，申请人同方投资有限公司因与公司《委托理财协议》纠纷一案，请求北京仲裁委员会裁决公司偿还其本金、收益、罚息、仲裁费用、保全费及律师费等。 | 58,439.09 | 否 | 本案由北京仲裁委员会受理，目前尚未开庭审理 | 由于本案尚未开庭审理，暂无法估计对公司本期利润或期后利润的影响。 | 尚未裁决 | 2020 年 07 月 29 日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)《关于收到仲裁申请书的公告》 公告编号:(2020-41) |

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。



十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

| 关联交易方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易价格 | 关联交易金额(万元) | 占同类交易金额的比例 | 获批的交易额度(万元) | 是否超过获批额度 | 关联交易结算方式 | 可获得的同类交易市价 | 披露日期 | 披露索引 |
|---|------------|--------|---------|------------|--------|------------|------------|-------------|----------|----------|------------|-------------|---|
| 深圳市华融泰资产管理有限公司 | 控股股东 | 关联方租赁 | 房屋租赁及物业 | 根据市场价格协商确定 | 市场价 | 346.87 | 56.21% | 800 | 否 | 按合同约定 | 0 | 2020年04月28日 | 巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)公司公告:2020-16号 |
| 同方药业集团有限公司 | 控股股东之重要子公司 | 提供劳务 | 提供劳务 | 根据市场价格协商确定 | 市场价 | 7.55 | 0.14% | 10,000 | 否 | 按合同约定 | 0 | 2020年07月16日 | 巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)公司公告:2020-39号 |
| 合计 | | -- | -- | 354.42 | -- | 10,800 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 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

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应付关联方债务:

| 关联方 | 关联关系 | 形成原因 | 期初余额 (万元) | 本期新增 金额(万 元) | 本期归还 金额(万 元) | 利率 | 本期利息 (万元) | 期末余额 (万元) |
|------------------------------|--------------|------|--------------|--------------------|--------------------|-------|--------------|--------------|
| 晋建国际 融资租赁 (天津)有 限公司 | 受同一控 制人控制 | 融资租赁 | 0 | 74,000 | | 7.50% | 524.17 | 74,000 |

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

十五、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

本报告期内，公司将位于深圳市大工业区兰竹东路 23 号厂区内的部分区域用于仓储租赁，与深圳市亨运通货运有限公司等公司签订了仓储租赁合同，实现租赁收益 577.80 万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托理财

适用 不适用

单位：万元

| 具体类型 | 委托理财的资金来源 | 委托理财发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回的金额 |
|--------|-----------|----------|-------|----------|
| 银行理财产品 | 自有资金 | 6,618.50 | 0 | 0 |
| 合计 | | 6,618.50 | 0 | 0 |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

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。

十六、社会责任情况

1、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



| 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 |
|-----------------|----------------|------|-------|---------|---|---------------------------------------|---|--|--------|
| 迁安市华控环境投资有限责任公司 | COD、氨氮、总磷、总氮 | 直排 | 1 | 厂区东南角 | COD: 11 氨氮: 0.434 总磷: 0.0654 总氮: 5.4 | COD: 50 氨氮: 5 总磷: 0.5 总氮: 15 | COD: 153.41 氨氮: 6.01 总磷: 0.9 总氮: 74.72 | COD: 730 氨氮: 73 总磷: 7.3 总氮: 219 | 无 |

(1) 防治污染设施的建设和运行情况:

迁安市污水处理厂于 2001 年 11 月正式开工建设，总投资 1.13 亿元，采用 AB 法处理工艺。污水处理厂于 2003 年 6 月 30 日建成进行试运行，2004 年 6 月正式投产运行。

污水处理厂提标改造工程于 2016 年 8 月开工建设，总投资 5,806.44 万元，将原 AB 法处理工艺改为 AAO 工艺，同时辅以 MBBR 工艺，处理工艺为“微絮凝-过滤-消毒”。2018 年 6 月，污水处理厂通过环保竣工验收，出水各项污染物指标均达到《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB18918-2002) 中一级 A 标准。

(2) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况:

建设项目环境评价已通过环保部门审批，审批文号为迁环表【2016】59 号。已办理国家版排污许可证，证书编号：91130283MA07RDC7X2001Q，有效期至 2022 年 7 月 26 日。

(3) 突发环境事件应急预案:

公司已编制《突发环境事件应急预案》，并已在环保部门备案。

(4) 环境自行监测方案:

①COD、氨氮、总氮、总磷为在线监测，每两小时监测一次，每日公开一次。

②PH 值、水温、悬浮物、生化需氧量、动植物油、石油类、色度、粪大肠菌群、总铬、总镉、总汞、六价铬、总砷、总铅、阴离子表面活性剂每月监测一次，每月公开一次。烷基汞每半年监测一次，每半年公开一次。

以上数据均由《全国污染源监测信息管理与共享平台》进行公开
(<http://123.127.175.61:6375/eap/Loginout.action>)。

(5) 其他应当公开的环境信息:

①厂界无组织废气每季度公开一次。

②锅炉废气每年公开一次（其中氮氧化物每月公开一次）。

③噪声结果每季度公开一次。

以上数据均由《全国污染源监测信息管理与共享平台》进行公开



(<http://123.127.175.61:6375/eap/Loginout.action>)。

(6) 其他环保相关信息：无

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告期内暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十七、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、2020 年 6 月 30 日，省国资运营公司作为甲方，山西国耀股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“国耀投资”）、山西国投创新绿色能源股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“国投绿色能源”）、山西国投股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“国投股权投资”）作为乙方，山西建投作为丙方，华融泰作为目标公司共同签署了《股权转让协议》。山西建投通过协议方式受让国耀投资、国投绿色能源和国投股权投资分别持有华融泰 33.03%、24.05% 和 19.82% 股权，共计 76.90% 股权，从而间接控制华融泰持有的上市公司 266,533,049 股股份。本次交易完成后，华融泰仍是华控赛格的控股股东，省国资运营公司仍是华控赛格的实际控制人，山西建投成为华控赛格的间接控股股东。具体详见公司于 2020 年 7 月 1 日在指定信息披露媒体发布的《关于控股股东股权委托管理进展暨签订股权转让协议的公告》（公告编号 2020-35）。

2、2020 年 7 月 24 日，公司收到北京仲裁委员会邮寄的（2020）京仲裁字第 2257 号仲裁申请书，申请人同方投资有限公司（以下简称“同方投资”）因与公司委托理财协议纠纷一案，请求北京仲裁委员会裁决公司偿还其本金、收益、罚息、仲裁费用、保全费及律师费等。本案由北京仲裁委员会受理，目前尚未开庭审理。具体详见公司于 2020 年 7 月 29 日在指定信息披露媒体发布的《关于收到仲裁申请书的公告》（公告编号 2020-41）。

3、2020 年 7 月 31 日，公司召开了 2020 年第一次临时股东大会及第七届董、监事会第一次会议，完成了公司第七届董、监事会换届选举工作。具体详见公司于 2020 年 8 月 1 日在指定信息披露媒体发布的相关公告。

十八、公司子公司重大事项

适用 不适用



第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+， -） | | | | | 本次变动后 | |
|-----------|---------------|---------|--------------|----|-------|----|----|---------------|---------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 二、无限售条件股份 | 1,006,671,464 | 100.00% | | | | | | 1,006,671,464 | 100.00% |
| 1、人民币普通股 | 1,006,671,464 | 100.00% | | | | | | 1,006,671,464 | 100.00% |
| 三、股份总数 | 1,006,671,464 | 100.00% | | | | | | 1,006,671,464 | 100.00% |

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况



单位：股

| 报告期末普通股股东总数 | 48,705 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） | | | | 0 | |
|--|--------------------|---|--------------|------------|---------------|-------------|----|
| 持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况 | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持有的普通股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的普通股数量 | 质押或冻结情况 | |
| | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 深圳市华融泰资产管理有限公司 | 境内非国有法人 | 26.48% | 266,533,049 | | 266,533,049 | | |
| 深圳赛格股份有限公司 | 国有法人 | 15.93% | 160,333,846 | -819,000 | 160,333,846 | | |
| 深圳市赛格集团有限公司 | 国有法人 | 3.82% | 38,491,900 | -7,220,883 | 38,491,900 | | |
| 陈进平 | 境内自然人 | 0.72% | 7,288,100 | | 7,288,100 | | |
| 张海涛 | 境内自然人 | 0.35% | 3,564,700 | | 3,564,700 | | |
| 周奇 | 境内自然人 | 0.32% | 3,219,701 | | 3,219,701 | | |
| 高政 | 境内自然人 | 0.31% | 3,123,328 | 63 | 3,123,328 | | |
| 罗卫东 | 境内自然人 | 0.30% | 3,050,200 | | 3,050,200 | | |
| 高晓莉 | 境内自然人 | 0.29% | 2,953,700 | | 2,953,700 | | |
| 赵成绪 | 境内自然人 | 0.28% | 2,804,700 | | 2,804,700 | | |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3） | | 无 | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | | (1) 赛格集团与赛格股份之间存在关联关系及一致行动人关系，赛格集团持有赛格股份 56.7% 的股份； (2) 其他流通股东不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人，未知其他流通股东之间是否存在关联关系。 | | | | | |
| 前 10 名无限售条件普通股股东持股情况 | | | | | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件普通股股份数量 | | | | 股份种类 | | |
| | | | | | 股份种类 | 数量 | |
| 深圳市华融泰资产管理有限公司 | 266,533,049 | | | | 人民币普通股 | 266,533,049 | |
| 深圳赛格股份有限公司 | 160,333,846 | | | | 人民币普通股 | 160,333,846 | |
| 深圳市赛格集团有限公司 | 38,491,900 | | | | 人民币普通股 | 38,491,900 | |
| 陈进平 | 7,288,100 | | | | 人民币普通股 | 7,288,100 | |
| 张海涛 | 3,564,700 | | | | 人民币普通股 | 3,564,700 | |
| 周奇 | 3,219,701 | | | | 人民币普通股 | 3,219,701 | |



| | | | |
|---|--|--------|-----------|
| 高玫 | 3,123,328 | 人民币普通股 | 3,123,328 |
| 罗卫东 | 3,050,200 | 人民币普通股 | 3,050,200 |
| 高晓莉 | 2,953,700 | 人民币普通股 | 2,953,700 |
| 赵成绪 | 2,804,700 | 人民币普通股 | 2,804,700 |
| 前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明 | <p>(1) 赛格集团与赛格股份之间存在关联关系及一致行动人关系，赛格集团持有赛格股份 56.7% 的股份；</p> <p>(2) 其他流通股东不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人，未知其他流通股东之间是否存在关联关系。</p> | | |
| 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） | <p>股东罗卫东因参与融资融券业务，通过财通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 3,050,100 股，持股比例为 0.003%。</p> <p>股东高晓莉因参与融资融券业务，通过平安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 247,700 股，持股比例为 0.0002%。</p> | | |

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

是 否

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

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。



第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。



第八节 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期内公司不存在可转换公司债券。



第九节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2019 年年报。

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 |
|-----|---------|--------|------------------|--------------------------------------|
| 黄 俞 | 董事长、总经理 | 任期满离任 | 2020 年 07 月 31 日 | 任期届满离任，不再担任公司董事长、总经理职务。 |
| 赵晓建 | 副董事长 | 任期满离任 | 2020 年 07 月 31 日 | 任期届满离任，不再担任公司副董事长职务。 |
| 张诗平 | 董事 | 任期满离任 | 2020 年 07 月 31 日 | 任期届满离任，不再担任公司董事职务。 |
| 刘 皎 | 董事 | 任期满离任 | 2020 年 07 月 31 日 | 任期届满离任，不再担任公司董事职务。 |
| 孙 枫 | 独立董事 | 任期满离任 | 2020 年 07 月 31 日 | 任期届满离任，不再担任公司独立董事职务。 |
| 林 涛 | 独立董事 | 任期满离任 | 2020 年 07 月 31 日 | 任期届满离任，不再担任公司独立董事职务。 |
| 雷 达 | 独立董事 | 任期满离任 | 2020 年 07 月 31 日 | 任期届满离任，不再担任公司独立董事职务。 |
| 张宇杰 | 监事会主席 | 任期满离任 | 2020 年 07 月 31 日 | 任期届满离任，不再担任公司监事会主席职务。 |
| 朱闻锦 | 监事 | 任期满离任 | 2020 年 07 月 31 日 | 任期届满离任，不再担任公司监事职务。 |
| 杜 郁 | 副总经理 | 任期满离任 | 2020 年 07 月 31 日 | 任期届满离任，不再担任公司副总经理职务。 |
| 孙 波 | 董事长 | 被选举 | 2020 年 07 月 31 日 | 经公司 2020 年第一次临时股东大会及第七届董事会第一次会议选举。 |
| 张 剑 | 副董事长 | 被选举 | 2020 年 07 月 31 日 | 经公司 2020 年第一次临时股东大会及第七届董事会第一次会议选举。 |
| 卫炳章 | 董事 | 被选举 | 2020 年 07 月 31 日 | 经公司 2020 年第一次临时股东大会选举。 |
| 柴宏杰 | 董事 | 被选举 | 2020 年 07 月 31 日 | 经公司 2020 年第一次临时股东大会选举。 |
| 童利斌 | 董事、总经理 | 被选举、聘任 | 2020 年 07 月 31 日 | 经公司 2020 年第一次临时股东大会选举及第七届董事会第一次会议聘任。 |
| 李保华 | 董事 | 被选举 | 2020 年 07 月 31 日 | 经公司 2020 年第一次临时股东大会选举。 |
| 秦军平 | 董事、副总经理 | 被选举、聘任 | 2020 年 07 月 31 日 | 经公司 2020 年第一次临时股东大会选举及第七届董事会第一次会议聘任。 |
| 郭金涛 | 董事、副总经理 | 被选举、聘任 | 2020 年 07 月 31 日 | 经公司 2020 年第一次临时股东大会选举及第七届董事会第一次会议聘任。 |
| 任 意 | 独立董事 | 被选举 | 2020 年 07 月 31 日 | 经公司 2020 年第一次临时股东大会选举。 |
| 昝志宏 | 独立董事 | 被选举 | 2020 年 07 月 31 日 | 经公司 2020 年第一次临时股东大会选举。 |
| 樊燕萍 | 独立董事 | 被选举 | 2020 年 07 月 31 日 | 经公司 2020 年第一次临时股东大会选举。 |
| 陈运红 | 独立董事 | 被选举 | 2020 年 07 月 31 日 | 经公司 2020 年第一次临时股东大会选举。 |



| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|-----|-------|-----|------------------|------------------------------------|
| 范崇澜 | 监事会主席 | 被选举 | 2020 年 07 月 31 日 | 经公司 2020 年第一次临时股东大会及第七届监事会第一次会议选举。 |
| 智艳青 | 监事 | 被选举 | 2020 年 07 月 31 日 | 经公司 2020 年第一次临时股东大会选举。 |
| 张逸明 | 职工监事 | 被选举 | 2020 年 07 月 31 日 | 经公司职工代表大会选举。 |
| 朱明扬 | 副总经理 | 聘 任 | 2020 年 07 月 31 日 | 经第七届董事会第一次会议聘任。 |
| 荣姝娟 | 财务总监 | 聘 任 | 2020 年 07 月 31 日 | 经第七届董事会第一次会议聘任。 |
| 丁 勤 | 董事会秘书 | 聘 任 | 2020 年 07 月 31 日 | 经第七届董事会第一次会议聘任。 |



第十节 公司债相关情况

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



第十一节 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：深圳华控赛格股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目 | 2020 年 6 月 30 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|-----------|-----------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 400,016,946.52 | 607,478,923.93 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 3,252,487.95 | 5,950,265.00 |
| 应收账款 | 153,448,773.21 | 216,342,787.34 |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 9,209,493.02 | 5,561,494.27 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 26,703,303.35 | 30,980,351.52 |
| 其中：应收利息 | 1,080,381.92 | 2,266,700.00 |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 38,993,890.90 | 29,690,997.07 |
| 合同资产 | 27,745,459.67 | |
| 持有待售资产 | | |



| 项目 | 2020 年 6 月 30 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|-------------|------------------|------------------|
| 一年内到期的非流动资产 | 106,634,842.11 | 58,388,509.43 |
| 其他流动资产 | 203,588,668.22 | 201,774,334.34 |
| 流动资产合计 | 969,593,864.95 | 1,156,167,662.90 |
| 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 | 459,781,814.59 | 208,901,149.68 |
| 长期股权投资 | 27,406,178.38 | 29,005,006.52 |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 202,325,175.87 | 183,688,707.24 |
| 在建工程 | 1,761,084,792.01 | 2,039,925,172.72 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 101,412,849.74 | 103,172,424.81 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | 19,283,754.50 | 19,283,754.50 |
| 长期待摊费用 | 401,555.30 | 735,219.39 |
| 递延所得税资产 | 1,091,731.25 | 848,136.40 |
| 其他非流动资产 | 50,240,349.81 | 44,564,165.90 |
| 非流动资产合计 | 2,623,028,201.45 | 2,630,123,737.16 |
| 资产总计 | 3,592,622,066.40 | 3,786,291,400.06 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | 810,000,000.00 |
| 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 | | |
| 应付账款 | 518,385,295.46 | 562,932,311.03 |



| 项目 | 2020 年 6 月 30 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|-------------|------------------|------------------|
| 预收款项 | 25,596.90 | 4,027,030.15 |
| 合同负债 | 2,692,645.32 | |
| 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 | 18,787,059.11 | 30,698,547.21 |
| 应交税费 | 6,680,890.76 | 3,427,485.40 |
| 其他应付款 | 20,479,264.00 | 19,516,872.11 |
| 其中：应付利息 | 7,197,410.57 | 4,508,851.96 |
| 应付股利 | | |
| 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 | 129,185,625.00 | 112,685,625.00 |
| 其他流动负债 | 8,042,078.86 | 8,401,280.89 |
| 流动负债合计 | 704,278,455.41 | 1,551,689,151.79 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | 1,736,806,562.50 | 1,042,099,375.00 |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | 243,972,153.28 | 230,699,198.17 |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 4,633,433.21 | 4,304,638.50 |
| 递延所得税负债 | 34,393.23 | 57,322.08 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 1,985,446,542.22 | 1,277,160,533.75 |
| 负债合计 | 2,689,724,997.63 | 2,828,849,685.54 |
| 所有者权益： | | |



| 项目 | 2020 年 6 月 30 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|---------------|-------------------|-------------------|
| 股本 | 1,006,671,464.00 | 1,006,671,464.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 1,193,168,262.76 | 1,193,168,262.76 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | 1,743.48 | 777.61 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 157,709,529.79 | 157,709,529.79 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | -1,879,018,441.70 | -1,828,706,871.90 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 478,532,558.33 | 528,843,162.26 |
| 少数股东权益 | 424,364,510.44 | 428,598,552.26 |
| 所有者权益合计 | 902,897,068.77 | 957,441,714.52 |
| 负债和所有者权益总计 | 3,592,622,066.40 | 3,786,291,400.06 |

法定代表人：孙波

主管会计工作负责人：荣姝娟

会计机构负责人：黄红芳

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2020 年 6 月 30 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|---------|-----------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 71,187,854.39 | 186,046,891.32 |
| 交易性金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 70,936,083.38 | 91,250,839.36 |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 989,500.10 | 824,692.24 |
| 其他应收款 | 124,924,438.69 | 110,406,628.45 |
| 其中：应收利息 | 4,700,500.05 | 1,112,500.03 |
| 应收股利 | | |
| 存货 | 8,514,909.25 | 3,340,872.88 |
| 合同资产 | 7,966,978.21 | |
| 持有待售资产 | | |



| 项目 | 2020 年 6 月 30 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|-------------|------------------|------------------|
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 712,010.82 | 983,419.35 |
| 流动资产合计 | 285,231,774.84 | 392,853,343.60 |
| 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 | 820,018,463.23 | 819,665,658.83 |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 148,964,891.00 | 154,015,487.25 |
| 在建工程 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 33,080,307.56 | 33,587,665.58 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | 196,701.25 |
| 递延所得税资产 | | |
| 其他非流动资产 | 1,406,286.89 | 1,406,286.89 |
| 非流动资产合计 | 1,003,469,948.68 | 1,008,871,799.80 |
| 资产总计 | 1,288,701,723.52 | 1,401,725,143.40 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | 810,000,000.00 |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 39,172,628.55 | 45,084,031.06 |
| 预收款项 | 95,389.40 | 2,180,307.96 |
| 合同负债 | | |
| 应付职工薪酬 | 3,022,856.53 | 10,981,547.23 |



| 项目 | 2020 年 6 月 30 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 应交税费 | 4,685,962.20 | 506,130.34 |
| 其他应付款 | 28,317,148.63 | 26,474,975.99 |
| 其中：应付利息 | 5,241,666.67 | 1,816,764.60 |
| 应付股利 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 8,000,000.00 | |
| 其他流动负债 | 1,028,042.75 | 1,029,438.01 |
| 流动负债合计 | 84,322,028.06 | 896,256,430.59 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 732,000,000.00 | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 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 | 732,000,000.00 | |
| 负债合计 | 816,322,028.06 | 896,256,430.59 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 1,006,671,464.00 | 1,006,671,464.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 1,196,601,212.24 | 1,196,601,212.24 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 157,709,529.79 | 157,709,529.79 |
| 未分配利润 | -1,888,602,510.57 | -1,855,513,493.22 |



| 项目 | 2020 年 6 月 30 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|------------|------------------|------------------|
| 所有者权益合计 | 472,379,695.46 | 505,468,712.81 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,288,701,723.52 | 1,401,725,143.40 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2020 年半年度 | 2019 年半年度 |
|--------------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 83,612,799.97 | 59,867,703.58 |
| 其中：营业收入 | 83,612,799.97 | 59,867,703.58 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 138,315,436.39 | 104,279,962.75 |
| 其中：营业成本 | 58,436,544.70 | 39,352,655.76 |
| 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 | 4,233,736.49 | 3,077,753.15 |
| 销售费用 | 2,401,864.59 | 2,682,137.78 |
| 管理费用 | 31,670,432.46 | 26,646,458.14 |
| 研发费用 | 4,373,095.92 | 7,768,935.52 |
| 财务费用 | 37,199,762.23 | 24,752,022.40 |
| 其中：利息费用 | 39,634,909.92 | 26,872,340.43 |
| 利息收入 | 2,470,051.33 | 2,148,495.48 |
| 加：其他收益 | 1,354,631.12 | 1,425,837.17 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | -1,421,549.30 | -3,245,808.29 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -1,598,828.14 | -6,254,615.54 |
| 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） | | |



| 项目 | 2020 年半年度 | 2019 年半年度 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 218,216.32 | -1,157,489.21 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | 8,368.18 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | -54,551,338.28 | -47,381,351.32 |
| 加：营业外收入 | 3,400.00 | 22,003.20 |
| 减：营业外支出 | 233,109.03 | |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | -54,781,047.31 | -47,359,348.12 |
| 减：所得税费用 | -235,435.69 | 19,547.09 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | -54,545,611.62 | -47,378,895.21 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | -54,545,611.62 | -47,378,895.21 |
| 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 | -50,311,569.80 | -46,264,560.53 |
| 2.少数股东损益 | -4,234,041.82 | -1,114,334.68 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 965.87 | 210.00 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | 965.87 | 210.00 |
| （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 | 965.87 | 210.00 |
| 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 | 965.87 | 210.00 |
| 7.其他 | | |



| 项目 | 2020 年半年度 | 2019 年半年度 |
|---------------------|----------------|----------------|
| 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 | -54,544,645.75 | -47,378,685.21 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | -50,310,603.93 | -46,264,350.53 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -4,234,041.82 | -1,114,334.68 |
| 八、每股收益： | | |
| (一) 基本每股收益 | -0.0500 | -0.0460 |
| (二) 稀释每股收益 | -0.0500 | -0.0460 |

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

法定代表人：孙波

主管会计工作负责人：荣姝娟

会计机构负责人：黄红芳

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2020 年半年度 | 2019 年半年度 |
|-----------------------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 13,925,683.50 | 9,510,598.53 |
| 减：营业成本 | 7,620,117.65 | 3,613,789.14 |
| 税金及附加 | 2,890,799.76 | 2,829,029.88 |
| 销售费用 | 358,140.39 | 375,896.59 |
| 管理费用 | 13,701,514.67 | 17,039,864.84 |
| 研发费用 | | |
| 财务费用 | 24,236,844.69 | 26,613,241.75 |
| 其中：利息费用 | 29,121,503.31 | 27,002,241.76 |
| 利息收入 | 4,882,753.53 | 399,072.26 |
| 加：其他收益 | 694,481.42 | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 352,804.40 | -1,175,770.81 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 352,804.40 | -3,744,613.50 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 (损失以“-”号填列) | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 742,030.49 | 96,209.00 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | -33,092,417.35 | -42,040,785.48 |
| 加：营业外收入 | 3,400.00 | 21,723.20 |



| 项目 | 2020 年半年度 | 2019 年半年度 |
|------------------------|----------------|----------------|
| 减：营业外支出 | | |
| 三、利润总额（亏损总额以“—”号填列） | -33,089,017.35 | -42,019,062.28 |
| 减：所得税费用 | | |
| 四、净利润（净亏损以“—”号填列） | -33,089,017.35 | -42,019,062.28 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列） | -33,089,017.35 | -42,019,062.28 |
| （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 | -33,089,017.35 | -42,019,062.28 |
| 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 | 2020 年半年度 | 2019 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 | 137,974,144.42 | 92,825,332.21 |
| 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 | | |



| 项目 | 2020 年半年度 | 2019 年半年度 |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 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 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 21,661,260.50 | 23,775,179.74 |
| 经营活动现金流入小计 | 159,635,404.92 | 116,600,511.95 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 53,335,054.46 | 63,164,302.02 |
| 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 | 68,674,789.08 | 48,480,577.19 |
| 支付的各项税费 | 5,094,852.73 | 6,675,404.95 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 22,685,015.98 | 23,068,019.47 |
| 经营活动现金流出小计 | 149,789,712.25 | 141,388,303.63 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 9,845,692.67 | -24,787,791.68 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | 1,008,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 177,278.84 | 2,056,849.32 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 90,211.95 |
| 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 | 71,951,700.00 | |
| 投资活动现金流入小计 | 72,128,978.84 | 3,155,061.27 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 80,587,429.78 | 174,428,682.83 |
| 投资支付的现金 | | |



| 项目 | 2020 年半年度 | 2019 年半年度 |
|---------------------------|-----------------|-----------------|
| 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 | | 7,657,693.66 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 66,185,000.00 | 52,015,874.86 |
| 投资活动现金流出小计 | 146,772,429.78 | 234,102,251.35 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -74,643,450.94 | -230,947,190.08 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 20,300,000.00 | 242,265,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 63,272,955.11 | 53,844,496.12 |
| 筹资活动现金流入小计 | 83,572,955.11 | 296,109,496.12 |
| 偿还债务支付的现金 | 119,092,812.50 | 12,800,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 57,157,806.31 | 47,922,494.14 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 50,000,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 176,250,618.81 | 110,722,494.14 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -92,677,663.70 | 185,387,001.98 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 13,444.56 | 1,721.34 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -157,461,977.41 | -70,346,258.44 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 557,478,923.93 | 544,316,860.89 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 400,016,946.52 | 473,970,602.45 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2020 年半年度 | 2019 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 | 16,223,491.69 | 10,303,789.66 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 12,712,551.12 | 12,443,262.71 |
| 经营活动现金流入小计 | 28,936,042.81 | 22,747,052.37 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 9,175,470.14 | 24,125,919.00 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 18,576,960.18 | 13,680,391.88 |
| 支付的各项税费 | 589,956.25 | 1,534,626.97 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 8,998,525.90 | 11,242,965.40 |



| 项目 | 2020 年半年度 | 2019 年半年度 |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 经营活动现金流出小计 | 37,340,912.47 | 50,583,903.25 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -8,404,869.66 | -27,836,850.88 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | 1,008,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 2,056,849.32 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 1,500,000.00 | 28,410,305.56 |
| 投资活动现金流入小计 | 1,500,000.00 | 31,475,154.88 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 270,070.78 | |
| 投资支付的现金 | | 10,000,000.00 |
| 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 | 12,000,000.00 | 72,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 12,270,070.78 | 82,000,000.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -10,770,070.78 | -50,524,845.12 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | | 50,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 50,000,000.00 | 22,000,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 50,000,000.00 | 72,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 70,000,000.00 | 8,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 25,696,601.24 | 27,007,653.90 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 50,000,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 95,696,601.24 | 85,007,653.90 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -45,696,601.24 | -13,007,653.90 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 12,504.75 | 1,524.21 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -64,859,036.93 | -91,367,825.69 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 136,046,891.32 | 103,370,139.86 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 71,187,854.39 | 12,002,314.17 |



7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2020 年半年度 | | | | | | | | | | | | 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 | | | |
| | | 优 先 股 | 永 续 债 | 其 他 | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,006,671.46 4.00 | | | | 1,193,168,262.76 | | 777.61 | | 157,709,529.79 | | -1,828,706,871.90 | | 528,843,162.26 | 428,598,552.26 | 957,441,714.52 |
| 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 | 1,006,671.46 4.00 | | | | 1,193,168,262.76 | | 777.61 | | 157,709,529.79 | | -1,828,706,871.90 | | 528,843,162.26 | 428,598,552.26 | 957,441,714.52 |
| 三、本期增减变动 金额(减少以“—” 号填列) | | | | | | | 965.87 | | | | -50,311,569.80 | | -50,310,603.93 | -4,234,041.82 | -54,544,645.75 |
| (一)综合收益总 | | | | | | | 965.87 | | | | -50,311,569.80 | | -50,310,603.93 | -4,234,041.82 | -54,544,645.75 |



深圳华控赛格股份有限公司 2020 年半年度报告全文

| 额 | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| (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. 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 | | | | | | | | | | | | | | |



深圳华控赛格股份有限公司 2020 年半年度报告全文

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------------|--|--|--|------------------|--|--------------|--|----------------|--|-------------------|--|----------------|----------------|----------------|
| 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 | 1,006,671,46 4.00 | | | | 1,193,168,262.76 | | 1,743. 48 | | 157,709,529.79 | | -1,879,018,441.70 | | 478,532,558.33 | 424,364,510.44 | 902,897,068.77 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2019 年半年度 | | | | | | | | | | | | 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 | | | |
| | | 优 先 股 | 永 续 债 | 其 他 | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,006,671,46 4.00 | | | | 1,193,168,262.76 | | -397.1 3 | | 157,709,529.79 | | -1,834,705,875.53 | | 522,842,983.89 | 413,512,747.51 | 936,355,731.40 |



深圳华控赛格股份有限公司 2020 年半年度报告全文

| | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------------|--|--|------------------|-------------|--|----------------|--|-------------------|--|----------------|----------------|----------------|
| 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 | 1,006,671,46 4.00 | | | 1,193,168,262.76 | -397.1 3 | | 157,709,529.79 | | -1,834,705,875.53 | | 522,842,983.89 | 413,512,747.51 | 936,355,731.40 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | | | | | 210.0 0 | | | | -46,264,560.53 | | -46,264,350.53 | -967,846.50 | -47,232,197.03 |
| (一)综合收益总额 | | | | | 210.0 0 | | | | -46,264,560.53 | | -46,264,350.53 | -1,114,334.68 | -47,378,685.21 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | 146,488.18 | 146,488.18 |
| 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 | | | | | | | | | | | | 146,488.18 | 146,488.18 |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险 | | | | | | | | | | | | | |



深圳华控赛格股份有限公司 2020 年半年度报告全文

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------------|--|--|--|------------------|--|-------------|--|----------------|--|-------------------|--|----------------|----------------|----------------|
| 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 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (六)其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,006,671.46 4.00 | | | | 1,193,168,262.76 | | -187.1 3 | | 157,709,529.79 | | -1,880,970,436.06 | | 476,578,633.36 | 412,544,901.01 | 889,123,534.37 |



8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 股本 | 2020 年半年度 | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|-----------|-----|----|------------------|-------|--------|------|----------------|-------------------|
| | | 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 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,006,671,464.00 | | | | 1,196,601,212.24 | | | | 157,709,529.79 | -1,855,513,493.22 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,006,671,464.00 | | | | 1,196,601,212.24 | | | | 157,709,529.79 | -1,855,513,493.22 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | | | | -33,089,017.35 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | -33,089,017.35 |
| (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 | | | | | | | | | | |



深圳华控赛格股份有限公司 2020 年半年度报告全文

| 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 | 1,006,671,464.00 | | | | 1,196,601,212.24 | | | | 157,709,529.79 | -1,888,602,510.57 | | 472,379,695.46 |



上期金额

单位：元

| 项目 | 股本 | 2019 年半年度 | | | | | | | | | 所有者权益 合计 | |
|---------------------------|------------------|-----------|-----|--------|------------------|-----------|------------|------|----------------|-------------------|----------------|--|
| | | 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 | | |
| | | 优先股 | 永续债 | 其 他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,006,671,464.00 | | | | 1,196,601,212.24 | | | | 157,709,529.79 | -1,842,111,015.03 | 518,871,191.00 | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,006,671,464.00 | | | | 1,196,601,212.24 | | | | 157,709,529.79 | -1,842,111,015.03 | 518,871,191.00 | |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | | | | | | | | | -42,019,062.28 | -42,019,062.28 | |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | -42,019,062.28 | -42,019,062.28 | |
| (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 | | | | | | | | | | | | |



深圳华控赛格股份有限公司 2020 年半年度报告全文

| | | | | | | | | | | | | |
|----------------------|------------------|--|--|--|------------------|--|--|--|----------------|-------------------|--|----------------|
| 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 | 1,006,671,464.00 | | | | 1,196,601,212.24 | | | | 157,709,529.79 | -1,884,130,077.31 | | 476,852,128.72 |



三、公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

深圳华控赛格股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于1997年6月经深圳市人民政府批准，由深圳市赛格集团有限公司、深圳赛格股份有限公司、深业腾美有限公司、深圳市赛格进出口公司、深圳市赛格储运有限公司作为发起人，在原深圳中康玻璃有限公司基础上进行分立，并以募集方式向社会公众发行股票于1997年6月6日正式设立的股份有限公司。1997年6月11日在深圳证券交易所上市。

原深圳中康玻璃有限公司是一家专业化生产彩色显像管玻壳的企业，于1989年设立，1994年开始生产，1995年10月，经深圳市政府批准认定为高新技术先进技术企业，并一次性通过国内外权威认证机构ISO9002质量体系认证，是“八五”期间国家计划重点工程项目，是20世纪80年代我国电子工业史上一次性投资最大的项目。本公司承接了原深圳中康玻璃有限公司的主要资产及业务，并享受原深圳中康玻璃有限公司的所有优惠政策。

韩国三星康宁株式会社（现更名为“韩国三星康宁精密玻璃株式会社”）于1998年6月26日全资收购本公司股东深业腾美有限公司，间接持有本公司股权。三星康宁（马来西亚）有限公司于2004年3月25日收购了深圳市赛格集团有限公司14.09%的股权，本公司于1998年9月24日由深圳市赛格中康股份有限公司更名为深圳市赛格三星股份有限公司，于2004年6月14日由深圳市赛格三星股份有限公司更名为深圳赛格三星股份有限公司。

股权分置改革实施情况：公司以截至2007年6月30日的资本公积金和总股本为基础，向流通股股东转增103,563,697股（相当于每10股转增4.602831股）；向三星康宁投资有限公司、三星康宁（马来西亚）有限公司两家非流通股东分别转增4,301,128股和2,836,122股（相当于每10股转增0.256084股）。实施股权分置改革方案的股份变更登记日：2008年1月11日。2008年1月14日，原非流通股股东持有的非流通股股份性质变更为有限售条件的流通股。实施股权分置改革后，公司注册资本增至人民币896,671,464.00元。

2013年1月16日，公司股东三星康宁投资有限公司、三星康宁（马来西亚）有限公司分别与深圳市华融泰资产管理有限公司、深圳市长润投资管理有限公司（现更名为工布江达长润投资管理有限公司）签订了《股份转让协议》。根据《股份转让协议》，三星康宁将其持有的公司股份156,103,049股（占公司总股本的17.41%）转让给深圳市华融泰资产管理有限公司，三星康宁马来西亚将其持有的公司股份113,585,801股（占公司总股本的12.67%）转让给深圳市长润投资管理有限公司。

2013年3月8日公司名称更名为“深圳华控赛格股份有限公司”，英文名称变更为“SHENZHEN HUAKONG SEG CO., LTD.”。

2014年10月31日，公司非公开发行股票的议案通过了中国证券监督管理委员会审核，根据证监许可[2014]1286号文《关于核准深圳华控赛格股份有限公司非公开发行股票的批复》，核准公司发行11,000万



股。2015年1月21日，公司向深圳市华融泰资产管理有限公司非公开发行11,000万股。非公开发行完成后，公司股本变更为100,667.15万股，注册资本变更为100,667.15万元。

2019年10月10日，山西国投创新绿色能源股权投资合伙企业（有限合伙）与深圳市奥融信投资发展有限公司签订《股权转让协议》，国投绿色能源通过协议方式受让奥融信持有的华融泰51%股权，国投绿色能源成为深圳市华融泰资产管理有限公司的控股股东，国投绿色能源的控股股东是宁波保税区三晋国投股权投资基金合伙企业(有限合伙)，宁波保税区三晋国投股权投资基金合伙企业(有限合伙)的控股股东是山西省国有资本运营有限公司，从而公司的实际控制人变更为山西省国有资本运营有限公司。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截止2020年6月30日，本公司累计发行股本总数100,667.15万股，注册资本为100,667.15万元，注册地址：深圳市坪山新区大工业区兰竹大道以北CH3主厂房，实际控制人为山西省国有资本运营有限公司。

（二）公司业务性质和主要经营活动

本公司属公用事业-环保工程行业，主要产品或服务为海绵城市建设、水务工程、智慧水务建设运营、工程咨询设计、石墨及新材料、水污染防治规划设计、智慧水务综合解决方案、建筑规划设计、系统化环境综合治理服务、工程建设。

（三）财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2020年8月24日批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的子公司共12户，具体包括：

| 子公司名称 | 子公司类型 | 级次 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) |
|-------------------|-------|----|----------|-----------|
| 林芝华控赛格投资有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| 深圳华控赛格置业有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| 北京清控人居环境研究院有限公司 | 控股子公司 | 一级 | 79.54 | 79.54 |
| 深圳华控赛格香港有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| 北京中环世纪工程设计有限责任公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| 玉溪市华控环境海绵城市建设有限公司 | 控股子公司 | 一级 | 51.00 | 51.00 |
| 遂宁市华控环境治理有限责任公司 | 控股子公司 | 一级 | 90.00 | 90.00 |
| 迁安市华控环境投资有限责任公司 | 控股子公司 | 一级 | 52.80 | 52.80 |
| 北京清控中创工程建设有限公司 | 控股孙公司 | 二级 | 96.32 | 100.00 |
| 深圳市华控凯迪投资发展有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| 内蒙古奥原新材料有限公司 | 控股子公司 | 一级 | 76.19 | 76.19 |
| 黑龙江奥原新材料有限公司 | 控股孙公司 | 二级 | 76.19 | 76.19 |

本期纳入合并财务报表范围的主体较期初相比无变化。



四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

2、持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括应收款项坏账准备的确认和计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销方法、收入确认等。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。本报告期会计期间为2020年1月1日至2020年6月30日。

3、营业周期

营业周期为12个月，并且作为资产和负债的流动性划分的标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

境外子公司深圳华控赛格香港有限公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，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。

(2) 同一控制下的企业合并

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

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，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，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；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、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

(3) 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，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，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

(4) 为合并发生的相关费用



为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

(2) 合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表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。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

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

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

①增加子公司或业务

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

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与



合并方和被合并方同处于同一控制之下孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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

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

②处置子公司或业务

1) 一般处理方法

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

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

2) 分步处置子公司

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的



享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

③购买子公司少数股权

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

④不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

(1) 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

①合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

②合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

③其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

(2) 共同经营会计处理方法

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

①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；



⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

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

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

（2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的加权平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股



东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

(1) 金融资产分类和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- ①以摊余成本计量的金融资产。
- ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

①分类为以摊余成本计量的金融资产

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，且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，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终



止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

②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

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，且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，则本公司将该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。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

③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

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的主要目的是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

④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

不符合分类为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条件、亦不指



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均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

⑤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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

2) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

(2) 金融负债分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此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）和初始确认时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。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；



属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债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负债：

- 1) 能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。
- 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。
- 3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于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的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

(3) 金融资产和金融负债的终止确认

①金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。
- 2) 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

②金融负债终止确认条件

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

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债



的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

①转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

②保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

③既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条①、②之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1) 未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2) 保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

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

①金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

2) 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金融资产）之和。

②金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2) 终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额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金融资产）之和。

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

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

（6）金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、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以及财务担保合同，进行减值会计处理并确认损失准备。

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

对由收入准则规范的交易形成的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

①如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具



未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

②如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

③如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用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。除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外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

①信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，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，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使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，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

②已发生信用减值的金融资产



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：

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5) 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；
- 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

③预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 2) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。
- 3) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

④减记金融资产

当本公司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的，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。

(7) 金融资产及金融负债的抵销

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：

①本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

②本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

11、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本财务报告、五 / 10、(6) 金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

| 组合名称 | 确定组合的依据 | 计提方法 |
|----------|---|---|
| 银行承兑汇票组合 | 出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备。 |
| 商业承兑汇票组合 | 商业承兑汇票 | 参考历史信用损失经验，结合当期状况以及对未来经济状况的预测，按照应收账款连续账龄的原则编制应收票据账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。 |

12、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本财务报告、五 / 10、(6) 金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

| 组合名称 | 确定组合的依据 | 计提方法 |
|--------|---------------|---|
| 账龄组合 | 按类似信用风险特征进行组合 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失 |
| 特定款项组合 | 特定款项 | 单独进行减值测试，根据其未来现金流现值低于其账面价值的差额计提坏账准备 |

对于划分为账龄组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。



13、应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本财务报告、五 / 10、(6) 金融工具减值。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本财务报告、五 / 10、(6) 金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的其他应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

| 组合名称 | 确定组合的依据 | 计提方法 |
|--------|---------------|---|
| 账龄组合 | 按类似信用风险特征进行组合 | 基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，按未来12个月内或整个存续期预期信用损失率计提 |
| 特定款项组合 | 特定款项 | 单独进行减值测试，根据其未来现金流现值低于其账面价值的差额计提坏账准备 |

对于划分为账龄组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

15、存货

(1) 存货的分类

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

(2) 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的



金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

- ①低值易耗品采用一次转销法；
- ②包装物采用一次转销法；
- ③其他周转材料采用一次转销法摊销。

16、合同资产

本公司已向客户转让商品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的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本财务报告、五 / 10、(6) 金融工具减值。

17、合同成本

(1) 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

- ①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；
- ②该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。
- ③该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

(2) 合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是



指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

(3) 合同成本摊销

上述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，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

(4) 合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

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。

18、持有待售资产

(1) 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
②出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准，且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

(2) 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

19、长期应收款

本公司对长期应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本财务报告、五 / 10、(6) 金融



工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的长期应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

| 组合名称 | 确定组合的依据 | 计提方法 |
|------|---------------|---|
| 账龄组合 | 按类似信用风险特征进行组合 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制长期应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。 |

20、长期股权投资

(1) 初始投资成本的确定

①企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见财务报告、五 / 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

②其他方式取得的长期股权投资

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

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认

①成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

②权益法



本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

本公司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。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

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

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

（3）长期股权投资核算方法的转换

①公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收



入。

②公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

③权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

④成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，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。

⑤成本法转公允价值计量

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

(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之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，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。

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，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

①在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。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。

②在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

①在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

②在合并财务报表中，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，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

（5）共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的



规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位财务和经营政策制定过程；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。

21、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。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，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的金额计入当期损益。

22、固定资产

(1) 确认条件

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

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

(2) 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|---------------|-------|-------|-----|---------------|
| 房屋及建筑物（含附属设备） | 年限平均法 | 12-25 | 5% | 3.80%-7.92% |
| 通用设备 | 年限平均法 | 6-12 | 5% | 7.92%-15.83% |
| 专用设备 | 年限平均法 | 5-12 | 5% | 7.92%-19.00% |
| 运输工具 | 年限平均法 | 4-5 | 5% | 19.00%-23.75% |
| 其他设备 | 年限平均法 | 3-5 | 5% | 19.00%-31.67% |

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- ②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，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进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

23、在建工程

(1) 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。



(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

24、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用资本化期间

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

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

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

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

(3) 暂停资本化期间

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



或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者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前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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。

25、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、著作权与专有技术、软件、商标权等。

①无形资产的初始计量

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

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

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

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

②无形资产的后续计量



本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

| 项目 | 预计使用寿命 | 依 据 |
|-------|--------|------|
| 非专有技术 | 3-5年 | 受益期限 |
| 土地使用权 | 50年 | 受益期限 |
| 软件 | 3-5年 | 受益期限 |
| 商标权 | 10年 | 受益期限 |

每期末，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，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

③划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以



后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

26、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其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较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

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

27、长期待摊费用

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

28、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

29、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，



并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司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给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

30、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；



履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

31、股份支付

(1) 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：①期权的行权价格；②期权的有效期；③标的股份的现行价格；④股价预计波动率；⑤股份的预计股利；⑥期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

(3) 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

(4) 会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照



权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

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

32、优先股、永续债等其他金融工具

本公司按照金融工具准则的规定，根据所发行优先股、永续债等金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具：

(1) 符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务；
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具；

④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

(2) 同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：

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

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



(3) 会计处理方法

对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都应当作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理，手续费、佣金等交易费用从权益中扣除；

对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益，手续费、佣金等交易费用计入所发行工具的初始计量金额。

33、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

(1) 收入确认的一般原则

本公司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控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各项履约义务，并确定各项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一段时间内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用产出法/投入法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度（投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度）。当履约进度不能合理确定时，公司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。

(2) 特定交易的收入处理原则

①附有销售退回条款的合同

在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额（即，不包含预期因销售退回将退还的金额）确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认负债。

销售商品时预期将退回商品的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，在“应收退货成本”项下核算。

②附有质量保证条款的合同

评估该质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独的服务。公司提供额



外服务的，则作为单项履约义务，按照收入准则规定进行会计处理；否则，质量保证责任按照或有事项的会计准则规定进行会计处理。

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

34、政府补助

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助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，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

(2) 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(3) 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

| 项目 | 核算内容 |
|----------------|--------|
| 采用总额法核算的政府补助类别 | 所有政府补助 |
| 采用净额法核算的政府补助类别 | --- |

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关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费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，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。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关



递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

35、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

(1) 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：①该交易不是企业合并；②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与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。

(2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- ①商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- ②非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- ③对于与子公司、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。

(3) 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

- ①企业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；
- ②递延所得税资产和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和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

36、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

①经营租入资产

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



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

②经营租出资产

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

①融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本财务报告、五 / (二十二) 固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

37、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营：

本公司将满足下列条件之一的，且该组成部分已经处置或划归为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分确认为终止经营组成部分：

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

终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益在利润表中列示。

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 |
|---|--|--|
| 国家财政部于 2017 年 7 月 5 日颁布了《关于修订印发的通知》(财会[2017]22 号)，要求境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起施行；按照前述通知及企业会计准则的规定和要求，公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，同时需对原会计政策进行相应的变更。 | 公司经 2020 年 4 月 28 日召开的第六届董事会第二十七次会议审议通过。 | 本次会计政策变更预计不会导致公司收入确认方式发生重大变化，也不会对公司当前财务状况、经营成果及现金流量产生重大影响；同时依照新准则要求所披露的会计信息将更全面、真实、客观地反映公司的经营情况。 |

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

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 | 2019 年 12 月 31 日 | 2020 年 01 月 01 日 | 调整数 |
|-----------|------------------|------------------|----------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 607,478,923.93 | 607,478,923.93 | |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 5,950,265.00 | 5,950,265.00 | |
| 应收账款 | 216,342,787.34 | 192,294,074.37 | -24,048,712.97 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 5,561,494.27 | 5,561,494.27 | |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 30,980,351.52 | 30,980,351.52 | |
| 其中：应收利息 | 2,266,700.00 | 2,266,700.00 | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 29,690,997.07 | 29,690,997.07 | |



| 项目 | 2019 年 12 月 31 日 | 2020 年 01 月 01 日 | 调整数 |
|-------------|------------------|------------------|---------------|
| 合同资产 | | 24,048,712.97 | 24,048,712.97 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | 58,388,509.43 | 58,388,509.43 | |
| 其他流动资产 | 201,774,334.34 | 201,774,334.34 | |
| 流动资产合计 | 1,156,167,662.90 | 1,156,167,662.90 | |
| 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 | 208,901,149.68 | 208,901,149.68 | |
| 长期股权投资 | 29,005,006.52 | 29,005,006.52 | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 183,688,707.24 | 183,688,707.24 | |
| 在建工程 | 2,039,925,172.72 | 2,039,925,172.72 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 103,172,424.81 | 103,172,424.81 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | 19,283,754.50 | 19,283,754.50 | |
| 长期待摊费用 | 735,219.39 | 735,219.39 | |
| 递延所得税资产 | 848,136.40 | 848,136.40 | |
| 其他非流动资产 | 44,564,165.90 | 44,564,165.90 | |
| 非流动资产合计 | 2,630,123,737.16 | 2,630,123,737.16 | |
| 资产总计 | 3,786,291,400.06 | 3,786,291,400.06 | |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 810,000,000.00 | 810,000,000.00 | |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |



| 项目 | 2019 年 12 月 31 日 | 2020 年 01 月 01 日 | 调整数 |
|-------------|------------------|------------------|---------------|
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 562,932,311.03 | 562,932,311.03 | |
| 预收款项 | 4,027,030.15 | 76,790.71 | -3,950,239.44 |
| 合同负债 | | 3,768,761.81 | 3,768,761.81 |
| 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 | 30,698,547.21 | 30,698,547.21 | |
| 应交税费 | 3,427,485.40 | 3,427,485.40 | |
| 其他应付款 | 19,516,872.11 | 19,516,872.11 | |
| 其中：应付利息 | 4,508,851.96 | 4,508,851.96 | |
| 应付股利 | | | |
| 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 | 112,685,625.00 | 112,685,625.00 | |
| 其他流动负债 | 8,401,280.89 | 8,582,758.52 | 181,477.63 |
| 流动负债合计 | 1,551,689,151.79 | 1,551,689,151.79 | |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | 1,042,099,375.00 | 1,042,099,375.00 | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | 230,699,198.17 | 230,699,198.17 | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 4,304,638.50 | 4,304,638.50 | |
| 递延所得税负债 | 57,322.08 | 57,322.08 | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 1,277,160,533.75 | 1,277,160,533.75 | |



| 项目 | 2019 年 12 月 31 日 | 2020 年 01 月 01 日 | 调整数 |
|---------------|-------------------|-------------------|-----|
| 负债合计 | 2,828,849,685.54 | 2,828,849,685.54 | |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 1,006,671,464.00 | 1,006,671,464.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 1,193,168,262.76 | 1,193,168,262.76 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | 777.61 | 777.61 | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 157,709,529.79 | 157,709,529.79 | |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | -1,828,706,871.90 | -1,828,706,871.90 | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 528,843,162.26 | 528,843,162.26 | |
| 少数股东权益 | 428,598,552.26 | 428,598,552.26 | |
| 所有者权益合计 | 957,441,714.52 | 957,441,714.52 | |
| 负债和所有者权益总计 | 3,786,291,400.06 | 3,786,291,400.06 | |

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2019 年 12 月 31 日 | 2020 年 01 月 01 日 | 调整数 |
|---------|------------------|------------------|---------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 186,046,891.32 | 186,046,891.32 | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 91,250,839.36 | 83,283,861.15 | -7,966,978.21 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 824,692.24 | 824,692.24 | |
| 其他应收款 | 110,406,628.45 | 110,406,628.45 | |
| 其中：应收利息 | 1,112,500.03 | 1,112,500.03 | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | 3,340,872.88 | 3,340,872.88 | |



| 项目 | 2019 年 12 月 31 日 | 2020 年 01 月 01 日 | 调整数 |
|-------------|------------------|------------------|---------------|
| 合同资产 | | 7,966,978.21 | 7,966,978.21 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 983,419.35 | 983,419.35 | |
| 流动资产合计 | 392,853,343.60 | 392,853,343.60 | |
| 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 | 819,665,658.83 | 819,665,658.83 | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 154,015,487.25 | 154,015,487.25 | |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 33,587,665.58 | 33,587,665.58 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 196,701.25 | 196,701.25 | |
| 递延所得税资产 | | | |
| 其他非流动资产 | 1,406,286.89 | 1,406,286.89 | |
| 非流动资产合计 | 1,008,871,799.80 | 1,008,871,799.80 | |
| 资产总计 | 1,401,725,143.40 | 1,401,725,143.40 | |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 810,000,000.00 | 810,000,000.00 | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 45,084,031.06 | 45,084,031.06 | |
| 预收款项 | 2,180,307.96 | 413,026.45 | -1,767,281.51 |



| 项目 | 2019 年 12 月 31 日 | 2020 年 01 月 01 日 | 调整数 |
|-------------|------------------|------------------|--------------|
| 合同负债 | | 1,767,281.51 | 1,767,281.51 |
| 应付职工薪酬 | 10,981,547.23 | 10,981,547.23 | |
| 应交税费 | 506,130.34 | 506,130.34 | |
| 其他应付款 | 26,474,975.99 | 26,474,975.99 | |
| 其中：应付利息 | 1,816,764.60 | 1,816,764.60 | |
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | 1,029,438.01 | 1,029,438.01 | |
| 流动负债合计 | 896,256,430.59 | 896,256,430.59 | |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 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 | | | |
| 负债合计 | 896,256,430.59 | 896,256,430.59 | |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 1,006,671,464.00 | 1,006,671,464.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 1,196,601,212.24 | 1,196,601,212.24 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |



| 项目 | 2019 年 12 月 31 日 | 2020 年 01 月 01 日 | 调整数 |
|------------|-------------------|-------------------|-----|
| 盈余公积 | 157,709,529.79 | 157,709,529.79 | |
| 未分配利润 | -1,855,513,493.22 | -1,855,513,493.22 | |
| 所有者权益合计 | 505,468,712.81 | 505,468,712.81 | |
| 负债和所有者权益总计 | 1,401,725,143.40 | 1,401,725,143.40 | |

调整情况说明

(4) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

39、其他

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|------------|-----|
| 城市维护建设税 | 实缴增值税 | 7% |
| 增值税 | 产品国内销售收入 | 13% |
| 增值税 | 技术咨询规划服务收入 | 6% |
| 增值税 | 仓库租金收入 | 5% |
| 增值税 | 资金占用费 | 6% |
| 增值税 | 建筑安装工程收入 | 9% |
| 教育费附加 | 实缴增值税 | 3% |
| 地方教育费附加 | 实缴增值税 | 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 |
|-------------------|-------|
| 深圳华控赛格股份有限公司 | 25% |
| 林芝华控赛格投资有限公司 | 25% |
| 深圳华控赛格置业有限公司 | 25% |
| 北京清控人居环境研究院有限公司 | 15% |
| 深圳华控赛格香港有限公司 | 16.5% |
| 北京中环世纪工程设计有限责任公司 | 25% |
| 玉溪市华控环境海绵城市建设有限公司 | 25% |
| 遂宁市华控环境治理有限责任公司 | 0% |
| 迁安市华控环境投资有限责任公司 | 25% |
| 北京清控中创工程建设有限公司 | 20% |
| 深圳市华控凯迪投资发展有限公司 | 25% |



| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|--------------|-------|
| 内蒙古奥原新材料有限公司 | 15% |
| 黑龙江奥原新材料有限公司 | 25% |

2、税收优惠

(1) 公司子公司北京清控人居环境研究院有限公司（以下简称“清控人居”）于2017年10月25日获得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201711002472），认定有效期为3年。

根据《中华人民共和国企业所得税法》的第二十八条及其实施条例第九十三条规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。

(2) 根据财税【2019】166号财政部、国家税务总局、国家发展改革委关于公布环境保护节能节水项目企业所得税优惠目录（试行）的通知，公司子公司遂宁市华控环境治理有限责任公司实施的遂宁市河东新区海绵城市建设一期改造寄联盟河水系治理PPP项目符合环境保护、节能节水项目企业所得税优惠目录。根据《中华人民共和国企业所得税法》的第二十七条及其实施条例第八十八条规定，企业从事符合条件的环境保护、节能节水项目的所得，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。2020年上半年子公司遂宁市华控环境治理有限责任公司免征企业所得税。

(3) 公司子公司北京清控中创工程建设有限公司2020年符合小微企业标准，2020年上半年企业所得税税率为20%。

(4) 根据财税【2011】58号财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知，自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。内蒙古奥原新材料有限公司符合该西部地区的鼓励类产业企业，减按15%的税率征收企业所得税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 库存现金 | 215,660.67 | 163,715.30 |
| 银行存款 | 399,801,285.85 | 557,315,208.63 |
| 其他货币资金 | 0.00 | 50,000,000.00 |
| 合计 | 400,016,946.52 | 607,478,923.93 |



| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------|-----------|---------------|
| 其中：存放在境外的款项总额 | 47,775.81 | 51,132.66 |
| 因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额 | | 50,000,000.00 |

其他说明

受限制的货币资金明细如下：

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------|---------------|
| 保函保证金 | | |
| 担保保证金 | | 50,000,000.00 |
| 合计 | 0.00 | 50,000,000.00 |

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 银行承兑票据 | 0.00 | 1,200,000.00 |
| 商业承兑票据 | 3,252,487.95 | 4,750,265.00 |
| 合计 | 3,252,487.95 | 5,950,265.00 |

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|--------------|---------|------|------|--------------|--------------|---------|------|------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收票据 | 3,252,487.95 | 100.00% | | | 3,252,487.95 | 5,950,265.00 | 100.00% | | | 5,950,265.00 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 银行承兑汇票组合 | 0.00 | 0.00% | | | 0.00 | 1,200,000.00 | 20.10% | | | 1,200,000.00 |
| 商业承兑汇票组合 | 3,252,487.95 | 100.00% | | | 3,252,487.95 | 4,750,265.00 | 79.83% | | | 4,750,265.00 |
| 合计 | 3,252,487.95 | 100.00% | | | 3,252,487.95 | 5,950,265.00 | 100.00% | | | 5,950,265.00 |

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 |
| 银行承兑汇票组合 | | | |
| 商业承兑汇票组合 | 3,252,487.95 | | |
| 合计 | 3,252,487.95 | | -- |

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 | |
| 按组合计提坏账准备 | | | | | | |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | | 账面价值 | |
|----------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|----------------|---------|---------------|-----------------------|--|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | | | |
| | 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 | 72,708,886.17 | 31.56% | 68,708,886.17 | 94.50% | 4,000,000.00 | 78,514,357.87 | 28.98% | 69,514,357.87 | 88.54% 9,000,000.00 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 157,691,797.20 | 68.44% | 8,243,023.99 | 5.23% | 149,448,773.21 | 192,413,338.44 | 71.02% | 9,119,264.07 | 4.74% 183,294,074.37 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 157,691,797.20 | 68.44% | 8,243,023.99 | 5.23% | 149,448,773.21 | 192,413,338.44 | 71.02% | 9,119,264.07 | 4.74% 183,294,074.37 | |
| 合计 | 230,400,683.37 | 100.00% | 76,951,910.16 | 33.40% | 153,448,773.21 | 270,927,696.31 | 100.00% | 78,633,621.94 | 29.02% 192,294,074.37 | |



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 |
| 浙江贝力生科技有限公司 | 55,459,298.50 | 55,459,298.50 | 100.00% | 客户破产清算 |
| 江苏神龙海洋工程集团有限公司 | 13,000,000.00 | 9,000,000.00 | 69.23% | 客户破产重整 |
| 延安市新区管理委员会 | 3,367,924.53 | 3,367,924.53 | 100.00% | 预计难以收回 |
| 珠海市贵稀废旧金属回收有限公司 | 494,067.47 | 494,067.47 | 100.00% | 预计难以收回 |
| 青岛永辉置业有限公司 | 250,000.00 | 250,000.00 | 100.00% | 预计难以收回 |
| 潍坊恒鼎置业有限公司 | 112,000.00 | 112,000.00 | 100.00% | 预计难以收回 |
| 北京中电兴发科技有限公司 | 15,795.67 | 15,795.67 | 100.00% | 预计难以收回 |
| 深圳市水务（集团）有限公司 | 9,800.00 | 9,800.00 | 100.00% | 预计难以收回 |
| 合计 | 72,708,886.17 | 68,708,886.17 | -- | -- |

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 |
| 账龄组合 | 157,691,797.20 | 8,243,023.99 | 5.23% |
| 合计 | 157,691,797.20 | 8,243,023.99 | -- |

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） | 66,903,755.20 |
| 1至2年 | 30,220,602.39 |
| 2至3年 | 66,814,940.58 |
| 3年以上 | 66,461,385.20 |
| 3至4年 | 5,463,164.03 |
| 4至5年 | 4,662,855.20 |
| 5年以上 | 56,335,365.97 |
| 合计 | 230,400,683.37 |



(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 | |
| 单项计提预期信用损失的应收账款 | 69,514,357.87 | | | 805,471.70 | | 68,708,886.17 |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | 9,119,264.07 | | 876,240.08 | | | 8,243,023.99 |
| 合计 | 78,633,621.94 | 0.00 | 876,240.08 | 805,471.70 | 0.00 | 76,951,910.16 |

(3) 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 | 55,459,298.50 | 24.07% | 55,459,298.50 |
| 第二名 | 46,622,160.00 | 20.24% | 4,162,216.00 |
| 第三名 | 23,484,981.36 | 10.19% | 1,974,669.07 |
| 第四名 | 14,973,036.00 | 6.50% | |
| 第五名 | 13,000,000.00 | 5.64% | 9,000,000.00 |
| 合计 | 153,539,475.86 | 66.64% | |

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|--------------|--------|--------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1年以内 | 7,165,939.60 | 77.81% | 3,798,490.46 | 68.30% |
| 1至2年 | 898,728.41 | 9.76% | 947,139.20 | 17.03% |
| 2至3年 | 1,035,591.49 | 11.24% | 733,058.25 | 13.18% |
| 3年以上 | 109,233.52 | 1.19% | 82,806.36 | 1.49% |
| 合计 | 9,209,493.02 | -- | 5,561,494.27 | -- |

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 期末金额 | 占预付账款总额的比例(%) | 预付款时间 | 未结算原因 |
|------|------------|---------------|-------|------------|
| 第一名 | 870,000.00 | 9.45 | 2020年 | 预付材料款 |
| 第二名 | 800,000.00 | 8.69 | 2020年 | 预付服务费未到结算期 |



| 单位名称 | 期末金额 | 占预付账款总额的比例(%) | 预付款时间 | 未结算原因 |
|------|--------------|---------------|--------|---------|
| 第三名 | 721,632.58 | 7.84 | 2020 年 | 预付材料款 |
| 第四名 | 687,937.95 | 7.47 | 2020 年 | 预付房租物业费 |
| 第五名 | 620,051.25 | 6.73 | 2017 年 | 项目未完成 |
| 合计 | 3,699,621.78 | 40.18 | | --- |

5、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 应收利息 | 1,080,381.92 | 2,266,700.00 |
| 其他应收款 | 25,622,921.43 | 28,713,651.52 |
| 合计 | 26,703,303.35 | 30,980,351.52 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|--------------|--------------|
| 非金融机构借款利息 | 1,080,381.92 | 2,266,700.00 |
| 合计 | 1,080,381.92 | 2,266,700.00 |

2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 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 |
|--------|---------------|---------------|
| 保证金及押金 | 22,285,334.98 | 24,430,848.07 |
| 备用金 | 1,382,927.20 | 1,183,976.26 |
| 往来款 | 1,777,825.34 | 2,385,644.41 |
| 仓租款 | 2,819,329.37 | 2,859,605.39 |
| 其他 | 824,793.67 | 937,802.42 |
| 合计 | 29,090,210.56 | 31,797,876.55 |

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) | |
| 2020 年 1 月 1 日余额 | | 3,084,225.03 | | 3,084,225.03 |
| 2020 年 1 月 1 日余额在本期 | — | — | — | — |
| 本期计提 | | 383,064.10 | | 383,064.10 |
| 2020 年 6 月 30 日余额 | | 3,467,289.13 | | 3,467,289.13 |

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） | 9,471,831.40 |
| 1 至 2 年 | 1,906,312.20 |
| 2 至 3 年 | 1,704,393.80 |
| 3 年以上 | 16,007,673.16 |
| 3 至 4 年 | 13,068,632.42 |
| 4 至 5 年 | 2,939,040.74 |
| 合计 | 29,090,210.56 |

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 | |
| 单项计提预期信用损失的其他应收款 | | | | | | |
| 按组合计提预期信用损失其他应收款 | 3,084,225.03 | 383,064.10 | | | | 3,467,289.13 |
| 合计 | 3,084,225.03 | 383,064.10 | | | | 3,467,289.13 |

4) 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 | 保证金及押金 | 5,000,000.00 | 3-4 年 | 17.19% | 1,000,000.00 |
| 第二名 | 保证金及押金 | 4,515,000.00 | 3-4 年 | 15.52% | 903,000.00 |
| 第三名 | 保证金及押金 | 3,000,000.00 | 1 年以内 | 10.31% | |
| 第四名 | 保证金及押金 | 2,145,796.50 | 3-4 年 | 7.38% | 429,159.30 |



| 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 |
|------|--------|---------------|-------|------------------|--------------|
| 第五名 | 保证金及押金 | 1,595,000.00 | 4-5 年 | 5.48% | 319,000.00 |
| 合计 | -- | 16,255,796.50 | -- | 55.88% | 2,651,159.30 |

6、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 | 5,286,652.16 | | 5,286,652.16 | 3,642,360.97 | | 3,642,360.97 |
| 在产品 | 3,281,627.80 | | 3,281,627.80 | 1,126,126.80 | | 1,126,126.80 |
| 库存商品 | 6,260,590.33 | | 6,260,590.33 | 6,260,590.33 | | 6,260,590.33 |
| 合同履约成本 | 22,051,531.92 | | 22,051,531.92 | 15,336,630.27 | | 15,336,630.27 |
| 发出商品 | 2,113,488.69 | | 2,113,488.69 | 3,325,288.70 | | 3,325,288.70 |
| 合计 | 38,993,890.90 | | 38,993,890.90 | 29,690,997.07 | | 29,690,997.07 |

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

7、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 |
| 合同资产 | 30,196,683.71 | 2,451,224.04 | 27,745,459.67 | 26,224,977.35 | 2,176,264.38 | 24,048,712.97 |
| 合计 | 30,196,683.71 | 2,451,224.04 | 27,745,459.67 | 26,224,977.35 | 2,176,264.38 | 24,048,712.97 |

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 | 274,959.66 | | | |
| 合计 | 274,959.66 | | | -- |



其他说明：

8、一年内到期的非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|----------------|---------------|
| 项目融资款 | 20,667,000.00 | 22,667,000.00 |
| 海绵城市 PPP 项目款 | 85,967,842.11 | 35,721,509.43 |
| 合计 | 106,634,842.11 | 58,388,509.43 |

重要的债权投资/其他债权投资

9、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------|----------------|----------------|
| 增值税留抵税额 | 140,173,192.50 | 137,630,900.65 |
| 待认证进项税金 | 63,383,494.91 | 64,111,452.88 |
| 以抵销后净额列示的所得税预缴税额 | 31,980.81 | 31,980.81 |
| 合计 | 203,588,668.22 | 201,774,334.34 |

10、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 | |
| 海绵城市 PPP 项目款 | 459,781,814.59 | | 459,781,814.59 | 208,901,149.68 | | 208,901,149.68 | |
| 合计 | 459,781,814.59 | | 459,781,814.59 | 208,901,149.68 | | 208,901,149.68 | -- |

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) | |
| 2020 年 1 月 1 日余额 在本期 | — | — | — | — |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

11、长期股权投资

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 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | |
| 深圳华烯新材料有限公司 | 6,651,534.25 | | | -351,141.60 | | | | | 6,300,392.65 | |
| 凯利易方资本管理有限公司 | 2,510,857.85 | | | 379,460.01 | | | | | 2,890,317.86 | |
| 深圳市前海华泓投资有限公司 | 99,687.85 | | | -2.69 | | | | | 99,685.16 | |
| 成都支付通新信息技术服务有限公司 | 18,877,353.95 | | | -1,839,516.22 | | | | | 17,037,837.73 | |
| 深圳市五色检测技术服务有限公司 | 450,498.96 | | | -26,652.92 | | | | | 423,846.04 | |
| 中新苏州工业园区清城环境发展有限公司 | 415,073.66 | | | 239,025.28 | | | | | 654,098.94 | |
| 小计 | 29,005,006.52 | | | -1,598,828.14 | | | | | 27,406,178.38 | |
| 合计 | 29,005,006.52 | | | -1,598,828.14 | | | | | 27,406,178.38 | |

12、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 202,325,175.87 | 183,688,707.24 |
| 合计 | 202,325,175.87 | 183,688,707.24 |



(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 专用设备 | 运输工具 | 通用设备 | 其他设备 | 合计 |
|------------|----------------|----------------|--------------|----------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值: | | | | | | |
| 1.期初余额 | 922,961,508.12 | 133,516,385.89 | 6,535,478.90 | 119,622,939.39 | 34,197,717.64 | 1,216,834,029.94 |
| 2.本期增加金额 | | 26,165,273.90 | | | 1,269,188.76 | 27,434,462.66 |
| (1) 购置 | | | | | 412,897.72 | 412,897.72 |
| (2) 在建工程转入 | | 26,165,273.90 | | | 856,291.04 | 27,021,564.94 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| (4) 其他转入 | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | | | |
| 4.期末余额 | 922,961,508.12 | 159,681,659.79 | 6,535,478.90 | 119,622,939.39 | 35,466,906.40 | 1,244,268,492.60 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 288,276,452.50 | 99,154,014.94 | 4,740,323.74 | 113,074,752.87 | 29,081,842.24 | 534,327,386.29 |
| 2.本期增加金额 | 5,581,707.39 | 2,180,439.50 | 200,914.68 | 17,863.23 | 817,069.23 | 8,797,994.03 |
| (1) 计提 | 5,581,707.39 | 2,180,439.50 | 200,914.68 | 17,863.23 | 817,069.23 | 8,797,994.03 |
| (2) 其他转入 | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | | | |
| 4.期末余额 | 293,858,159.89 | 101,334,454.44 | 4,941,238.42 | 113,092,616.10 | 29,898,911.47 | 543,125,380.32 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 467,764,146.95 | 30,504,865.13 | | 548,924.33 | | 498,817,936.41 |
| 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 | 467,764,146.95 | 30,504,865.13 | | 548,924.33 | | 498,817,936.41 |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 161,339,201.28 | 27,842,340.22 | 1,594,240.48 | 5,981,398.96 | 5,567,994.93 | 202,325,175.87 |
| 2.期初账面价值 | 166,920,908.67 | 3,857,505.82 | 1,795,155.16 | 5,999,262.19 | 5,115,875.40 | 183,688,707.24 |



(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 |
|--------|----------------|----------------|----------------|---------------|----|
| 房屋及建筑物 | 476,355,584.38 | 149,971,574.18 | 281,938,618.91 | 44,445,391.29 | |
| 专用设备 | 122,940,333.39 | 94,684,913.65 | 24,703,555.88 | 3,551,863.86 | |
| 运输设备 | 1,345,590.08 | 1,252,415.67 | | 93,174.41 | |
| 通用设备 | 56,303,358.52 | 53,288,827.64 | 199,362.98 | 2,815,167.90 | |
| 其他设备 | 8,524,464.88 | 8,016,700.72 | | 507,764.16 | |
| 合计 | 665,469,331.25 | 307,214,431.86 | 306,841,537.77 | 51,413,361.62 | |

(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 | 53,428,189.33 |

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|-------------|---------------|------------|
| 内蒙古奥原房屋及建筑物 | 24,321,914.18 | 在办理中 |

13、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------------|------------------|
| 在建工程 | 1,761,003,956.11 | 2,038,800,826.23 |
| 工程物资 | 80,835.90 | 1,124,346.49 |
| 合计 | 1,761,084,792.01 | 2,039,925,172.72 |

(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 |
| 迁安海绵城市建设 | 702,792,660.15 | | 702,792,660.15 | 680,015,706.30 | | 680,015,706.30 |
| 遂宁海绵城市建设 | 338,329,814.73 | | 338,329,814.73 | 640,069,046.99 | | 640,069,046.99 |
| 玉溪海绵城市建设 | 705,116,970.93 | | 705,116,970.93 | 684,387,153.32 | | 684,387,153.32 |
| 1 万吨/年锂离子电池负极材料项目 | 10,609,732.30 | | 10,609,732.30 | 34,213,134.44 | | 34,213,134.44 |
| 其他 | 4,154,778.00 | | 4,154,778.00 | 115,785.18 | | 115,785.18 |



| | | | | | | |
|----|------------------|--|------------------|------------------|--|------------------|
| 合计 | 1,761,003,956.11 | | 1,761,003,956.11 | 2,038,800,826.23 | | 2,038,800,826.23 |
|----|------------------|--|------------------|------------------|--|------------------|

(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 |
|------------------|------------------|------------------|---------------|---------------|----------------|------------------|-------------|--------|---------------|---------------|----------|--------|
| 迁安海绵城市建设 | 1,119,588,300.00 | 680,015,706.30 | 22,776,953.85 | | | 702,792,660.15 | 67.34% | 67.34% | 28,367,376.91 | 6,522,449.23 | 5.49% | 金融机构贷款 |
| 遂宁海绵城市建设 | 1,001,380,000.00 | 640,069,046.99 | 17,784,742.64 | | 319,523,974.90 | 338,329,814.73 | 99.33% | 99.33% | 27,829,268.19 | 6,012,087.72 | 5.39% | 金融机构贷款 |
| 玉溪海绵城市建设 | 1,410,390,000.00 | 684,387,153.32 | 20,729,817.61 | | | 705,116,970.93 | 54.27% | 54.27% | 13,035,306.76 | 6,896,586.66 | 4.70% | 金融机构贷款 |
| 1万吨/年锂离子电池负极材料项目 | 208,007,900.00 | 34,213,134.40 | 3,418,162.80 | 27,021,564.94 | | 10,609,732.30 | 33.25% | 33.25% | 1,878,986.17 | 568,333.34 | 7.50% | 其他 |
| 合计 | 3,739,366,200.00 | 2,038,685,041.05 | 64,709,676.90 | 27,021,564.94 | 319,523,974.90 | 1,756,849,178.11 | -- | -- | 71,110,938.03 | 19,999,456.95 | -- | -- |

(3) 工程物资

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 |
| 工程物资 | 80,835.90 | | 80,835.90 | 1,124,346.49 | | 1,124,346.49 |
| 合计 | 80,835.90 | | 80,835.90 | 1,124,346.49 | | 1,124,346.49 |



14、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 | 商标权 | 合计 |
|------------|----------------|------|---------------|--------------|------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 109,388,864.09 | | 17,141,319.63 | 2,382,663.99 | 978,297.41 | 129,891,145.12 |
| 2.本期增加金额 | | | | 297,403.53 | | 297,403.53 |
| (1) 购置 | | | | 297,403.53 | | 297,403.53 |
| (2) 内部研发 | | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | |
| 4.期末余额 | 109,388,864.09 | 0.00 | 17,141,319.63 | 2,680,067.52 | 978,297.41 | 130,188,548.65 |
| 二、累计摊销 | | | | | | 0.00 |
| 1.期初余额 | 17,365,658.36 | | 6,473,819.76 | 2,130,233.09 | 749,009.10 | 26,718,720.31 |
| 2.本期增加金额 | 1,231,215.85 | 0.00 | 661,249.99 | 72,797.36 | 91,715.40 | 2,056,978.60 |
| (1) 计提 | 1,231,215.85 | | 661,249.99 | 72,797.36 | 91,715.40 | 2,056,978.60 |
| 3.本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | |
| 4.期末余额 | 18,596,874.21 | 0.00 | 7,135,069.75 | 2,203,030.45 | 840,724.50 | 28,775,698.91 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 90,791,989.88 | 0.00 | 10,006,249.88 | 477,037.07 | 137,572.91 | 101,412,849.74 |
| 2.期初账面价值 | 92,023,205.73 | 0.00 | 10,667,499.87 | 252,430.90 | 229,288.31 | 103,172,424.81 |

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%。



15、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 | | |
| 北京清控人居环境研究院有限公司 | 5,659,543.11 | | | | | 5,659,543.11 |
| 北京中环世纪工程设计有限责任公司 | 23,076,859.33 | | | | | 23,076,859.33 |
| 北京清控中创工程建设有限公司 | 1,370,000.00 | | | | | 1,370,000.00 |
| 深圳市华控凯迪投资发展有限公司 | 3,052,166.49 | | | | | 3,052,166.49 |
| 合计 | 33,158,568.93 | | | | | 33,158,568.93 |

(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 | | |
| 北京清控人居环境研究院有限公司 | 5,659,543.11 | | | | | 5,659,543.11 |
| 北京中环世纪工程设计有限责任公司 | 8,215,271.32 | | | | | 8,215,271.32 |
| 北京清控中创工程建设有限公司 | | | | | | |
| 深圳市华控凯迪投资发展有限公司 | | | | | | |
| 合计 | 13,874,814.43 | | | | | 13,874,814.43 |

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

资产组或资产组组合的构成：上述收购北京清控人居环境研究院有限公司、北京中环世纪工程设计有限责任公司、北京清控中创工程建设有限公司、深圳市华控凯迪投资发展有限公司产生的商誉所在的资产组分别为北京清控人居环境研究院有限公司的相关资产组、北京中环世纪工程设计有限责任公司的相关资产组、北京清控中创工程建设有限公司的相关资产组、深圳市华控凯迪投资发展有限公司的相关资产组。

对北京清控人居环境研究院有限公司非同一控制下合并形成的商誉=并购成本-购买日账面可辨认净资产的公允价值*收购股权比例，即 $50,000,000.00 - 83,959,453.16 * 52.81\% = 5,659,543.11$ 元。该资产组与购买日所确认的资产组一致。

对北京中环世纪工程设计有限责任公司非同一控制下合并形成的商誉=并购成本-购买日账面可辨认净资产的公允价值*收购股权比例，即 $36,000,000.00 - 12,923,140.67 * 100.00\% = 23,076,859.33$ 元。该资产组与购买日所确认的资产组一致。

对北京清控中创工程建设有限公司非同一控制下合并形成的商誉=并购成本-购买日账面可辨认净资产的公允价值*收购股权比例，即 $1,370,000.00 - 0.00 * 100.00\% = 1,370,000.00$ 元。该资产组与购买日所确



认的资产组一致。

对深圳市华控凯迪投资发展有限公司非同一控制下合并形成的商誉=并购成本-购买日账面可辨认净资产的公允价值*收购股权比例，即 $16,947,833.50 - 13,895,667.01 * 100.00\% = 3,052,166.49$ 元。该资产组与购买日所确认的资产组一致。

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

商誉减值测试的影响

其他说明

16、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 |
|---------|------------|--------|------------|--------|------------|
| 租入房屋装修费 | 735,219.39 | | 333,664.09 | | 401,555.30 |
| 合计 | 735,219.39 | | 333,664.09 | | 401,555.30 |

17、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 | 4,504,392.43 | 1,091,731.25 | 3,392,545.55 | 848,136.40 |
| 合计 | 4,504,392.43 | 1,091,731.25 | 3,392,545.55 | 848,136.40 |

(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 | 137,572.91 | 34,393.23 | 229,288.32 | 57,322.08 |
| 合计 | 137,572.91 | 34,393.23 | 229,288.32 | 57,322.08 |

(3) 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 |
|--------|----------------|----------------|
| 可抵扣亏损 | 335,455,266.00 | 280,549,857.42 |
| 资产减值准备 | 577,183,967.31 | 579,319,502.21 |
| 政府补助 | 4,633,433.21 | 2,810,438.50 |



| | | |
|-------|----------------|----------------|
| 待抵扣成本 | | 3,542,129.73 |
| 合计 | 917,272,666.52 | 866,221,927.86 |

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|------|----------------|----------------|----|
| 2020 | 36,294,144.09 | 36,294,144.09 | |
| 2021 | 62,566,440.63 | 62,566,440.63 | |
| 2022 | 10,579,344.42 | 10,579,344.42 | |
| 2023 | 99,861,747.42 | 99,861,747.42 | |
| 2024 | 37,941,547.15 | 37,941,547.15 | |
| 2025 | 45,529,613.86 | | |
| 2026 | | | |
| 2027 | | | |
| 2028 | 21,504,589.66 | 21,504,589.66 | |
| 2029 | 11,802,044.05 | 11,802,044.05 | |
| 2030 | 9,375,794.72 | | |
| 合计 | 335,455,266.00 | 280,549,857.42 | -- |

18、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 |
| 预付长期资产款 | 50,240,349.81 | | 50,240,349.81 | 44,564,165.90 | | 44,564,165.90 |
| 合计 | 50,240,349.81 | | 50,240,349.81 | 44,564,165.90 | | 44,564,165.90 |

19、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------|----------------|
| 质押借款 | | 50,000,000.00 |
| 抵押借款 | | 760,000,000.00 |
| 合计 | | 810,000,000.00 |

20、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元



| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 应付材料款 | 9,931,482.49 | 38,337,873.55 |
| 应付工程款 | 448,719,838.55 | 480,949,163.53 |
| 应付设备款 | 27,200,049.05 | 7,691,171.60 |
| 应付设计咨询费 | 23,779,631.24 | 35,728,047.76 |
| 其他款 | 8,754,294.13 | 226,054.59 |
| 合计 | 518,385,295.46 | 562,932,311.03 |

21、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|-----------|-----------|
| 租金 | 25,596.90 | 76,790.71 |
| 合计 | 25,596.90 | 76,790.71 |

22、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 预收技术服务款 | 1,813,007.65 | 1,124,497.50 |
| 预收产品销售款 | 879,637.67 | 2,644,264.31 |
| 合计 | 2,692,645.32 | 3,768,761.81 |

23、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 | 30,301,712.97 | 61,558,309.39 | 73,078,314.74 | 18,781,707.62 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 396,834.24 | 2,398,848.31 | 2,790,331.06 | 5,351.49 |
| 三、辞退福利 | | 411,070.00 | 411,070.00 | 0.00 |
| 合计 | 30,698,547.21 | 64,368,227.70 | 76,279,715.80 | 18,787,059.11 |

(2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 29,736,172.18 | 52,923,749.60 | 64,471,973.99 | 18,187,947.79 |
| 2、职工福利费 | | 1,111,766.97 | 1,111,766.97 | |



| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 3、社会保险费 | 276,906.35 | 2,572,517.01 | 2,737,020.85 | 112,402.51 |
| 其中：医疗保险费 | 247,302.40 | 2,338,988.56 | 2,473,956.13 | 112,334.83 |
| 工伤保险费 | 9,819.67 | 25,924.54 | 35,676.53 | 67.68 |
| 生育保险费 | 19,784.28 | 58,174.09 | 77,958.37 | |
| 补充医疗保险 | | 149,429.82 | 149,429.82 | |
| 4、住房公积金 | | 4,736,897.00 | 4,569,807.00 | 167,090.00 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 288,634.44 | 213,378.81 | 187,745.93 | 314,267.32 |
| 合计 | 30,301,712.97 | 61,558,309.39 | 73,078,314.74 | 18,781,707.62 |

(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 | 377,967.84 | 2,335,534.47 | 2,708,344.23 | 5,158.08 |
| 2、失业保险费 | 18,866.40 | 63,313.84 | 81,986.83 | 193.41 |
| 合计 | 396,834.24 | 2,398,848.31 | 2,790,331.06 | 5,351.49 |

24、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税 | 1,764,052.13 | 1,466,707.94 |
| 企业所得税 | 30,409.06 | 459,681.23 |
| 个人所得税 | 411,222.78 | 1,324,906.77 |
| 城市维护建设税 | 104,319.28 | 82,622.34 |
| 教育费附加 | 74,490.29 | 59,015.98 |
| 房产税 | 3,737,270.52 | |
| 土地使用税 | 539,870.64 | |
| 其他 | 19,256.06 | 34,551.14 |
| 合计 | 6,680,890.76 | 3,427,485.40 |

25、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 应付利息 | 7,197,410.57 | 4,508,851.96 |
| 其他应付款 | 13,281,853.43 | 15,008,020.15 |
| 合计 | 20,479,264.00 | 19,516,872.11 |

**(1) 应付利息**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|--------------|--------------|
| 短期借款应付利息 | | 1,816,764.60 |
| 分期付息分期还本的长期借款利息 | 7,197,410.57 | 2,692,087.36 |
| 合计 | 7,197,410.57 | 4,508,851.96 |

(2) 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 |
|--------|---------------|---------------|
| 押金及保证金 | 2,386,376.80 | 2,625,940.00 |
| 往来款 | 6,937,741.76 | 6,564,616.38 |
| 预提费用 | 2,324,996.88 | 2,651,646.43 |
| 其他 | 1,632,737.99 | 3,165,817.34 |
| 合计 | 13,281,853.43 | 15,008,020.15 |

26、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 | 129,185,625.00 | 112,685,625.00 |
| 合计 | 129,185,625.00 | 112,685,625.00 |

27、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 待转销项税 | 8,042,078.86 | 8,582,758.52 |
| 合计 | 8,042,078.86 | 8,582,758.52 |

28、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------------|------------------|
| 质押借款 | 1,004,806,562.50 | 1,042,099,375.00 |
| 抵押借款 | 732,000,000.00 | |
| 合计 | 1,736,806,562.50 | 1,042,099,375.00 |

长期借款分类的说明：



其他说明，包括利率区间：

本公司期末长期借款年利率区间为4.704%–7.50%。

本公司期末质押借款质押物情况、抵押借款抵押情况详见本财务报告、十一、1、重要承诺事项。

29、长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 专项应付款 | 243,972,153.28 | 230,699,198.17 |
| 合计 | 243,972,153.28 | 230,699,198.17 |

(1) 专项应付款

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|----------|----------------|---------------|------|----------------|------|
| 玉溪海绵城市建设 | 160,930,000.00 | | | 160,930,000.00 | |
| 迁安海绵城市建设 | 69,769,198.17 | 13,272,955.11 | | 83,042,153.28 | |
| 合计 | 230,699,198.17 | 13,272,955.11 | | 243,972,153.28 | -- |

其他说明：

该资金为政府方在建设期内投入项目的非债权性资金，在计算政府方支付可用性服务费时抵减项目总投资。

30、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 | 4,304,638.50 | 697,400.00 | 368,605.29 | 4,633,433.21 | |
| 合计 | 4,304,638.50 | 697,400.00 | 368,605.29 | 4,633,433.21 | -- |

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 |
|---------------|--------------|----------|-------------|------------|------------|------|--------------|-------------|
| 内蒙古奥原基础设施建设补贴 | 1,494,200.00 | | | 37,354.98 | | | 1,456,845.02 | 与资产相关 |
| 京津冀战略环评一期 | 539,958.13 | | | 147,982.83 | | | 391,975.30 | 与收益相关 |
| 总量控制体系研究及示范 | 12,171.31 | | | 365.40 | | | 11,805.91 | 与收益相关 |



| 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 |
|--------------------------------------|--------------|------------|-------------|------------|------------|------|--------------|-------------|
| 连云港市三线一单编制技术和应用模式研究 | 131,164.17 | | | | | | 131,164.17 | 与收益相关 |
| 涉及大连斑海豹国家级自然保护区的开发活动与环境管理制度研究 | 8,899.79 | | | | | | 8,899.79 | 与收益相关 |
| 大清河流域（白洋淀）环境风险决策支持系统及流域水生态环境管理智慧平台建设 | 476,335.08 | | | 88,184.80 | | | 388,150.28 | 与收益相关 |
| 国家级新区规划实施环境影响核查 | 28,490.98 | | | 5,035.85 | | | 23,455.13 | 与收益相关 |
| 重点领域规划实施环境影响调研及评价项目 | 59,965.39 | | | 22,879.50 | | | 37,085.89 | 与收益相关 |
| 十三五-给水和排水管网运行安全保障集成智能监管平台 | 1,513,084.17 | 697,400.00 | | 66,801.93 | | | 2,143,682.24 | 与收益相关 |
| 城市总规环评技术要点（三线一单） | 40,369.48 | | | | | | 40,369.48 | 与收益相关 |
| 合计 | 4,304,638.50 | 697,400.00 | | 368,605.29 | | | 4,633,433.21 | 与收益相关 |

31、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 | 1,006,671,464.00 | | | | | | 1,006,671,464.00 |

32、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） | 689,009,981.46 | | | 689,009,981.46 |
| 其他资本公积 | 504,158,281.30 | | | 504,158,281.30 |
| 合计 | 1,193,168,262.76 | | | 1,193,168,262.76 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：



33、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 | |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | 777.61 | 965.87 | | | | 965.87 | | 1,743.48 |
| 外币财务报表折算差额 | 777.61 | 965.87 | | | | 965.87 | | 1,743.48 |
| 其他综合收益合计 | 777.61 | 965.87 | | | | 965.87 | | 1,743.48 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

34、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 | 107,510,451.91 | | | 107,510,451.91 |
| 任意盈余公积 | 50,199,077.88 | | | 50,199,077.88 |
| 合计 | 157,709,529.79 | | | 157,709,529.79 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

35、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 | -1,828,706,871.90 | -1,834,705,875.53 |
| 调整后期初未分配利润 | -1,828,706,871.90 | -1,834,705,875.53 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -50,311,569.80 | -46,264,560.53 |
| 期末未分配利润 | -1,879,018,441.70 | -1,880,970,436.06 |

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。



4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

36、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 | 74,394,894.38 | 54,996,605.74 | 50,357,105.05 | 35,738,866.62 |
| 其他业务 | 9,217,905.59 | 3,439,938.96 | 9,510,598.53 | 3,613,789.14 |
| 合计 | 83,612,799.97 | 58,436,544.70 | 59,867,703.58 | 39,352,655.76 |

与履约义务相关的信息：商品和服务的控制权转移完成履约义务。

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 152,837,393.21 元，其中，102,484,631.63 元预计将于 2020 年度确认收入，39,203,012.49 元预计将于 2021 年度确认收入，11,149,749.09 元预计将于 2022 年及以后年度确认收入。

其他说明

37、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 | 242,722.85 | 172,280.25 |
| 教育费附加 | 173,349.94 | 123,057.36 |
| 房产税 | 2,532,049.56 | 2,314,313.40 |
| 土地使用税 | 1,147,708.74 | 418,952.04 |
| 车船使用税 | 8,880.00 | 6,150.00 |
| 印花税 | 129,025.40 | 43,000.10 |
| 合计 | 4,233,736.49 | 3,077,753.15 |

38、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|--------------|
| 人工费用 | 1,467,618.45 | 2,127,400.87 |
| 差旅费 | 68,811.80 | 177,955.29 |
| 租赁费 | 142,538.64 | 62,262.32 |
| 广告宣传费 | 7,460.40 | 283.02 |
| 业务费 | 69,195.27 | 122,780.73 |
| 其他 | 646,240.03 | 191,455.55 |



| | | |
|----|--------------|--------------|
| 合计 | 2,401,864.59 | 2,682,137.78 |
|----|--------------|--------------|

39、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 人工费用 | 13,672,755.93 | 13,033,730.50 |
| 折旧摊销费 | 4,576,594.98 | 5,002,973.77 |
| 差旅费 | 488,843.13 | 482,630.70 |
| 董事会经费 | 338,260.00 | 330,383.01 |
| 租赁费 | 3,183,403.81 | 3,204,255.53 |
| 业务招待费 | 603,697.40 | 527,992.54 |
| 车辆费用 | 817,083.00 | 739,557.33 |
| 疫情停工损失 | 4,294,943.23 | |
| 其他 | 3,694,850.98 | 3,324,934.76 |
| 合计 | 31,670,432.46 | 26,646,458.14 |

40、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|--------------|
| 职工薪资 | 2,948,244.53 | 4,197,740.12 |
| 社会保险 | 261,846.74 | 1,017,390.15 |
| 房租 | 445,186.58 | 430,101.21 |
| 住房公积金 | 335,988.00 | 410,700.00 |
| 差旅费 | 106,043.23 | 207,852.04 |
| 其他 | 275,786.84 | 1,505,152.00 |
| 合计 | 4,373,095.92 | 7,768,935.52 |

41、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 39,634,909.92 | 26,872,340.43 |
| 减：利息收入 | 2,470,051.33 | 2,148,495.48 |
| 汇兑损益 | -12,504.52 | -1,514.22 |
| 其他 | 47,408.16 | 29,691.67 |
| 合计 | 37,199,762.23 | 24,752,022.40 |

42、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 | 1,354,631.12 | 1,425,837.17 |

43、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 | -1,598,828.14 | -6,254,615.54 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | 951,957.93 |
| 理财产品产生的投资收益 | 177,278.84 | 2,056,849.32 |
| 合计 | -1,421,549.30 | -3,245,808.29 |

44、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------------|---------------|
| 其他应收款坏账损失 | -383,064.10 | -587,452.45 |
| 合同资产减值损失 | -274,959.66 | |
| 应收账款坏账损失 | 876,240.08 | -570,036.76 |
| 合计 | 218,216.32 | -1,157,489.21 |

45、资产减值损失**46、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 |
|-------------|-------|----------|
| 固定资产处置利得或损失 | | 8,368.18 |
| 合计 | 0.00 | 8,368.18 |

47、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 |
|----|----------|-----------|---------------|
| 其他 | 3,400.00 | 22,003.20 | 3,400.00 |
| 合计 | 3,400.00 | 22,003.20 | 3,400.00 |

48、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 | 217,079.65 | | 217,079.65 |
| 其他 | 16,029.38 | | 16,029.38 |
| 合计 | 233,109.03 | | 233,109.03 |



49、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 | 31,088.01 | 287,008.60 |
| 递延所得税费用 | -266,523.70 | -267,461.51 |
| 合计 | -235,435.69 | 19,547.09 |

(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 | -54,781,047.31 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | -13,695,261.83 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 1,280,973.74 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 31,088.01 |
| 非应税收入的影响 | -538,325.71 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 38,007.95 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 15,927,904.09 |
| 研发费用加计扣除的影响 | -3,279,821.94 |
| 所得税费用 | -235,435.69 |

50、其他综合收益

详见附注 33。

51、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 |
|------|--------------|--------------|
| 往来款 | 6,487,649.84 | 2,499,296.09 |
| 仓租收入 | 9,785,247.70 | 9,662,714.24 |
| 利息收入 | 1,517,964.00 | 2,133,001.49 |
| 保证金 | 2,460,260.38 | 6,638,530.60 |
| 政府补助 | 1,410,138.58 | 2,841,637.32 |



| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 21,661,260.50 | 23,775,179.74 |

(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 |
|------|---------------|---------------|
| 往来款 | 3,965,654.96 | 500,600.00 |
| 付现费用 | 17,192,331.82 | 20,475,183.47 |
| 付保证金 | 1,527,029.20 | 2,092,236.00 |
| 合计 | 22,685,015.98 | 23,068,019.47 |

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|---------------|-------|
| PPP 项目投标保证金 | 1,500,000.00 | |
| 收回项目融资款 | 2,000,000.00 | |
| 收到项目融资利息 | 2,266,700.00 | |
| 理财产品到期收回 | 66,185,000.00 | |
| 合计 | 71,951,700.00 | |

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 支付的投资保证金 | | 40,000,000.00 |
| 对联营企业提供财务资助 | | 12,000,000.00 |
| 处置子公司减少的现金净额 | | 15,874.86 |
| 购买理财产品 | 66,185,000.00 | |
| 合计 | 66,185,000.00 | 52,015,874.86 |

(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 |
|-------------|---------------|---------------|
| 收到政府投入的项目款 | 13,272,955.11 | 43,844,496.12 |
| 借款 | | 10,000,000.00 |
| 银行借款保证金到期收回 | 50,000,000.00 | |
| 合计 | 63,272,955.11 | 53,844,496.12 |

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元



| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|-------|---------------|
| 支付的银行借款保证金 | | 50,000,000.00 |
| 合计 | | 50,000,000.00 |

52、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 | -54,545,611.62 | -47,378,895.21 |
| 加：资产减值准备 | -218,216.32 | 1,157,489.21 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 8,797,994.03 | 5,794,607.06 |
| 无形资产摊销 | 2,056,978.60 | 1,021,053.57 |
| 长期待摊费用摊销 | 333,664.09 | 729,387.09 |
| 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） | 0.00 | -960,326.11 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 39,634,909.92 | 26,872,340.43 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | 1,421,549.30 | 3,245,808.29 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -243,594.85 | -244,532.66 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -22,928.85 | -22,928.85 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -9,302,893.83 | -21,665,367.19 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 40,833,439.32 | -4,138,014.11 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -18,899,597.12 | 10,801,586.80 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 9,845,692.67 | -24,787,791.68 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | -- | -- |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 400,016,946.52 | 473,970,602.45 |
| 减：现金的期初余额 | 557,478,923.93 | 544,316,860.89 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -157,461,977.41 | -70,346,258.44 |

(2) 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 | 400,016,946.52 | 557,478,923.93 |



| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 其中：库存现金 | 215,660.67 | 163,715.30 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 399,801,285.85 | 557,315,208.63 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 400,016,946.52 | 557,478,923.93 |

53、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 |
|------|----------------|------|
| 固定资产 | 124,256,560.45 | 抵押 |
| 合计 | 124,256,560.45 | -- |

54、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 | -- | -- | |
| 其中：美元 | 106,362.32 | 7.0795 | 752,992.04 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | 136,540.18 | 0.91344 | 124,721.26 |
| | | | |

(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

55、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 |
|--------------------------------------|------------|------|------------|
| 内蒙古奥原基础设施建设补贴 | 37,354.98 | 其他收益 | 37,354.98 |
| 京津冀战略环评一期 | 147,982.83 | 其他收益 | 147,982.83 |
| 总量控制体系研究及示范 | 365.40 | 其他收益 | 365.40 |
| 大清河流域(白洋淀)环境风险决策支持系统及流域水生态环境管理智慧平台建设 | 88,184.80 | 其他收益 | 88,184.80 |
| 国家级新区规划实施环境影响核查 | 5,035.85 | 其他收益 | 5,035.85 |
| 重点领域规划实施环境影响调研及评价项目 | 22,879.50 | 其他收益 | 22,879.50 |
| 十三五-给水和排水管网运行安全保障集成智能监管平台 | 66,801.93 | 其他收益 | 66,801.93 |



| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|---------|------------|------|------------|
| 个税手续费返还 | 108,834.13 | 其他收益 | 108,834.13 |
| 增值税加计抵减 | 124,602.56 | 其他收益 | 124,602.56 |
| 社保返还 | 612,099.06 | 其他收益 | 612,099.06 |
| 其他 | 140,490.08 | 其他收益 | 140,490.08 |

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

56、其他

八、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 | |
| 林芝华控赛格投资有限公司 | 西藏林芝 | 西藏林芝 | 资产管理等 | 100.00% | | 设立 |
| 深圳华控赛格置业有限公司 | 深圳 | 深圳 | 兴办实业等 | 100.00% | | 设立 |
| 北京清控人居环境研究院有限公司 | 北京 | 北京 | 技术咨询规划 | 79.54% | | 非同一控制下合并 |
| 深圳华控赛格香港有限公司 | 香港 | 香港 | CORP | 100.00% | | 设立 |
| 北京中环世纪工程设计有限责任公司 | 北京 | 北京 | 技术咨询规划 | 100.00% | | 非同一控制下合并 |
| 玉溪市华控环境海绵城市建设有限公司 | 玉溪市 | 玉溪市 | 海绵城市建设项目投资与管理 | 51.00% | | 设立 |
| 遂宁市华控环境治理有限责任公司 | 遂宁市 | 遂宁市 | 海绵城市建设项目投资与管理 | 90.00% | | 设立 |
| 迁安市华控环境投资有限责任公司 | 迁安市 | 迁安市 | 海绵城市建设项目投资与管理 | 52.80% | | 设立 |
| 北京清控中创工程建设有限公司 | 北京 | 北京 | 施工承包 | | 96.32% | 非同一控制下合并 |
| 深圳市华控凯迪投资发展有限公司 | 深圳市 | 深圳市 | 投资咨询 | 100.00% | | 非同一控制下合并 |
| 内蒙古奥原新材料有限公司 | 内蒙古包头 | 包头 | 石墨及碳素制品制造 | 76.19% | | 合同安排，能够实施控制 |
| 黑龙江奥原新材料有限公司 | 黑龙江七台 | 七台河 | 石墨及碳素制品 | | 76.19 | 设立 |



| 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 | |
| | 河 | | 制造 | | % | |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

(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 |
|-------------------|----------|---------------|----------------|----------------|
| 北京清控人居环境研究院有限公司 | 20.46% | -1,857,935.05 | | 25,832,764.64 |
| 迁安市华控环境投资有限责任公司 | 47.20% | -18.06 | | 158,449,535.58 |
| 玉溪市华控环境海绵城市建设有限公司 | 49.00% | -183,750.00 | | 206,773,110.60 |
| 遂宁市华控环境治理有限责任公司 | 10.00% | 294,335.58 | | 22,486,357.51 |
| 内蒙古奥原新材料有限公司 | 23.81% | -2,444,855.06 | | 10,858,957.33 |

(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 |
| 北京清控人居环境研究院有限公司 | 136,367,040.49 | 9,724,015.38 | 146,091,055.87 | 16,654,620.95 | 3,176,588.19 | 19,831,209.14 | 161,658,892.28 | 9,744,264.11 | 171,403,156.39 | 33,2570 | 2,810,438.50 | 36,062,493.20 |
| 迁安市华控环境投资有限责任公司 | 68,324,472.53 | 747,208.8533,337.78 | 815,533,330.31 | 180,742,158.42 | 299,035,163.28 | 479,81.70 | 108,361,812.63 | 718,674,871.37 | 827,036,684.00 | 196,769,278.97 | 294,569,198.17 | 491,338,477.14 |
| 玉溪市华控环境海绵城市建设有限公司 | 279,399,500.30 | 709,874,471.93 | 989,273,971.23 | 141,358,031.23 | 425,930,000.00 | 567,288,031.23 | 238,691,606.54 | 689,01,259.332 | 927,710,319.86 | 70,9286 | 434,480,000.00 | 505,350,319.86 |
| 遂宁市华 | 212,847, | 798,11 | 1,010, | 262,2 | 523,8 | 786,0 | 236,41 | 848,9 | 1,085, | 319,6 | 543,7 | 863,4 |



| 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 |
| 控环境治理有限责任公司 | 722.14 | 1,629.32 | 959.351.46 | 89.213.85 | 06.562.50 | 95.776.35 | 1,277.16 | 70.196.67 | 381.473.83 | 61.879.49 | 99.375.00 | 61.254.49 |
| 内蒙古奥原新材料有限公司 | 17,027.449.17 | 132.509.267.63 | 149.536.716.80 | 102.473.163.12 | 1,456,845.02 | 103.930.008.14 | 25.027,621.33 | 131.023.570.50 | 156.051.191.83 | 98.682,097.31 | 1,494,200.00 | 100.176.297.31 |

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 |
| 北京清控人居环境研究院有限公司 | 1,511,392.99 | -9,080,816.46 | -9,080,816.46 | -5,902,902.43 | 8,150,281.06 | -8,240,390.87 | -8,240,390.87 | -23,019,033.06 |
| 迁安市华控环境投资有限责任公司 | | -38.25 | -38.25 | 0.00 | | | | |
| 玉溪市华控环境海绵城市建设有限公司 | | -375,000.00 | -375,000.00 | | | -356,062.50 | -356,062.50 | |
| 遂宁市华控环境治理有限责任公司 | 13,817,758.55 | 2,943,355.77 | 2,943,355.77 | 34,177,620.00 | 7,431,103.14 | 7,461,103.14 | 7,461,103.14 | 35,390,460.00 |
| 内蒙古奥原新材料有限公司 | | -10,268,185.86 | -10,268,185.86 | -3,307,475.55 | | | | |

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 合营企业： | -- | -- |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |
| --净利润 | | -563,736.58 |
| --综合收益总额 | | -563,736.58 |
| 联营企业： | -- | -- |
| 投资账面价值合计 | 27,406,178.38 | 29,005,006.52 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |



| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| --净利润 | -1,598,828.14 | -5,690,878.96 |
| --综合收益总额 | -1,598,828.14 | -5,690,878.96 |

九、与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为汇率风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

1. 信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款和长期应收款等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

截止2020年6月30日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

| 项目 | 账面余额 | 减值准备 |
|------------------|----------------|---------------|
| 应收票据 | 3,252,487.95 | |
| 应收账款 | 230,400,683.37 | 76,951,910.16 |
| 其他应收款 | 30,170,592.48 | 3,467,289.13 |
| 合同资产 | 30,196,683.71 | 2,451,224.04 |
| 长期应收款（含一年内到期的款项） | 566,416,656.70 | |
| 合计 | 860,437,104.21 | 82,870,423.33 |

截止2020年6月30日，本公司的前五大应收账款占本公司应收账款总额66.64%。

本公司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(包括衍生金融工具)的账面金额。本公司没有提供任何可能令本公司承受信用风险的担保。

2. 流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借



款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截止2020年6月30日，本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

| 项目 | 期末余额 | | | | | |
|-------------|------------------|------------------|----------------|----------------|------------------|----------------|
| | 账面净值 | 账面原值 | 1 年以内 | 1-2 年 | 2-5 年 | 5 年以上 |
| 货币资金 | 400,016,946.52 | 400,016,946.52 | 400,016,946.52 | | | |
| 应收票据 | 3,252,487.95 | 3,252,487.95 | 3,252,487.95 | | | |
| 应收账款 | 153,448,773.21 | 230,400,683.37 | 230,400,683.37 | | | |
| 其他应收款 | 26,703,303.35 | 30,170,592.48 | 30,170,592.48 | | | |
| 合同资产 | 27,745,459.67 | 30,196,683.71 | 30,196,683.71 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | 106,634,842.11 | 106,634,842.11 | 106,634,842.11 | | | |
| 长期应收款 | 459,781,814.59 | 459,781,814.59 | | 61,387,292.09 | 204,136,328.06 | 194,258,194.43 |
| 金融资产小计 | 1,177,583,627.40 | 1,260,454,050.73 | 800,672,236.14 | 61,387,292.09 | 204,136,328.06 | 194,258,194.43 |
| | | | | --- | --- | --- |
| 短期借款 | | | | | | |
| 应付票据 | - | | | | | |
| 应付账款 | 518,385,295.46 | 518,385,295.46 | 518,385,295.46 | | | |
| 其他应付款 | 20,479,264.00 | 20,479,264.00 | 20,479,264.00 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 129,185,625.00 | 129,185,625.00 | 129,185,625.00 | | | |
| 长期借款 | 1,736,806,562.50 | 1,736,806,562.50 | | 125,435,625.00 | 1,072,156,875.00 | 539,214,062.50 |
| 金融负债小计 | 2,404,856,746.96 | 2,404,856,746.96 | 668,050,184.46 | 125,435,625.00 | 1,072,156,875.00 | 539,214,062.50 |

3. 市场风险

(1) 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元和港币）依然存在汇率风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险；为此，本公司可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约等方式来达到规避汇率风险的目的。

(2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。



本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

①年度公司无利率互换安排。

②截止期末余额，期末带息债务为固定利率短期借款和长期带息债务，详见本财务报告、七、合并财务报表项目注释中相关注释。

十、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 |
|----------------|-----|------|-------------|--------------|---------------|
| 深圳市华融泰资产管理有限公司 | 深圳 | 资产管理 | 228,413,575 | 26.48% | 26.48% |

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是山西省国有资本运营有限公司。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的说明详见附注八、在其他主体中的权益、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注八、在其他主体中的权益、2、在合营安排或联营企业中的权益。

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 |
|-------------------|---------------|
| 同方股份有限公司 | 控股股东之重要股东 |
| 北京清华同衡规划设计研究院有限公司 | 控股股东之重要股东的子公司 |
| 深圳市赛格集团有限公司 | 公司股东 |
| 深圳赛格股份有限公司 | 公司股东 |
| 深圳市奥融信投资发展有限公司 | 控股股东之股东 |
| 北京同方软件股份有限公司 | 控股股东之重要股东的子公司 |
| 芜湖同方水务有限公司 | 控股股东之重要股东的子公司 |
| 扬州同方水务有限公司 | 控股股东之重要股东的子公司 |
| 惠州市同方水务有限公司 | 控股股东之重要股东的子公司 |
| 南京同方水务有限公司 | 控股股东之重要股东的子公司 |
| 滁州同方水务有限公司 | 控股股东之重要股东的子公司 |
| 淮安同方水务有限公司 | 控股股东之重要股东的子公司 |
| 北京同方物业管理有限公司 | 控股股东之重要股东的子公司 |



| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|-----------------------|---------------|
| 温州同方水务有限公司 | 控股股东之重要股东的子公司 |
| 淮安空港同方水务有限公司 | 控股股东之重要股东的子公司 |
| 惠州市同方水务有限公司新圩镇长布污水处理厂 | 控股股东之重要股东的子公司 |
| 惠州市同方水务有限公司经济开发区污水处理厂 | 控股股东之重要股东的子公司 |
| 金湖同方水务有限公司 | 控股股东之重要股东的子公司 |
| 涟水同方水务有限公司 | 控股股东之重要股东的子公司 |
| 淮安同方控源截污工程有限公司 | 控股股东之重要股东的子公司 |
| 淮安同方盐化工业污水处理有限公司 | 控股股东之重要股东的子公司 |
| 同方药业集团有限公司 | 控股股东之重要子公司 |
| 山西国耀新能源集团有限公司 | 受同一控制人控制 |
| 五寨县国耀绿色能源有限公司 | 受同一控制人控制 |
| 临猗县国耀新能源有限公司 | 受同一控制人控制 |
| 洪洞国耀兆林新能源有限责任公司 | 受同一控制人控制 |
| 稷山县秦晋电力铁合金有限公司 | 受同一控制人控制 |
| 晋建国际融资租赁（天津）有限公司 | 受同一控制人控制 |
| 孙波 | 董事长 |
| 张剑 | 副董事长 |
| 卫炳章 | 董事 |
| 柴宏杰 | 董事 |
| 童利斌 | 董事、总经理 |
| 李保华 | 董事 |
| 秦军平 | 董事、副总经理 |
| 郭金涛 | 董事、副总经理 |
| 任意 | 独立董事 |
| 曾志宏 | 独立董事 |
| 樊燕萍 | 独立董事 |
| 陈运红 | 独立董事 |
| 范崇澜 | 监事会主席 |
| 智艳青 | 监事 |
| 张逸明 | 职工监事 |
| 朱明扬 | 副总经理 |
| 荣姝娟 | 财务总监 |
| 丁勤 | 董事会秘书 |



| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|---------|-------------|
| 黄俞 | 原董事长 |
| 赵晓建 | 原副董事长 |
| 张诗平 | 原董事 |
| 刘俊 | 原董事 |
| 孙枫 | 原独立董事 |
| 雷达 | 原独立董事 |
| 林涛 | 原独立董事 |
| 张宇杰 | 原监事会主席 |
| 朱闻锦 | 原监事 |
| 杜郁 | 原副总经理 |

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

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 |
|-------------------|--------|-----------|------------|
| 北京清华同衡规划设计研究院有限公司 | 提供劳务 | | 745,301.89 |
| 同方药业集团有限公司 | 提供劳务 | 75,471.70 | |

(2) 关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位： 元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |
|----------------|--------|--------------|--------------|
| 同方股份有限公司 | 办公地点 | | 806,485.54 |
| 北京同方物业管理有限公司 | 物业管理 | | 432,244.32 |
| 同方股份有限公司 | 车辆 | 36,589.96 | 36,589.96 |
| 深圳市华融泰资产管理有限公司 | 办公地点 | 3,046,335.39 | |
| 深圳市华融泰资产管理有限公司 | 物业管理 | 422,372.51 | |
| 合计 | --- | 3,505,297.86 | 1,275,319.82 |

(3) 关联担保情况

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 |
|----------------|----------------|------------------|------------------|------------|
| 深圳市华融泰资产管理有限公司 | 740,000,000.00 | 2020 年 05 月 28 日 | 2026 年 05 月 26 日 | 否 |



关联担保情况说明

2020年5月，深圳市华融泰资产管理有限公司与晋建国际融资租赁（天津）有限公司签订《保证合同》，对公司与晋建国际融资租赁（天津）有限公司签订《融资租赁合同》的全部债权的支付提供连带责任保证。

（4）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 | | | | |
| 晋建国际融资租赁（天津）有限公司 | 740,000,000.00 | 2020 年 05 月 28 日 | 2023 年 05 月 26 日 | |
| 拆出 | | | | |

（5）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 | 5,310,436.21 | 2,053,997.24 |

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 | | | | | |
| | 同方股份有限公司及其下属公司 | 23,484,981.36 | 1,974,669.07 | 35,205,713.01 | 2,511,331.94 |
| | 北京清华同衡规划设计研究院有限公司 | 7,087,207.95 | 29,598.84 | 9,469,943.80 | 197,022.84 |
| | 山西国耀新能源集团有限公司下属公司 | 3,500,000.00 | | 14,000,000.00 | |
| 预付款项 | | | | | |
| | 同方股份有限公司及其下属公司 | 230,324.98 | | 278,071.63 | |
| | 深圳市华融泰资产管理有限公司 | 687,937.95 | | 313,802.66 | |
| | 同方药业集团有限公司 | | | 375,202.64 | |
| 其他应收款 | | | | | |
| | 同方股份有限公司及其下属公司 | 1,222,721.51 | 149,121.15 | 1,222,721.51 | 137,809.08 |



| 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 |
| | 北京清华同衡规划设计研究院有限公司 | 1,595,000.00 | 319,000.00 | 1,595,000.00 | 319,000.00 |
| 合同资产 | | | | | |
| | 同方股份有限公司及其下属公司 | 6,881,035.10 | 677,256.89 | 6,881,035.10 | 677,256.89 |

(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 |
|-------------|------------------|----------------|--------------|
| 合同负债 | | | |
| | 同方股份有限公司及其下属公司 | 465,394.05 | 2,232,675.56 |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| | 晋建国际融资租赁（天津）有限公司 | 8,000,000.00 | |
| 长期借款 | | | |
| | 晋建国际融资租赁（天津）有限公司 | 732,000,000.00 | |

十一、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

(1) 资产抵押

2020年6月9日，本公司与晋建国际融资租赁（天津）有限公司签订抵押合同，为融资租赁合同项下的全部债务提供抵押担保责任，抵押物为本公司房屋建筑物，抵押物价值经认定为916,303,063.30元，账面价值为124,256,560.45元。

(2) 资产质押

2017年，本公司子公司迁安市华控环境投资有限责任公司与中国建设银行股份有限公司迁安支行签订固定资产贷款合同，同时签订最高额应收账款质押合同，以《迁安市海绵城市PPP项目合同》约定的应收账款设定质押；2017年12月18日，本公司子公司遂宁市华控环境治理有限责任公司与中国工商银行股份有限公司遂宁分行签订固定资产借款合同，同时签订质押合同，以《遂宁市河东新区海绵城市建设一期改造及联盟河水系治理PPP项目合同》项下应收账款收益权设定质押；2019年7月19日，本公司子公司玉溪市华控环境海绵城市建设有限公司与交通银行股份有限公司玉溪分行签订固定资产贷款合同，同时签订最高额质押合同，以PPP项目合同项下全部收益权设定质押。



十二、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

2020年7月24日，公司收到北京仲裁委员会（北京国际仲裁中心）邮寄的仲裁申请书（2020）京仲裁字第2257号。仲裁当事人同方投资有限公司申请公司偿还同方投资有限公司本金、利息、罚息等相关费用584,350,880.70元。目前该案尚未开庭审理，暂无法估计对公司本期利润或期后利润的可能影响。

十三、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 | | | | 账面价值 | |
|----------------|----------------|---------|---------------|--------|---------------|----------------|---------|---------------|--------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 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 | 68,953,365.97 | 48.83% | 64,953,365.97 | 94.20% | 4,000,000.00 | 73,953,365.97 | 47.95% | 64,953,365.97 | 87.83% | 9,000,000.00 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 72,258,398.93 | 51.17% | 5,322,315.55 | 7.37% | 66,936,083.38 | 80,265,729.48 | 52.05% | 5,981,868.33 | 7.45% | 74,283,861.15 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 应收一般客户款项 | 57,936,793.85 | 41.03% | 5,322,315.55 | 9.19% | 52,614,478.30 | 65,944,124.40 | 42.76% | 5,981,868.33 | 9.07% | 59,962,256.07 |
| 应收子公司款项 | 14,321,605.08 | 10.14% | | 0.00% | 14,321,605.08 | 14,321,605.08 | 9.29% | | 0.00% | 14,321,605.08 |
| 合计 | 141,211,764.90 | 100.00% | 70,275,681.52 | 49.77% | 70,936,083.38 | 154,219,095.45 | 100.00% | 70,935,234.30 | 46.00% | 83,283,861.15 |

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 |
| 浙江贝力生科技有限公司 | 55,459,298.50 | 55,459,298.50 | 100.00% | 客户破产清算 |
| 江苏神龙海洋工程集团有限公司 | 13,000,000.00 | 9,000,000.00 | 69.23% | 客户破产重整 |
| 珠海市贵稀废旧金属回收有限公司 | 494,067.47 | 494,067.47 | 100.00% | 款项难以收回 |



| 名称 | 期末余额 | | | |
|----|---------------|---------------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 合计 | 68,953,365.97 | 64,953,365.97 | -- | -- |

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 |
| 应收一般客户款项 | 57,936,793.85 | 5,322,315.55 | 9.19% |
| 应收子公司款项 | 14,321,605.08 | | |
| 合计 | 72,258,398.93 | 5,322,315.55 | -- |

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） | 4,241,061.14 |
| 1至2年 | 11,676,851.69 |
| 2至3年 | 67,474,637.49 |
| 3年以上 | 57,819,214.58 |
| 3至4年 | 1,865,848.61 |
| 5年以上 | 55,953,365.97 |
| 合计 | 141,211,764.90 |

(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 | |
| 单项计提预期信用损失的应收账款 | 64,953,365.97 | | | | | 64,953,365.97 |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | 5,981,868.33 | | 659,552.78 | | | 5,322,315.55 |
| 合计 | 70,935,234.30 | 0.00 | 659,552.78 | 0.00 | | 70,275,681.52 |



(3) 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 | 55,459,298.50 | 39.27% | 55,459,298.50 |
| 第二名 | 38,500,000.00 | 27.26% | 3,350,000.00 |
| 第三名 | 14,566,894.25 | 10.32% | 1,439,135.88 |
| 第四名 | 13,000,000.00 | 9.21% | 9,000,000.00 |
| 第五名 | 10,821,605.08 | 7.66% | |
| 合计 | 132,347,797.83 | 93.72% | |

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 应收利息 | 4,700,500.05 | 1,112,500.03 |
| 其他应收款 | 120,223,938.64 | 109,294,128.42 |
| 合计 | 124,924,438.69 | 110,406,628.45 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 非金融机构借款 | 4,700,500.05 | 1,112,500.03 |
| 合计 | 4,700,500.05 | 1,112,500.03 |

2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 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 |
|--------|----------------|----------------|
| 备用金 | 106,450.68 | 147,687.83 |
| 往来款 | 116,023,312.00 | 104,018,578.00 |
| 保证金及押金 | 1,391,739.99 | 2,467,628.31 |
| 仓租款 | 2,819,329.37 | 2,859,605.39 |
| 合计 | 120,340,832.04 | 109,493,499.53 |



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) | |
| 2020 年 1 月 1 日余额 | | 199,371.11 | | 199,371.11 |
| 2020 年 1 月 1 日余额在本期 | — | — | — | — |
| 本期转回 | | 82,477.71 | | 82,477.71 |
| 2020 年 6 月 30 日余额 | | 116,893.40 | | 116,893.40 |

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) | 96,714,906.32 |
| 1 至 2 年 | 13,059,145.30 |
| 2 至 3 年 | 494,199.61 |
| 3 年以上 | 10,072,580.81 |
| 4 至 5 年 | 10,000,150.00 |
| 5 年以上 | 72,430.81 |
| 合计 | 120,340,832.04 |

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 | |
| | 199,371.11 | | 82,477.71 | | | 116,893.40 |
| 合计 | 199,371.11 | | 82,477.71 | | | 116,893.40 |

4) 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 | 93,000,000.00 | 2年以内 | 77.28% | |
| 第二名 | 往来款 | 10,000,000.00 | 4-5年 | 8.31% | |
| 第三名 | 往来款 | 8,023,312.00 | 1年以内 | 6.67% | |
| 第四名 | 往来款 | 5,000,000.00 | 1年以内 | 4.15% | |
| 第五名 | 仓租款 | 1,432,270.37 | 1年以内 | 1.19% | |
| 合计 | -- | 117,455,582.37 | -- | 97.60% | |

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 | 816,604,614.17 | | 816,604,614.17 | 816,604,614.17 | | 816,604,614.17 |
| 对联营、合营企业投资 | 3,413,849.06 | | 3,413,849.06 | 3,061,044.66 | | 3,061,044.66 |
| 合计 | 820,018,463.23 | | 820,018,463.23 | 819,665,658.83 | | 819,665,658.83 |

(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 | | |
| 林芝华控赛格投资有限公司 | 25,000,000.00 | | | | | 25,000,000.00 | |
| 深圳华控赛格置业有限公司 | 22,600,000.00 | | | | | 22,600,000.00 | |
| 北京清控人居环境研究院有限公司 | 121,867,710.00 | | | | | 121,867,710.00 | |
| 北京中环世纪工程设计有限责任公司 | 100,500,000.00 | | | | | 100,500,000.00 | |
| 深圳华控赛格香港有限公司 | 70,264.60 | | | | | 70,264.60 | |
| 迁安市华控环境投资有限责任公司 | 88,669,680.00 | | | | | 88,669,680.00 | |
| 遂宁市华控环境治理有限责任公司 | 180,252,000.00 | | | | | 180,252,000.00 | |
| 玉溪市华控环境海绵城市建设有限公司 | 215,800,000.00 | | | | | 215,800,000.00 | |
| 深圳市华控凯迪投资发展有限公司 | 16,947,833.50 | | | | | 16,947,833.50 | |
| 内蒙古奥原新材料有限公司 | 44,897,126.07 | | | | | 44,897,126.07 | |
| 合计 | 816,604,614.17 | | | | | 816,604,614.17 | |



(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 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 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 深圳市前海华泓投资有限公司 | 99,687.85 | | | -2.69 | | | | | 99,685.16 | | |
| 凯利易方资本管理有限公司 | 2,510,857.85 | | | 379,460.01 | | | | | 2,890,317.86 | | |
| 深圳市五色检测技术服务有限公司 | 450,498.96 | | | -26,652.92 | | | | | 423,846.04 | | |
| 小计 | 3,061,044.66 | 0.00 | 0.00 | 352,804.40 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3,413,849.06 | | |
| 合计 | 3,061,044.66 | | | 352,804.40 | | | | | 3,413,849.06 | | |

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 | 4,624,026.91 | 4,103,335.37 | | |
| 其他业务 | 9,301,656.59 | 3,516,782.28 | 9,510,598.53 | 3,613,789.14 |
| 合计 | 13,925,683.50 | 7,620,117.65 | 9,510,598.53 | 3,613,789.14 |

与履约义务相关的信息：商品和服务的控制权转移完成履约义务。

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 26,498,937.94 元，其中，26,413,582.88 元预计将于 2020 年度确认收入，85,355.06 元预计将于 2021 年度确认收入。

其他说明：



5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 352,804.40 | -3,744,613.50 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | 511,993.37 |
| 理财产品投资收益 | | 2,056,849.32 |
| 合计 | 352,804.40 | -1,175,770.81 |

6、其他

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|--------------|----|
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 1,354,631.12 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 952,078.15 | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 177,278.84 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -229,709.03 | |
| 减：所得税影响额 | | |
| 少数股东权益影响额 | 217,929.68 | |
| 合计 | 2,036,349.40 | -- |

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 | -9.99% | -0.0500 | -0.0500 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -10.39% | -0.0520 | -0.0520 |



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

深圳华控赛格股份有限公司

法定代表人：孙波

二〇二〇年八月二十四日



第十二节 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 2、报告期内在《证券时报》、《中国证券报》上公告并披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 3、其他相关资料。