

公司代码：600388

公司简称：龙净环保

债券代码：110068

债券简称：龙净转债

福建龙净环保股份有限公司

2019 年年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人何媚、主管会计工作负责人冯婉如及会计机构负责人（会计主管人员）谢文革声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

本年度利润分配预案为：以2019年12月31日总股本106,905万股为基数，按每10股派发现金2.00元（含税），共计派发的现金红利合计21,381.00万元（含税）。

本年度不进行资本公积转增股本。该预案尚须经2019年度股东大会审议批准。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成本公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

本公司已在本报告中详细描述存在的行业风险、经营风险，敬请查阅董事会报告“关于公司未来发展的讨论与分析”中“可能面对的风险”。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
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.....	29
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	47
第七节	优先股相关情况.....	51
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	52
第九节	公司治理.....	59
第十节	公司债券相关情况.....	62
第十一节	财务报告.....	62
第十二节	备查文件目录.....	238

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
电除尘技术	指	利用高压电源产生强电场使烟气电离，进而使粉尘荷电后在电场力作用下向除尘电极沉积的除尘技术。
电袋复合除尘技术	指	在一个箱体内存紧凑安装电场区和滤袋区，有机结合静电除尘和过滤除尘两种机理的一种除尘技术。
烟气脱硫技术	指	利用气体、液体或混合物料等手段吸收锅炉燃烧后烟气中的 SO ₂ ，使其转化为无害或稳定物质的技术。
烟气脱硝技术	指	利用还原剂与烟气中的 NO _x 发生化学反应而生成无害的氮气和水的技术。
气力输送技术	指	用气体将颗粒状散料沿着密闭管道运输的一种技术。
BOT	指	英文 Build-Operate-Transfer 的缩写，即“建设—经营—移交”，本公司的 BOT 是指烟气治理的 BOT 项目。
VOC _s	指	挥发性有机物
上海脱硫	指	公司子公司上海龙净环保科技工程有限公司
西矿环保	指	公司子公司西安西矿环保科技有限公司
武汉脱硫	指	公司子公司武汉龙净环保工程有限公司
武汉除尘	指	武汉龙净环保科技有限公司
阳光集团	指	福建阳光集团有限公司
西藏阳光	指	西藏新阳光实业有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	福建龙净环保股份有限公司
公司的中文简称	龙净环保
公司的外文名称	Fujian Longking Co., LTD
公司的外文名称缩写	LK
公司的法定代表人	何媚

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	廖剑锋	邓勇强
联系地址	福建省龙岩市新罗区工业中路19号	福建省龙岩市新罗区工业中路19号
电话	0597-2210288	0597-2210288
传真	0597-2290903	0597-2290903
电子信箱	longkinghb@163.com	longkinghb@163.com

三、基本情况简介

公司注册地址	福建省龙岩市新罗区工业中路19号
公司注册地址的邮政编码	364000
公司办公地址	福建省龙岩市新罗区工业中路19号
公司办公地址的邮政编码	364000
公司网址	http://www.longking.com.cn
电子信箱	stock@longking.com.cn

四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

五、公司股票简况

公司股票简况			
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A股	上海证券交易所	龙净环保	600388

六、其他相关资料

公司聘请的 会计师事务所 所（境内）	名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	厦门市湖里区环岛干道万科云玺 2 号楼 B 区领域 8F
	签字会计师姓名	李仕谦、苏清炼

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一)主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
营业收入	10,935,027,561.90	9,402,298,371.62	16.30	8,112,692,041.41
归属于上市公司股东的净利润	851,029,698.37	801,217,236.99	6.22	724,326,580.99
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	671,109,880.63	702,818,593.59	-4.51	657,855,919.16
经营活动产生的现	16,518,521.51	413,960,729.84	-96.01	341,980,558.37

现金流量净额				
	2019年末	2018年末	本期末比上年同期末增减(%)	2017年末
归属于上市公司股东的净资产	5,709,424,504.05	5,049,294,820.96	13.07	4,525,100,653.76
总资产	21,583,010,928.64	18,853,916,246.49	14.47	14,593,284,055.48

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
基本每股收益(元/股)	0.80	0.75	6.67	0.68
稀释每股收益(元/股)	0.80	0.75	6.67	0.68
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.63	0.66	-4.55	0.62
加权平均净资产收益率(%)	15.89	16.66	减少0.77个百分点	16.92
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	12.53	14.61	减少2.08个百分点	15.37

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为 16,518,521.51 元，承兑汇票的（主要为银行承兑汇票）净增加 704,063,423.89 元。因承兑汇票不纳入经营活动产生的现金流量，故 2019 年公司经营活动产生的现金流量净额减少。

八、 境内外会计准则下会计数据差异

(一) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2019 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	1,629,266,795.42	2,808,682,346.03	3,426,769,614.58	3,070,308,805.87
归属于上市公司股东的净利润	104,514,090.92	172,335,270.71	280,771,178.31	293,409,158.43
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	87,622,605.17	156,488,439.54	269,668,533.72	157,330,302.20
经营活动产生的现金流量净额	-553,148,983.24	-108,310,335.19	38,465,876.82	639,511,963.12

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2019 年金额	附注 (如适用)	2018 年金额	2017 年金额
非流动资产处置损益	104,151,100.81		23,008,202.21	-560,893.97
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	116,510,819.92		87,476,068.03	80,601,244.21
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	424,319.53			
委托他人投资或管理资产的损益			9,363,940.23	
债务重组损益			-247,721.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	321,169.48			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-1,859,407.33			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,848,104.14		-2,471,432.20	-329,791.73
少数股东权益影响额	-1,120,398.55		-827,424.88	-381,620.67
所得税影响额	-32,659,681.98		-17,902,988.99	-12,858,276.01

合计	179,919,817.74		98,398,643.40	66,470,661.83
----	----------------	--	---------------	---------------

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

十二、 其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 主要业务及产品

本公司是国内大气污染治理领域的领军企业，专注于大气污染控制领域环保产品的研究、开发、设计、制造、安装、调试、运营，主营除尘、脱硫、脱硝、电控装置、物料输送等五大系列产品。凭借全过程装备制造和系统集成能力，对上下游污染治理进行协同提效，实现二氧化硫、氮氧化物、烟尘、汞等多污染物的协同控制，为国内乃至国际少数可以提供工业烟气多污染物治理全方位解决方案的企业之一。本公司的产品技术达到国际先进水平，部分产品技术达到国际领先水平，广泛应用于电力、建材、冶金、化工和轻工等行业。

2019年，公司以生态环保全领域进军的发展战略，积极拓展垃圾发电运营、危险废物处理处置、工业废水处理、VOCs治理、生态修复、智慧环保等新业务，EPC工程项目合同持续突破，运营资产不断充盈，在新领域方向迈出了坚实的步伐，为公司的可持续增长奠定了坚实基础。

2019年公司出资收购德长环保垃圾发电业务，投资设立龙净能源、龙净水环境等子公司。全力拓展固废危废业务运营类资产的投资，公司在经营模式上也逐步形成“高端装备制造+EPC工程服务+公用设施运营”三驾马车驱动的新模式。在保持原有工程EPC业务规模持续增长的目标前提下，增加运营资产的投资，将公司营收及利润的整体规模提升至新的台阶，并在未来可能面对的多种经营风险下，获得可持续的经营收益及利润，为公司未来的健康良性快速增长打下坚实的基础。

主要产品简述如下：



(二) 经营管理模式

本公司以“净化环境、造福人类”为企业宗旨、以“创新”为核心发展理念、以“成为具有国际竞争力的世界一流生态环保企业”为发展战略，建立“以人为本”的管理理念，以龙净文化凝聚团队，形成了一套具有龙净特色的经营管理模式。

1、群雄并起，推行业务部制的经营管理模式

“以事业部为主体、公共平台为支撑”，进行内部市场化。公司每年年初按照“更加充分地信任、更加充分地授权、更加充分地激励、更加有效地监管”的原则与各事业部（子公司）签订经济责任制，力求“管出利润、管住成本、管出活力和动力、管出健康和良性”；年终对照经济责任制进行考核与激励，促进各事业部（子公司）之间“比、学、赶、超”，持续“大雄领军壮大，小雄异军突起”的局面。

2、技高一筹，以“创新”为核心发展理念

“技高一筹”是公司的立身之本和不断发展的根本支撑。把技术创新放在突出的战略位置，不断抢占污染减排治理技术的最高点，使得公司始终站在行业技术进步的最前沿。为技术创新提供国家级创新平台和科研实验条件、组建优秀的创新团队并赋予极具活力的创新机制。在“技高一筹”战略引导下，研发出一大批高水平的新产品和新技术，不断填补国内空白，并在部分领域达到了国际领先水平。

3、追随人才，以“以人为本”为企业文化核心

龙净企业文化以“每个龙净人都应得到尊重”、“一切皆有可能”、“上不封顶”为口号，体现“所有龙净人在人格上都是平等的”，公司“为有能力的人提供释放能量的平台，让人才有机会脱颖而出”，并“让价值创造者获得相应的财富”。整合全球环保技术与人才资料，形成一支以业内顶级专家和海归博士为领军，年轻英才为中坚的科研技术团队。

（三）行业情况说明

1、烟气治理市场中，煤电市场困难、非电市场持续向好。烟气治理市场重心继续转向非电，钢铁、水泥、化工等非电领域市场需求将持续释放，行业超低排放进一步实施，烟气污染治理将持续深化、细化。

2、国家环保政策覆盖面不断扩大，环保政策密集出台，要求及标准提高，管控愈趋严格。在非气环保领域方面，市场机会和挑战并存，诸多行业的工业废水达标排放市场需求释放，部分领域和地区废水零排放也逐渐开始实施。固废危废处置、土壤和场地修复、以山水林田湖草为试点的生态保护市场将进一步启动。

3、根据《“十三五”全国城镇生活垃圾无害化处理设施建设规划》，到2020年城市生活垃圾焚烧处理能力占无害化处理总能力的比例达到50%，城镇生活垃圾无害化处理设施建设投资总额为2518.4亿元，市场前景良好。随着低价竞标现象的减少、垃圾分类政策的逐步推进、技术进步带来单位发电量提升，垃圾焚烧发电公用设施盈利情况将不断改善。同时，随着环保监察力度加大，工业危废存量和增量市场持续暴露，东北、华东等地的处置产能严重不足，出现较好的机遇期，根据生态环境部发布《2019年全国大、中城市固体废物污染环境防治年报》，工业危废产量增速远高于一般工业固废产量增速，危废处置行业在未来3-5年依然处于高景气周期。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

报告期内公司现有技术、人才、市场营销等构成公司核心竞争力的因素未发生重大变化。

积极布局垃圾焚烧发电业务及危险废弃物处置业务是新时期下公司开发大环保，向生态环保重点领域进军的重要战略举措。随着大气、固废、水务等环保领域的优质运营资产的业务开拓和投资布局，公司将形成以大气治理业务为龙头，固废（含工业危废）无害化、资源化处置业务为

重要增长极，涵盖VOCs治理、工业废水处理、土壤生态修复等重点业务的生态环保格局。同时，公司在经营模式上也将逐步形成“高端装备制造+EPC工程服务+公用设施运营”三驾马车驱动的新模式。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2019年，环保行业环境和竞争格局持续变化，龙净环保奋勇拼搏，公司业绩逆势而上，烟气治理市场份额遥遥领先，垃圾发电、危废处置、工业废水、VOCs治理、土壤修复、生态修复等业务全面展开。2019全年实现新增合同148.40亿元、营业收入109.35亿元、归属于上市公司股东净利润8.51亿元的历史最好水平。2019末公司尚有未执行的在手合同194.80亿元，为公司后续发展及持续规模性盈利打下坚实基础。

1、大气治理业务底盘更加坚实，以干法为杰出代表的各业务团队在非电领域市场开拓展现出规模优势，牢牢把握行业技术和市场制高点，捍卫行业领军地位。

2019年，公司传统大气业务取得令人鼓舞佳绩，干法业绩一骑绝尘，夯实公司业绩底盘，各路中雄、小雄以出色的表现共同支撑起龙净环保年度亮丽业绩。干法团队按照“更精更强、更广更高”工作方针，奋发有为，闪耀群雄，依托雄厚的技术优势和精准营销打法，展现出强劲核心竞争力，持续发力，市场开拓和整体业绩一马当先。西矿环保在水泥尘硫硝、钢铁干法除尘和SCR脱硝继续保持强劲市场势头。电除尘在新建煤电、有色烟羽、国际市场等领域表现出色，持续开展VOCs点对点 and 园区治理、污泥干化等市场，有望成为新的增长点。电袋与管带事业部保持一贯的优秀，管带市场开拓显现规模突破，在巩固和提升公司电袋业务优势基础上，大力推进金属超净电袋在新的细分领域业绩突破，有望成为公司在非电领域烟气治理又一项重要技术和产品。电控业务继续稳固公司中雄地位，开展窄脉冲一系列技术研发，进一步提升电控优势。武汉工程、上海脱硫、新大陆环保、武汉科技、物料输送、冶金、工业炉窑等业务团队也有较好的市场开拓表现，进一步提升公司传统业务优势。

2、运营资产不断丰富，运营+工程双轮驱动已初见规模。

公司确定以运营+工程双轮驱动发展战略，在保持新疆两个脱硫BOT稳定运营基础上，完成收购德长环保平湖及乐清垃圾发电项目接管和运营，临港能源垃圾发电新建项目建设高效推进，将于2020年投运。干法脱硫以坚实技术为依托，成功获得莱芜钢铁烧结、球团两个BOO项目，“技高一筹+绿色金融+运营服务”模式为公司运营业务探索新的业务发展方向。收购晋开水处理BOT项目，收益和市场展现成绩，迈出水处理运营项目发展步伐。

龙净环保经过两年的战略提升，从仅仅只有两台火电厂脱硫 BOT 运营项目，发展到拥有总装机 1360MW 的新疆脱硫 BOT 群；莱芜钢铁烧结、球团两个 BOO 项目；日处理生活垃圾 2300 吨的德长环保垃圾发电项目；处置规模 6 万吨/年的陈庄固废处置项目及处置规模 6 万吨/年中滨环保固体废物综合处置项目。现有项目完全投运后，将助力龙净环保利润规模再上新台阶。

3、业务上下游产品延伸速度加快，水务、新兴业务扬帆起航，值得期待。

管带智能输送、抑尘处理、污泥干化等上下游延伸速度加快，管带年度新增合同超过 8 个亿，为规模性发展开辟新窗口。

水务事业部积极探索市场及发展模式，动态调整业务发展方向，明晰着力路径。稳固拓展电力脱硫废水零排放市场，引进航天炉气化灰水处理技术，加快推广气化炉灰水市场，收购晋开 BOT 项目，挖掘优质市场项目，晋开 BOT 运营初见成效。积极推进福欣钢铁废水治理工程建设，大力拓展钢铁行业废水市场。奋力开拓其他业务领域，成功在煤矿矿井水、微电子废水、煤电全厂废水零排、脱硫废水旋转雾化、MBR 一体化、MPC、气化灰水处理等领域取得一定突破。

新兴事业部重点推进技术研发、人才培育、蓄力前行，市场聚焦“场地修复、垃圾填埋场整治+修复、矿山修复”三大核心细分领域，按照高标准、严要求，推进连城“山水林田湖草”标杆示范项目建设，全力打造市场和客户参观基地，有望成为目前我国最大的“山水林田湖草”最大示范工程。

生态修复、土壤修复、VOC 治理等新培植业务不断取得突破，随着公司在技术、市场、人才等方面持续补强，未来公司在新业务发展方面值得期待。

4、公司科技创新成果显现，品牌价值持续提升，综合实力上新台阶。

2019 年，公司坚持“技高一筹”战略，科技创新硕果累累，涌现出一大批重要成果，并获多项奖项和荣誉。

公司参与完成“火电厂污染防治关键技术与集成优化”技术获环境保护科学技术奖一等奖，干法脱硫“烧结（球团）烟气多污染物干式协同净化技术及装置”获环境技术进步奖一等奖，武汉工程参与完成“超低排放协同控制技术”荣获国家科技进步二等奖，西矿环保“转炉煤气 HLG 干法深度净化与烟尘原位回用集成技术与应用”获环境保护科学技术奖二等奖、参与完成“工业烟气多污染物高效协同控制关系技术与应用”获环境技术进步奖特等奖，“HEF 型高温超净电袋复合除尘器”入选“福建省工业和信息化新产品”，被认定为“国内首套台套重大技术装备”，电除尘智慧环保岛优化控制系统获“工业互联网应用与实践”最佳应用奖，新大陆环保“工业大型臭氧发生器”获环境技术进步奖二等奖，臭氧发生器荣获“福建省制造业单项冠军产品”。

“高温超净电袋复合除尘技术”经鉴定，达到国际领先水平，填补国内外空白，成为公司非电领域烟气超低排放的又一把利器。“重大烟尘治理装备模拟仿真关键技术开发与工程应用”通过鉴定，达到国际先进水平。

中标中央高质量发展专项资金绿色制造供应商项目，是福建省年度唯一入选项目。国家环境保护电力工业烟尘治理工程技术中心通过验收。

2019年，福建省唯一一家企业上榜“中国机械工业百强企业，居41位”，上榜“2019福建制造业企业100强，列35位”，荣获“中国能源企业500强”和“全国模范职工之家”荣誉称号，公司连续七年获中国环境保护产业协会授予的最高等级AAA企业信用评价，展现高等级信用水平。中国电力企业联合会发布2018年度火电厂烟气脱硫、脱硝、除尘等产业信息，公司超净电袋、低低温电除尘器、湿式电除尘器等8项产品名列行业第一、5项名列前三，彰显公司作为中国环保产业领军企业的综合实力和行业地位。公司牵头组建全国首个生态环保产业创新中心，提升生态环保装备制造业核心竞争力。国家企业技术中心首获“优秀”等级评价，在全国1593个国家技术中心中排名第54位。国家地方联合工程研究中心评价成绩优秀，排名福建省第一。国家技术创新示范企业成功通过工业和信息化部首次复核认定，技术创新能力和水平获得肯定。

5、授权专利突破1000，专利数量行业领先，技术实力再上新台阶。

据国家知识产权局最新公布的数据显示，龙净环保拥有的授权专利已超过1000项。在中国环保产业协会发布的A股环保上市公司营收前20企业，以及全国工商联发布的中国环境企业50强中，龙净拥有的环保技术类授权专利均排名第一，充分体现了公司强大的科研创新能力和丰硕的专利成果。

创新是龙净的核心理念，公司始终坚持“技高一筹”战略，持续深入推进技术创新工作。截止2020年3月，共组织实施了超过200项重点研发课题、超过100项国家和省市科技创新项目，开发了一大批环保新技术新产品，先后获得4项国家科技进步奖，59项国家、省部级和行业科学技术奖，完成了113项国家和行业标准制修订，公司“技高一筹”战略显著成效。截至2020年3月底，公司获有效授权专利1023项，比2015年增长了155.75%，专利数量稳居行业领先地位，发明专利占比也从18.5%提升至22.8%，累计获中国专利优秀奖4项，被国家知识产权局评为“国家知识产权示范企业”。从技术涉及领域来看，不仅在大气污染治理领域专利领先，在VOCs、水污染、固废、污泥、垃圾焚烧等领域也拥有众多专利，并逐步覆盖全环保领域。

二、报告期内主要经营情况

报告期内，本公司实现营业收入为 109.35 亿元，同比增长 16.30%；归属于上市公司股东的净利润为 8.51 亿元，同比增长 6.22%。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	10,935,027,561.90	9,402,298,371.62	16.30
营业成本	8,503,061,272.60	7,138,148,899.78	19.12
销售费用	269,860,847.40	220,063,848.12	22.63
管理费用	577,339,613.99	498,813,282.12	15.74
研发费用	462,091,349.59	436,290,841.55	5.91
财务费用	138,608,670.48	71,566,785.05	93.68
经营活动产生的现金流量净额	16,518,521.51	413,960,729.84	-96.01
投资活动产生的现金流量净额	-579,760,902.60	-1,692,342,316.72	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	440,848,038.17	1,818,678,415.24	-75.76
税金及附加	84,731,848.50	64,365,379.22	31.64
其他收益	116,510,819.92	87,206,991.23	33.60
投资收益	87,734,087.80	31,771,162.18	176.14
资产减值损失	-70,747,677.96	-144,519,731.50	不适用
营业外收入	5,312,517.58	3,726,145.88	42.57

变动原因说明：

(1) 财务费用：主要原因是本期融资金额较大。

(2) 经营活动产生的现金流量净额：主要原因：公司本期收到较多客户支付的票据，无实质现金流；本期涨薪导致支付职工的现金增幅明显；本期支付其他经营性活动中被冻结的存款增加 1500 万，期间费用增加 5000 万，合并范围外往来款 5300 万等。

(3) 投资活动产生的现金流量净额：主要原因是对外投资支付的金额减少。

(4) 筹资活动产生的现金流量净额：主要原因是本期新增的银行贷款比上期新增减少所致。

(5) 税金及附加：主要原因是本期销售收入增加对应的增值税及附加税增加所致。

(6) 其他收益：主要原因是本期新增政府补助较上期增加所致。

(7) 投资收益：主要原因是本期出售溪柄电站、新会计准则将终止确认的票据贴现息以及债务重组利得/损失调整至投资收益所致。

(8) 资产减值损失：主要原因是会计政策变更影响将坏账准备调整至信用减值损失，且本期计提较多存货跌价准备。

(9) 营业外收入：主要原因是本期无需支付的款项清理较多。

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
环保设备制造	10,749,251,135.96	8,386,119,135.76	21.98	16.66	19.71	减少 1.99 个百分点
房产出租	39,403,264.08	18,608,151.70	52.78	-29.06	-47.47	增加 16.54 个百分点
其他业务	146,373,161.86	98,333,985.14	32.82	10.37	9.31	增加 0.65 个百分点
合计	10,935,027,561.90	8,503,061,272.60	22.24	16.30	19.24	减少 1.92 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
除尘器及配套设备及安装	4,960,863,121.76	3,815,245,413.05	23.09	-13.61	-11.85	减少 1.54 个百分点
脱硫、脱硝工程项目	5,068,985,126.80	3,981,481,255.95	21.45	70.01	72.97	减少 1.34 个百分点
新疆 BOT 项目	84,712,703.18	60,235,390.15	28.89	10.88	32.21	减少 11.47 个百分点
脱硝催化剂	150,060,712.55	138,687,017.79	7.58	17.83	19.86	减少 1.56 个百分点
海外 EPC 项目	1,514,976.50	7,075,154.99	-367.01	-92.53	-22.95	减少 421.72 个百分点
环保设备运输、服务、边角料销售等	120,120,862.65	83,855,925.45	30.19	6.18	11.41	减少 3.28 个百分点

房产出租、物业管理	39,403,264.08	18,608,151.70	52.78	-29.06	-47.47	增加 16.54 个百分点
水污染治理	304,195,285.42	240,020,149.13	21.10	21.73	24.98	减少 2.05 个百分点
水力发电	13,990,781.62	3,974,247.03	71.59	98.44	8.22	增加 23.68 个百分点
垃圾焚烧收入	87,030,509.39	64,740,187.91	25.61			
VOCS 项目	53,413,037.14	48,021,342.59	10.09	223.32	262.04	减少 9.62 个百分点
土壤修复	38,475,663.22	30,613,224.20	20.43			
其他	12,261,517.59	10,503,812.66	14.34	-1.44	-4.67	增加 2.90 个百分点
合计	10,935,027,561.90	8,503,061,272.60	22.24	16.30	19.24	减少 1.92 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
出口	283,816,276.60	216,352,516.74	23.77	-5.19	-9.92	增加 4.00 个百分点
东北	805,292,693.32	600,235,950.16	25.46	64.86	62.64	增加 1.01 个百分点
华南	611,688,365.55	496,207,906.67	18.88	-46.84	-45.90	减少 1.40 个百分点
华中	670,324,400.13	550,451,597.89	17.88	11.36	19.23	减少 5.42 个百分点
华北	3,287,626,309.54	2,557,641,417.67	22.20	99.54	97.95	增加 0.62 个百分点
华东	3,535,907,378.23	2,700,499,826.78	23.63	1.87	6.47	减少 3.30 个百分点
西北	1,153,474,264.27	910,356,753.73	21.08	-20.81	-16.05	减少 4.48 个百分点
西南	586,897,874.26	471,315,302.96	19.69	104.89	105.12	减少 0.09 个百分点
合计	10,935,027,561.90	8,503,061,272.60	22.24	16.30	19.24	减少 1.92 个百分点

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

产品名称	年初未完工台套数	投产台套数	完工台套数	年末未完工台套数
环保设备	692	810	740	762

(3). 成本分析表

单位：元

分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
除尘器、配套设备以及脱硫脱硝工程	原材料	4,857,999,709.32	62.31	4,152,518,386.38	62.63	16.99	
	外协加工	302,088,738.76	3.87	185,169,804.51	2.79	63.14	
	人工工资	161,422,302.45	2.07	106,952,285.83	1.61	50.93	
	燃料及动力	16,553,249.53	0.21	14,427,921.38	0.22	14.73	
	制造费用	718,968,712.58	9.22	573,433,215.41	8.65	25.38	
	建筑安装费	1,644,368,157.41	21.09	1,521,620,016.36	22.95	8.07	
	运输费用	95,325,798.96	1.22	75,621,864.68	1.14	26.06	
	小计	7,796,726,669.01	100.00	6,629,743,494.55	100.00	17.60	

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 149,402.68 万元，占年度销售总额 13.66%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

前五名供应商采购额 18,096.88 万元，占年度采购总额 3.11%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

3. 费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
销售费用	269,860,847.40	220,063,848.12	22.63
管理费用	577,339,613.99	498,813,282.12	15.74
研发费用	462,091,349.59	436,290,841.55	5.91
财务费用	138,608,670.48	71,566,785.05	93.68

财务费用增加的主要原因系本期外部融资较大，利息支出增加所致。

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	462,091,349.59
本期资本化研发投入	11,396,317.02
研发投入合计	473,487,666.61
研发投入总额占营业收入比例（%）	4.33
公司研发人员的数量	1,514
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	20.31
研发投入资本化的比重（%）	2.41

(2). 情况说明

□适用 √不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

单位：元

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
经营活动产生的现金流量净额	16,518,521.51	413,960,729.84	-96.01
投资活动产生的现金流量净额	-579,760,902.60	-1,692,342,316.72	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	440,848,038.17	1,818,678,415.24	-75.76

(1) 经营活动产生的现金流量净额：主要原因：公司本期收到较多客户支付的票据，无实质现金流；本期涨薪导致支付职工的现金增幅明显；本期支付其他经营性活动中被冻结的存款增加1500万，期间费用增加5000万，合并范围外往来款5300万等。

(2) 投资活动产生的现金流量净额：主要原因是对外投资支付的金额减少。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额：主要原因是本期新增的银行贷款比上期新增减少所致。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
应收票据	509,368,913.68	2.36	1,662,788,142.64	8.82	-69.37	会计政策变动影响
应收款项融资	1,917,300,055.31	8.88				会计政策变动影响
长期股权投资	111,037,379.99	0.51	9,758,712.48	0.05	1,037.83	1、本期新增投资卡万塔公司，购置成本 9945 万元；2、本期追加对科瑞公司的投资 500 万元，上述两家公司均为合营企业，采用权益法核算。
在建工程	541,643,679.60	2.51	88,613,572.71	0.47	511.24	主要系本期新收购平湖临港生态能源项目 2.97 亿元，新增莱钢 B00 项目 9067.65 万元，新增智能设备及输送项目 5432.31 万元。
无形资产	994,927,149.99	4.61	438,928,412.43	2.33	126.67	主要是本期收购德长环保特许经营权 3.36 亿元土地使用权 3.25 亿元，以及收购龙岩沅沛新增技术专利 1051.33 万元。
开发支出	11,396,317.02	0.05				主要系尿素塔项目以及圆盘项目研发支出资本化。
递延所得税资产	130,649,337.99	0.61	84,052,267.27	0.45	55.44	主要是新增预计负债、莱钢 B00 项目售后回租、武汉工程项目预收租金税会差异以及德长环保固定资产评估减值的影响。
应付利息			24,146,639.85	0.13	-100.00	根据新金融工具准则，将原计入应付利息的金额调整至相应金融负债账面。（长期借款根据付息期限调整至长期借款或一年内到期的非流动负债）
一年内到期的非流动负债	103,070,445.76	0.48	299,700,777.21	1.59	-65.61	上年主要是应付债券，本期主要是一年内到期的短期借款以及长期应付款。
其他流动负债			99,979,777.79	0.53	-100.00	上期为应付短期债券。
长期借款	1,169,671,315.27	5.42	646,635,721.30	3.43	80.89	本期新收购德长环保、建设平湖临港、莱钢 B00 项目，需大量融资款，长期

						借款增加。
递延所得税负债	61,530,376.79	0.29	6,718,409.56	0.04	815.85	收购德长环保土地评估增值
其他综合收益	-2,294,487.53	-0.01	-1,099,259.30	-0.01	108.73	主要系印度、印尼及香港公司的外币财务报表折算差额变动。
少数股东权益	71,597,201.81	0.33	39,610,695.99	0.21	80.75	主要系收购德长环保形成

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

环保行业经营性信息分析

1 大气污染治理

(1). 主要经营模式和上下游情况

适用 不适用

①报告期内公司主要经营模式未发生重大变化。积极布局垃圾焚烧发电业务及危险废弃物处置业务是新时期下公司开发大环保，向生态环保重点领域进军的重要战略举措。随着大气、固废、水务等环保领域的优质运营资产的业务开拓和投资布局，公司将形成以大气治理业务为龙头，固废（含工业危废）无害化、资源化处置业务为重要增长极，涵盖 VOCs 治理、工业废水处理、土壤生态修复等重点业务的生态环保格局。同时，公司在经营模式上也将逐步形成“高端装备制造+EPC 工程服务+公用设施运营”三驾马车驱动的新模式。

②下游情况

2019年全国火电投资规模持续走低，电厂发电设备平均利用小时数仍处于较低水平，电力行业产能仍显过剩，火电行业经营仍较为困难。

钢铁、水泥行业在供给侧结构性改革的背景下，产品价格仍处于相对高位，行业企业整体盈利能力较好。

本公司目前业务主要依托于向电力、建材、冶金、化工等产生大气污染的行业提供除尘、脱硫、脱硝等工程及运营服务业务，2019年公司订单份额中，电力行业的大气污染相关订单比重下降，非电行业的大气污染相关订单比重增加。同时，随着公司战略方向的提升，非气环保领域业

务逐渐起步，并已取得实质性的业务突破。

③上游情况

公司EPC工程项目业务的上游环节主要包括钢材以及除尘、脱硫脱硝、非气环保领域相关配套设备供应商。本公司主要原材料为钢材，2019年钢材价格处于相对高位，环保装备制造类企业的原材料成本管控难度增加，对于少部分在前期钢材价格相对低位时签订的合同且在钢材价格相对高位时排产的项目，其盈利空间将受到影响。同时滤袋、脱硝催化剂等也是公司的主要原材料，其价格的波动也将对公司盈利造成影响。

2019年公司收购了德长环保垃圾发电业务，城市生活垃圾焚烧发电行业上游主要包括工程设计及建设、设备及材料供应等，下游包括地方政府环卫部门及电力部门。垃圾焚烧发电企业向地方政府环卫部门提供垃圾焚烧处理服务并收取垃圾处置费；向电力部门提供电力并收取发电费用。

最近三年钢材价格走势如下图所示：



(2). 产品销售订单情况

适用 不适用

单位：亿元 币种：人民币

年度新增订单（含税）			年末在手订单（含税）		
电力行业	非电行业	合计	电力行业	非电行业	合计
49.03	99.37	148.40	98.19	96.61	194.80

备注 1: 电力行业数据包含自备电厂；

备注 2: 在手订单数据，会因国家政策变化、客户建设计划变更等原因，出现一定幅度的变化和工期调整。

备注 3: 报告期内, 公司积极拓展非气环保领域业务, 全年新签 VOC_s 合同 0.52 亿元, 土壤修复合同 1.17 亿元, 污泥干化业务 0.22 亿元, 管带输送合同 8.01 亿元, 水处理合同 5.91 亿元, 公司新兴业务持续突破, 为公司环保重点领域的拓展打下坚实的基础。

备注 4: 公司 2019 年新增订单为 148.40 亿元 (含税), 较上年同期的 130 亿元, 增加 18.40 亿元, 增幅 14.15%。

(3). 项目运营情况

√适用 □不适用

单位: 万元 币种: 人民币

项目名称	开发建设周期	投资规模	资金来源	报告期内已投入金额	利息资本化金额	是否开始运营	运营期限	收费标准	运营期间
乌鲁木齐 2×330MW 机组烟气 BOT 项目	1 年	10,204	非公开发行股份	0	0	是	20	1.5 分/千瓦时	2010 年 1 月 -2029 年 12 月
特变电工 2×350MW 热电厂 BOT 项目	1 年	9,350	自筹	0	0	是	20	1.3 分/千瓦时	2014 年 1 月 -2033 年 12 月
西黑山 2×660MW BOT 项目	注 1	35,533	自筹	6,353.94	0	否	20	注 2	

注 1: 目前在建新疆西黑山 BOT 项目系西黑山 BOT 合同附属的 EPC 脱硫岛项目 (即昌吉电厂、吐鲁番电厂脱销改造工程已完工并交付业主使用), 西黑山电厂 BOT 主体工程因业主受国家宏观调控导致尚未大规模动工, 进而导致西黑山 BOT 项目总体进展缓慢。

注 2: 运营当年上网电量低于 60 亿 KWh 部分, 按照 0.015 元/KWh, 脱硝电价按照 0.01 元/KWh; 当年上网电量高于 60 亿 KWh 且低于 66 亿 KWh 部分, 脱硫电价按照 0.013 元/KWh、脱硝电价按照 0.009 元/KWh; 当年上网电量高于 66 亿 KWh 部分, 脱硫电价按照 0.009 元/KWh、脱硝电价按照 0.007 元/KWh 支付。

2 固体废弃物处理

(1). 项目运营情况

√适用 □不适用

单位: 万元 币种: 人民币

项目名称	地点	固废类型	总投资额	设计产能	产能利用率 (%)	投产时间	项目状态	特许经营期限	垃圾处置费标准
赵县生活垃圾焚烧发电特许经营项目	石家庄市赵县	生活垃圾、餐厨垃圾及污泥	74,481	1200 吨/天 餐厨 20 吨/天		2021 年 1 月	在建	30 年	综合价 90 元/吨
平湖市生态能源项目	嘉兴市平湖市独山港镇	生活垃圾、餐厨垃圾及污泥	110,167	1500 吨/天		2020 年 6 月	在建	30 年	102 元/吨, 餐厨 280 元/吨
平湖市德长环保有限公司	平湖市全塘镇独山港区滨海二路	生活垃圾和秸秆	32,000	生活垃圾 600 吨/天 秸秆 160 吨/天	92%	2009 年 6、8、12 月	完工	30 年	99 元/吨
德长环保股份有限公司	乐清市柳市镇蟾河工业区	生活垃圾	34,000	800 吨/天	100%	2013 年 3 月	完工	27 年	105.6 元/吨

2020年公司董事会同意投资建设陈庄工业园固废处置中心项目，处置规模6万吨/年（其中焚烧2万吨/年、物化1万吨/年、填埋3万吨/年），项目总投资7.11亿元。

投资建设山东中滨环境保护固体废物综合处置中心项目，处置规模6万吨/年（其中稳定固化4.5万吨/年、填埋1.5万吨/年）。项目总投资9.77亿元。

项目投产后，公司公用设施运营类的收入和利润将再上一个新的台阶。

(2). 发电业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	发电效率	发电量	上网电价	补贴政策	特许经营期限
德长环保股份有限公司	95%	14285.33	0.65	建设期：中央预算内投资财政补贴 3000 万元； 运营期：每年在线监测设备运营维护费用补贴（按所缴纳额 30% 补贴） 税收优惠：所得税“三免三减半”； 增值税：电力收入增值税即征即退 100%、垃圾处置收入增值税即征即退 70%；BOT 项目土地使用税和房产税免征	27 年(含 2 年建设期)
平湖市德长环保有限公司	90%	13488.08	0.65	建设期：中央预算内投资财政补贴 1580 万元； 税收优惠：所得税“三免三减半”； 增值税：电力收入增值税即征即退 100%、垃圾处置收入增值税即征即退 70%；环保设备全额抵免；发电	/

				效率 81.5%。	
平湖市临港能源有限公司	97%	14626.11	0.65	1、产品回购政策；2、价格扶持政策；3、税收优惠政策；4、财政金融扶持政策；5、设立循环经济专项资金和可再生能源发展专项资金	30 年

注：吨垃圾上网电量 280 度（含 280 度）按 0.65 元/度结算，超出部分按标杆电价 0.5058 元/度结算

3 环境修复业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

业务类型	报告期内确认的收入	占营业收入的比例（%）
矿山修复	38,475,663.22	0.35

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

2019 年公司出资收购德长环保垃圾发电业务，投资设立龙净能源、龙净水环境等子公司。全力拓展固废危废业务运营类资产的投资，公司在经营模式上也逐步形成“高端装备制造+EPC 工程服务+公用设施运营”三驾马车驱动的新模式。在保持原有工程 EPC 业务规模持续增长的目标前提下，增加运营资产的投资，将公司营收及利润的整体规模提升至新的台阶，并在未来可能面对的多种经营风险下，获得可持续的经营收益及利润，为公司未来的健康良性快速增长打下坚实的基础。

(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

2019 年公司以现金方式分期收购德长环保股份有限公司 99.28% 股份，以获得德长环保旗下乐清市柳市垃圾焚烧发电项目、平湖市生态能源 PPP 项目相关的资产和业务，收购对标的项目的整体估值为 4.5 亿元。

本期本公司因业务开展需要，新设的子（孙）公司信息如下：

子（孙）公司名称	成立时间	经营范围	法定代表人	注册资本
智能输送	2019-1-28	连续搬运设备生产（包括设计、制造、安装、改造、修理）等	修海明	10,000.00 万元
山东龙净	2019-5-27	环保技术、节能技术推广服务；环境保护专用设备制造等	胡鸿基	20,000.00 万元
龙净装备	2019-8-8	环境保护专用设备制造；环境保护专用设备制造等	胡鸿基	500.00 万元

子(孙)公司名称	成立时间	经营范围	法定代表人	注册资本
济南龙净	2019-8-26	环保技术、节能技术推广服务；大气污染治理工程施工及技术研究等	莫晓刚	5,000.00 万元
水环境投资	2019-9-20	对水利、环境和公共设施管理业的投资等	罗如生	50,000.00 万元
香港科技	2019-10-5	水综合利用、污水处理、中水回用及再生利用等	冯婉如和罗如生	美元 50,000.00
龙净能源	2019-11-26	城市生活垃圾经营性清扫、收集、运输、处理服务；合同能源管理等	罗如生	100,000.00 万元
东营津源	2019-10-16	环保技术、节能技术推广服务；危险废物处置；固体废物处置等	郑峰	10,000.00 万元
山东恒运	2019-12-26	环保技术、节能技术推广服务；危险废物处置等	胡鸿基	1,400.00 万元

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

公司与龙岩市水利投资发展有限公司（以下简称“龙岩水投”）签订《股权转让协议》，将公司全资子公司龙岩溪柄电站有限公司出售给龙岩水投，整体转让价款为 13,250 万元。

(七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	实收资本	净资产	总资产	营业收入	营业利润	净利润
龙净安装	2,000.00	2,763.75	14,963.64	7,520.25	805.88	619.50
江苏节能	3,000.00	4,320.69	10,833.26	19,842.34	925.95	668.47
脱硫脱硝	8,000.00	47,830.13	184,323.71	150,972.21	30,361.24	26,063.06
物料输送	500.00	2,618.49	6,499.28	4,336.96	727.20	663.30
龙净机械	6,000.00	10,270.82	155,622.59	41,399.18	807.02	740.70
印度龙净	6,132.07	2,032.08	2,868.15	151.50	-515.83	-515.83
上海工程	16,082.00	32,430.53	99,597.50	40,418.76	4,392.39	3,906.80

上海科杰	12,044.71	12,587.56	21,260.08	2,718.19	2,475.37	2,475.36
江苏科杰	7,000.00	1,243.87	33,807.92	19,033.44	-2,264.25	-2,267.89
武汉科技	5,000.00	12,726.83	49,919.09	31,760.24	1,034.86	921.51
武汉工程	13,000.00	18,875.49	100,543.62	43,937.48	1,290.95	1,445.29
西矿环保	7,500.00	38,486.41	220,270.79	139,825.29	11,251.53	9,511.30
厦门技术	3,000.00	41,188.31	53,314.27	47,952.18	10,249.24	8,834.16
溪柄电站	0.00	0.00	0.00	1,399.08	848.17	611.90
新大陆环保	5,000.00	7,336.73	41,504.14	33,396.39	3,273.28	3,313.48
印尼联合体	0.00	-6,108.36	2,754.56	0.00	-704.59	-704.59

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

综观环保行业发展态势，气、水、土、固等大监管格局已经形成，生态环保产业从政策播种时期逐步进入政策深耕时代。

从时间维度看，攻坚战的大限将至，倒逼产业升级。

2020 年中央经济工作会议明确，打好污染防治攻坚战，坚持方向不变、力度不减，突出精准治污、科学治污、依法治污，推动生态环境质量持续好转。《气十条》明确，到今年二氧化硫、氮氧化物排放总量分别比 2015 年下降 15% 以上；实施重点地区、重点行业 VOCs 污染减排，排放总量下降 10% 以上。《水十条》明确，七大重点流域 III 类水比例达 70% 以上；地级及以上城市黑臭水体控制在 10% 以内；地级及以上城市污泥无害化处理处置率应于 2020 年底前达到 90% 以上。

《土十条》明确，到今年受污染耕地安全利用率达到 90% 左右，污染地块安全利用率达到 90% 以上；全国工业固体废物综合利用率提高到 73%；重点行业的重点重金属排放量要比 2013 年下降 10%。

从市场趋势看，只要真实的用户需求在，这个行业永远都是春天。

中国经济进入新常态，环保行业需求仍然旺盛。大气治理，以打赢“蓝天保卫战”为目标，VOCs 治理市场将保持快速、持续增长态势，同时非电烟气治理呈现新的变化，市场需求加快释放；危废处理，有着清晰的商业模式，巨大的需求缺口，随着政策监管驱动，需求将逐步释放；垃圾焚烧商业模式可控，盈利稳定；工业废水，高性价比的技术解决方案与高水平的管理服务是核心竞争力，通过收并购及资本融合，提高产业集中度，可以快速提升综合服务水平和能力。

从合作模式看，过去主要是单纯地为工业企业提供设备和工程服务，未来将逐步增加运营服务，并与地方政府、金融机构开展多层次合作。

近年来一些地方负债率较高、财政支出紧缩，环保项目执行及资金回款明显受到影响。创新业务模式，既是解决环保企业生存之道，也是实现污染防治目标的根本出路。过去一年，龙净在这方面进行了积极探索。通过垃圾发电、工业废水治理、土壤修复、山水林田湖草等一系列项目的成功运作，树立了行业形象，增强政府和客户对我们的信任度。我们在横向上建立了与项目业主之间良好沟通机制，纵向上畅通了与金融机构、与地方政府之间多层次互动关系，为龙净成功迈向环境监测、解决方案提供、高端装备制造、污染治理、智慧运营等“五位一体”生态环保综合性企业积累了经验

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

发展战略：成为具有国际竞争力的世界一流生态环保企业。

2020 年龙净环保的主题确定为：**励精图治！**

第一，“励精图治”是坚如磐石的战略定力。国内外形势纷繁复杂，经济增速下行压力巨大，行业竞争近乎白热化。在这种环境下，龙净人保持战略定力，不忘初心，处变不惊，坚守环保主航道不变。唯有“守正拓新”，才有更好未来。

第二，“励精图治”是与时俱进的思维方式。在当下机遇与挑战并存的时候，最能锻炼人的变革能力。龙净处在一个超常规的发展时期，真正的“对手”不是竞争者，而是我们自己，是我们的停滞、保守、惰性和自满。能否战胜自我、超越自我，是龙净取得一个又一个胜利的关键。各事业部都应该主动适应新常态，发挥自己的创造性思维，在行业里精耕细作，排兵布阵，历练极限生存的能力。

第三，“励精图治”是奋发有为的精神状态。龙净过去的辉煌，靠的是百折不挠、愈挫愈勇的拼搏精神。一个有精气神的组织，才能够让员工的主观能动性得到最大限度发挥，由此成就非凡，生发出创造奇迹的力量。狭路相逢勇者胜，我们要防止走进心理舒适区，以只争朝夕、埋头苦干的精神打赢污染防治攻坚战。

一要励于“志”，图发展。战略部署与战略执行并重，新兴业务与传统业务齐飞，强总部与强事业部相呼应，投资运营与综合环境服务均实现重大突破。

二要励于“技”，图强身。坚持“技高一筹”、“市场龙头”、“群雄并起”主旋律不动摇，追求更高、更快、更强，争当行业的领袖。

三要励于“制”，图实效。大力推进组织创新和管理创新，突出信息革命领航，狠抓流程优化和信息化建设，建立精细化管理的长效运营机制。

四要励于“心”，图长久。思想有多远，龙净就能走多远。不忘初心，牢记使命，净化环境，造福人类，大力弘扬、培育阳光和龙净的核心价值观，让企业文化生生不息，永葆活力！

(三) 经营计划

适用 不适用

(一) 技高一筹，以科技创新硬实力抢占龙净在市场上的话语权

高举“技高一筹”旗帜，紧贴国家环保政策走向，鼓励、支持事业部培育核心技术的同时，加强总部对公司技术研发的统领和协同。聚焦热点市场和潜力市场，通过引进、并购和自主开发多种方式并举，在巩固提升烟气治理领先地位的同时，向水、固、土壤等重点领域进军，推动一批新兴业务核心技术快速形成竞争力，支撑公司未来可持续发展。充分发挥各事业部的创新主力军作用，立足差异化优势，加强技术创新，形成具有核心竞争力的拳头产品。

(二) 自我革新，落地“两强战略”推动内生式增长

惟有日新，企业方可生生不息。公司实施“两强战略”，在顶层设计的框架下，要落实“低重心”管理，从总部到各事业部再到生产一线，每个层面都要在做实上下功夫。要强化总部建设，赋能基层，建立跨专业的微团队，在不影响生产的情况下，主动帮助指导事业部，及时发现和解决问题；既要狠抓当下经营，更要放眼规划未来，除了技术创新，还要着眼商业模式创新，把“降成本、提品质”作为不二法则，把“大市场、大客户”作为重要目标，实现自我变革与成长。

(三) 客户至上，建立健全对内协同发展、对外主动服务的良性机制

长期以来，公司的品牌获得市场认可，是龙净人点滴积累起来的。如今，环保行业竞争日趋激烈，龙净的业绩要持续稳步上升，必须开辟环保新领域，必须创新商业模式。秉承“客户至上”的初心，以解决客户痛点为宗旨，以提升客户体验为根本，在重重不确定因素前把握住每一次突围的机会。探索“环保管家”服务模式，加强与政府环保部门，与工业园区，与大客户之间的合作，提供一揽子“五位一体”的管家式服务。

(四) 资本先行，助力公司技改创新、战略升级

中央经济工作会议明确提出“增加制造业中长期融资”，充分表明实体产业预期更稳、定力更足、动能更强。龙净已成功发行 20 亿元可转债，为企业积累运营资产提供资金保障。充分发挥龙净作为行业龙头的优势，聚集上下游产业链、供应链企业资源，以争取金融机构和政府更优惠的政策支持。以内生增长和外延并购为手段，创造并提升企业价值。

(四) 可能面对的风险

适用 不适用

- 1、外部形势复杂多变，传统煤电市场需求仍将持续下滑。
- 2、行业竞争更趋激烈，低价中标矛盾长期存在；各项成本不断增加，项目盈利压力加大。
- 3、公司在手合同增加，工程执行需要投入更多人力物力资源。
- 4、新领域拓展人力资源矛盾突出。工业废水、土壤生态等新务培育尚需时间。
- 5、运营项目的不断充实，考验公司运营管理能力水平。

(五) 其他

适用 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

本公司于 2019 年 4 月 2 日召开的第八届董事会第十六次会议审议通过《2018 年度利润分配议案》。现金分红议案经独立董事审议，表示该议案充分考虑了公司经营、资金需求、股东回报及未来发展等各种因素，有利于公司的持续稳定发展。符合《公司法》、《证券法》、《公司章程》和《公司未来三年股东回报规划》中对于利润分配的相关规定，符合公司和全体股东的利益，不存在损害中、小股东利益的情况。因此，同意公司董事会 2018 年度利润分配议案，并提请董事会、股东大会审议。

2018 年度利润分配议案经 2018 年年度股东大会审议通过，于 2019 年 7 月 4 日实施完毕。

2019 年度利润分配预案为：以 2019 年 12 月 31 日总股本 106,905 万股为基数，按每 10 股派发现金 2.00 元（含税），共计派发的现金红利合计 21,381.00 万元（含税）。本年度不进行资本公积转增股本。该预案尚须经 2019 年度股东大会审议批准。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数(元)（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%)
2019 年	0	2.00	0	213,810,000.00	851,029,698.37	25.12
2018 年	0	1.70	0	180,607,877.94	801,217,236.99	22.54
2017 年	0	2.10	0	224,500,500.00	724,326,580.99	30.99

(三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
收购报告书或权益变动报告中所作承诺	其他	阳光集团	<p>1、保证不利用上市公司控制人的地位损害上市公司及上市公司其他股东的利益,并将继续保持龙净环保在人员、资产、业务、财务、机构等方面的独立性。</p> <p>2、截至本承诺函出具之日,本公司及本公司控股的其他企业,均未从事与龙净环保主营的环保业务相同或相似业务;本公司控股的阳光城集团股份公司主要从事房地产开发业务,与龙净环保下属少量房地产业务属于相同行业,但鉴于两者业务定位存在明显差异,故实质上不存在同业竞争。本公司承诺通过资产重组等合法方式解决与龙净环保房地产业务冲突事宜。在未来的业务发展中,本公司及本公司控制的成员企业将避免在中国境内外以任何方式直接或间接参与或从事与上市公司构成同业竞争的业务,如本公司未来产生或出现与上市公司主营业务相关的业务或商业机会,本公司</p>	长期有效	否	是

			将在符合上市公司商业利益的前提下及时将该等业务资产以公平、公允的市场价格注入上市公司或者在合法、合规的前提下进行业务资产剥离。 3、在阳光集团作为上市公司控制人期间，将尽量减少并规范与上市公司的关联交易。若有不可避免的关联交易，本公司与上市公司将依法签订协议，履行合法程序，并将按照有关法律、法规以及《福建龙净环保股份有限公司章程》履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。			
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	公司第一大股东	公司第一大股东于 2000 年与公司签订了《避免同业竞争协议书》。协议约定：“将不在中国境内外以任何形式从事与公司主营业务或者主要产品相竞争或者构成竞争威胁的业务活动，包括在中国境内外投资、收购、兼并与公司主营业务或者主要产品相同或者相似的公司、企业或者其他经济组织；若公司将来开拓新的业务领域，公司享有优先权，第一大股东将不再发展同类业务。”	长期有效	否	是
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	控股股东、实际控制人及一致行动人	1、承诺方及其控制的其他企业将不会直接或间接经营任何与龙净环保经营的环境保护专用设备制造相关业务构成竞争或可能构成竞争的业务，不会投资任何与龙净环保经营的环境保护专用设备制造相关业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。2、承诺方及其控制的其他企业如未来有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能与龙净环保所经营的环境保护专用设备制造有关的业务，承诺方将通知龙净环保上述商业机会，在通知中所指定的合理期间内，若龙净环保作出愿意利用该商业机会的肯定答复，则承诺方及其控制的其他企业将放弃该商业机会，如果龙净环保不予答复或者给予否定的答复，则被视为放弃该商业机会。3、如上述承诺被证明是不真实的或未被遵守，承诺方因此而取得的相关收益将全部归龙净环保所有，承诺方将向龙净环保赔偿一切直接和间接损失。	长期有效	否	是
与再融资相关的承诺	其他	实际控制人吴洁	关于公开发行可转换公司债券摊薄即期回报采取填补措施承诺：不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。	长期有效	否	是
	其他	公司董事、高级管理人员	关于公开发行可转换公司债券摊薄即期回报采取填补措施承诺： (1) 承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。(2) 承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束。(3) 承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。(4) 承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。(5) 如公司未来实施股权激励方案，承诺未来股权激励方案的行权条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。	长期有效	否	是
其他承诺	分红	本公司	1、公司可以采取现金方式、股票方式或者现金与股票相结合的方式分配股利。公司董事会可以根据公司当期的盈利规模、现金流状况及资金需求状况，提议公司进行利润分配。2、公司根据《公司法》等有关法律、法规及《公司章程》的规定，足额提取法定公积金、任意公积金以后，在公司盈利且现金流量状况能够满足公司持续经营和长期发展的前提下，未来三年以现金方式累计分配的利润	(2018-2020)	是	是

			原则上应不少于未来三年实现年均可分配利润的 30%，具体每个年度的分红比例由董事会根据公司年度盈利状况和未来资金使用计划提出预案。 3、在确保足额现金股利分配的前提下，公司可以另行增加股票股利分配和公积金转增股本等方式进行利润分配。4、在每个会计年度结束后，由公司董事会提出利润分配预案，并提交股东大会进行审议表决。公司接受股东、独立董事和监事会对公司利润分配预案的建议和监督。			
其他承诺	其他	廖剑锋	对于其在 2018 年年报窗口期买入的 146,200 股公司股票自 2019 年 3 月 11 日起锁定十二个月，并承诺未来如出售该部分股票，所获收益上缴上市公司。	十二个月	是	是

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

1、业绩承诺完成情况

根据本公司子公司龙净投资与新大陆环保原股东签订的《厦门龙净环保投资有限公司与新大陆科技集团有限公司、优蓝（平潭）股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“优蓝合伙”）、王晶和陈健关于福建新大陆环保科技有限公司之投资协议书》，优蓝合伙向龙净投资业绩承诺：新大陆环保在 2018 年度、2019 年度考核净利润分别不低于 2,500 万元、3,000 万元。其中，2018 年度、2019 年度的回款率（即当年业务回款 / 当年含税收入）分别不低于 80%、83%。如新大陆环保未能完成前述业绩指标的，优蓝合伙应向龙净投资支付业绩补偿；如新大陆环保超额完成前述业绩指标的，新大陆环保按本投资协议相关条款给予优蓝合伙相应的现金奖励。

根据瑞华会计事务所（特殊普通合伙）于 2020 年 3 月 15 日出具的瑞华审字【2020】35020001 号审计报告，根据新大陆环保原股东与龙净投资签订的投资协议中“第六条业绩承诺及补偿”的约定，新大陆环保应计提 2018、2019 年度的业绩奖励金，截至 2020 年 3 月 15 日，新大陆环保尚未进行账务处理。

根据瑞华会计事务所（特殊普通合伙）于 2020 年 3 月 15 日出具的瑞华审字【2020】35020001 号审计报告，新大陆环保对应的 2019 年度实现的归属于母公司股东净利润为 33,134,802.37 元，回款率 91.11%，高于优蓝合伙业绩承诺金额 3,000.00 万元及回款率 83%，优蓝合伙已完成 2019 年度业绩承诺。

截至报告期末，公司非同一控制方式收购子公司福建新大陆时所形成的商誉账面价值为 13,747.74 万元。本公司采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。本公司根据新大陆环保管理层批准的新大陆环保财务预算预计未来 5 年内现金流量，其后年度的现金流量按永续测算。新大陆环保管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算。计算新大陆环保未来现金流现值所采用的税前折现率为 13.05%（上期：13.85%），已反映了相对于有关分部的风险。根据减值测试的结果，新大陆环保本期期末商誉未发生减值。

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

（一）公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

2019 年 5 月 9 日，财政部发布《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》（财会【2019】8 号），根据要求，本公司对 2019 年 1 月 1 日至执行日之间发生的非货币性资产交换，根据本准则进行调整，对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不进行追溯调整，本公司于 2019 年 6 月 10 日起执行本准则。

2019 年 5 月 16 日，财政部发布《企业会计准则第 12 号—债务重组》（财会【2019】9 号），根据要求，本公司对 2019 年 1 月 1 日至执行日之间发生的债务重组，根据本准则进行调整，对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不进行追溯调整，本公司于 2019 年 6 月 17 日起执行本准则。

财政部于 2017 年 7 月 19 日发布《关于修订印发<企业会计准则第 14 号—收入>的通知》（财会〔2017〕22 号）（“新收入准则”）。要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，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；执行企业会计准则的非上市企业，自 2021 年 1 月 1 日起施行。本公司于 2020 年 1 月 1 日执行上述新收入准则，对会计政策的相关内容进行调整。于 2020 年 1 月 1 日本公司根据首次执行新收入准则的累积影响数，调整执行新收入准则当年年初（即 2020 年 1 月 1 日）留存收益及财务报表其他相关项目金额。同时，本公司对可比期间信息不予调整。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

□适用 √不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

□适用 √不适用

(四) 其他说明

□适用 √不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	325	345
境内会计师事务所审计年限	20	1

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）	60
保荐人	东亚前海证券有限责任公司	100

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

因负责公司年度审计和公开发行可转换公司债券的会计师业务团队主要成员加入华普天健会计师事务所（特殊普通合伙），并且华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）已正式更名为容诚会计师事务所（特殊普通合伙），为保持审计工作的连续性，公司董事会同意聘任容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度审计机构及内控审计机构，为公司提供财务报表审计、相关的审核及鉴证等服务及公开发行可转换公司债券申请的审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

七、面临暂停上市风险的情况**(一) 导致暂停上市的原因**

□适用 √不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

2019 年末公司涉及的诉讼事项详见审计报告附注。

十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

2019 年 8 月 20 日，公司董事兼董事会秘书廖剑锋先生因窗口期违规买入公司股票，受到上海证券交易所的监管关注。廖剑锋先生已就本次违规事项进行了深刻的反省，并就上述行为向公司董事会和投资者表示歉意，后续将严格遵循相关规定，严格管理其本人证券账户，勤勉履行自身义务，自觉维护证券市场秩序。并自愿承诺：对于本次窗口期买入的 146,200 股公司股票自本公告之日起锁定十二个月，并承诺未来如出售该部分股票，所获收益上缴上市公司。

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，本公司及第一大股东、实际控制人诚信经营，不存在未履行法院生效判决、到期债务未清偿等不良诚信状况。

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

适用 不适用

事项概述	查询索引
2016 年 5 月 20 日，公司召开的 2015 年年度股东大会审议通过	详见公司 2016 年 6 月 18 日公告

过《关于实施第三期员工持股计划的议案》，并于 2016 年 6 月 17 日完成第三期员工持股计划的股份购买，购买股数为 3,660,700 股，占公司总股本的比例为 0.34%。	的《关于第三期员工持股计划购买完成的公告》（临 2016-020）
2017 年 5 月 19 日，公司召开的 2016 年年度股东大会审议通过《关于实施第四期员工持股计划的议案》，并于 2017 年 6 月 8 日完成第四期员工持股计划的股份购买，购买股数为 4,508,300 股，占公司总股本的比例为 0.42%。	详见公司 2017 年 6 月 9 日公告的《关于第四期员工持股计划购买完成的公告》（临 2017-024）
2018 年 5 月 2 日，公司召开的 2017 年年度股东大会审议通过《关于实施第五期员工持股计划的议案》，并于 2018 年 6 月 5 日完成第五期员工持股计划的股份购买，购买股数为 5,160,702 股，占公司总股本的比例为 0.48%。	详见公司 2018 年 6 月 6 日公告的《关于第五期员工持股计划购买完成的公告》（临 2018-056）
2019 年 5 月 8 日，公司召开的 2018 年年度股东大会审议通过《关于实施第六期员工持股计划的议案》，并于 2019 年 6 月 14 日完成第六期员工持股计划的股份购买，购买股数为 7,499,118 股，占公司总股本的比例为 0.70%。	详见公司 2019 年 6 月 14 日公告的《关于第六期员工持股计划购买完成的公告》（临 2019-025）

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

2014 年 9 月 11 日，本公司第六届董事会第二十三次会议审议通过《福建龙净环保股份有限公司员工持股计划(草案)》、《福建龙净环保股份有限公司员工持股计划管理规则》。上述两项议案经 2014 年 10 月 10 日召开的 2014 年第一次临时股东大会审议通过。员工持股计划分十期实施，自 2014 年度起至 2023 年度止。

1、报告期内持股员工的范围、人数及其变更情况

员工持股计划持有人包括公司高级管理人员、公司及子公司骨干员工。持有人在公司或公司的子公司全职工作，领取薪酬，并签订劳动合同。第三期员工持股计划参与员工共计 385 人；第四期员工持股计划参与员工共计 435 人；第五期员工持股计划参与员工共计 452 人；第六期员工

持股计划参与员工共计 502 人。

报告期内各期持股计划员工范围、人数确定后未发生变更。

2、实施员工持股计划的资金来源

员工持股计划是公司中长期的奖励政策,每年以上一会计年度实现的净利润为基数,提取 10% 的奖励基金作为员工持股计划的资金来源。第三期员工持股计划资金总额为 45,028,956.12 元(扣除个人所得税后);第四期员工持股计划资金总额为 66,390,726.67 元;第五期员工持股计划资金总额为 72,432,658.10 元;第六期员工持股计划资金总额为 80,121,723.70 元。

3、报告期内员工持股计划持有的股票总额及占上市公司股本总额的比例

第三期员工持股计划的股份购买数量为 3,660,700 股,占公司总股本的比例为 0.34%;第四期员工持股计划的股份购买数量为 4,508,300 股,占公司总股本的比例为 0.42%;第五期员工持股计划购买数量 5,160,702 股,占公司总股本的 0.48%;第六期员工持股计划购买数量 7,499,118 股,占公司总股本的 0.70%。

4、资产管理机构的选任及变更情况

本公司授权董事会下设的证券部为员工持股计划管理方。报告期内资产管理机构未发生变更。

其他激励措施

适用 不适用

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司第八届董事会第四次会议审议通过《关于授权公司第一大股东使用龙净名号暨关联交易的议案》,主要内容如下:公司同意授权龙净实业集团有限公司在其公司名称中使用“龙净”字号,其在办理公司名称工商变更登记手续后,有权以包含“龙净”字号的公司名称对外进行展示、宣传及开展经营活动。授权使用期限自《字号授权使用合同》生效之日起至 2049 年 5 月 16 日。授权使用费用为 10 万元/年。	具体内容详见 2018 年 1 月 27 日披露的《关于授权公司第一大股东使用龙净名号暨关联交易的公告》(临 2018-016)
公司第八届董事会第六次会议审议通过《关于授权第一大股东关联企业	具体内容详见 2018 年 4

<p>使用龙净名号暨关联交易的议案》具体内容如下：公司同意授权阳光金控投资集团有限公司在其公司名称中使用“龙净”字号，其在办理公司名称工商变更登记手续后，有权以包含“龙净”字号的公司名称对外进行展示、宣传及开展经营活动。授权使用期限自《字号授权使用合同》生效之日起至 2064 年 12 月 7 日。授权使用费用为 10 万元/年。</p>	<p>月 12 日披露《关于授权公司第一大股东关联企业使用龙净名号暨关联交易的公告》（临 2018-033）</p>
<p>公司第八届董事会第六次会议及 2017 年年度股东大会审议通过《关于调整与兴业银行开展日常业务暨关联交易金额的议案》，公司（含合并报表范围内子公司）与兴业银行开展存款、贷款、结算等日常业务，具体情况如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、公司向兴业银行申请不超过 22 亿元人民币综合授信额度（敞口不超过 16.15 亿元），公司将根据资金使用需求在上述额度范围内一次性或者分批申请。上述授信额度不等于公司实际融资金额，有效期 2 年。 2、公司在兴业银行办理包括但不限于活期存款、定期存款、通知存款、结构性存款等各种存款业务，公司预计在兴业银行日存款余额不超过人民币 10 亿元，有效期 2 年。 3、兴业银行为公司提供日常资金结算业务。 	<p>具体内容详见 2018 年 4 月 12 日披露《关于调整与兴业银行开展日常业务暨关联交易金额的公告》（临 2018-034）</p>
<p>本公司将与百色百矿集团有限公司（以下简称“百矿集团”）子公司签订的三份尚在履行中的买卖合同权利义务转让给兴业金融租赁有限责任公司（以下简称“兴业租赁”），兴业租赁以此向百矿集团及其三家子公司“广西德保百矿铝业有限公司、广西田林百矿铝业有限公司、广西百矿铝业有限公司”提供融资租赁业务，该融资租赁期限 3 年，融资租赁总额合计 27,033.01 万元，百矿集团及其三家子公司作为承租人承担本次融资租赁产生的相关费用，同时本公司为兴业租赁对承租人享有的部分租赁债权承担部分回购义务（公司累计回购的租赁债权不应超过租赁债权余额的 70%）。</p>	<p>具体内容详见 2019 年 9 月 28 日披露《关于开展融资租赁业务暨关联交易的公告》（临 2019-055）</p>
<p>根据本公司全资子公司上海科杰和上海工程与龙岩水投签订的《股权转让协议》，本公司将全资子公司溪柄电站（标的资产或标的公司）出售给龙岩水投（受让方），整体转让中标价款为 13,250 万元，其中转让</p>	<p>具体内容详见 2019 年 11 月 29 日披露《关于出售子公司股权暨关联交易</p>

<p>标的公司 100% 股权作价人民币 12,740 万元，受让方代标的公司溪柄电站支付本公司子公司福建龙净设备安装有限公司欠款 510 万。本次转让的标的资产为截至 2019 年 11 月 30 日的溪柄电站整体资产，交易双方以 2019 年 11 月 30 日为分界点，标的公司于 2019 年 11 月 30 日前(含当日)产生的所有股东权利、义务由甲方(转让方)享有、承担。标的公司于 2019 年 11 月 30 日后的所有股东权利、义务由乙方(受让方)享有、承担。本公司负责原溪柄电站员工的安置处理。本次股权交割已于 2019 年 12 月完成交割。</p>	<p>的公告》(临 2019-070)</p>
<p>公司第八届董事会第十六次会议审议通过《预计年度日常关联交易的议案》。预计了 2019 年公司与合营企业科瑞环保的关联交易金额，2019 年公司实际与科瑞环保发生经营相关的材料采购 3816.02 元，厂房租赁收入 1,050,336.00 元，未超过授权额度。</p>	<p>具体内容详见 2019 年 4 月 3 日披露《关于预计年度日常关联交易的公告》(临 2019-009)</p>

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
<p>根据本公司全资子公司上海科杰和上海工程与龙岩水投签订的《股权转让协议》，本公司将全资子公司溪柄电站(标的资产或标的公司)出售给龙岩水投(受让方)，整体转让中标价款为 13,250 万元，其中转让标的公司 100% 股权作价人民币 12,740 万元，受让方代标的公司溪柄电站支付本公司子公司福建龙净设备安装有限公司欠款 510 万。本次转让的标的资产为截至 2019 年 11 月 30 日的溪柄电站整体资产，交易双方以 2019 年 11 月 30 日为分界点，标的公司于 2019 年 11 月 30 日前(含当日)产生的所有股东权利、义务由甲方(转让方)享有、承担。标的公司于 2019 年 11 月 30 日后的所有股东权利、义务由乙方(受让方)享有、承担。本公司负责原溪柄电站员工的安置处理。</p>	<p>具体内容详见 2019 年 11 月 29 日披露《关于出售子公司股权暨关联交易的公告》(临 2019-070)</p>

本次股权交割已于 2019 年 12 月完成交割。	

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他

适用 不适用

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

□适用 √不适用

3、 租赁情况

□适用 √不适用

(二)担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													0
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计													100,477.24
报告期末对子公司担保余额合计（B）													100,477.24
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）													100,477.24
担保总额占公司净资产的比例(%)													17.60
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）													55,627.24
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													0
上述三项担保金额合计（C+D+E）													55,627.24
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明							截止2019年12月31日，公司对外实际发生的担保余额为100,477.24万元，占公司期末净资产的17.60%，均为公司母子公司之间的担保。其中担保项下的保函及承兑汇票金额为34,627.24万元。不存在其他应披露而未披露的重大或有事项。无逾期担保事项发生。						

(三)委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四)其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一)上市公司扶贫工作情况

□适用 √不适用

(二)社会责任工作情况

√适用 □不适用

本公司《2019 年社会责任报告》于 2019 年 4 月 29 日披露，详见上海证券交易所网站

(<http://www.sse.com.cn>)

(三)环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

(1) 排污信息

√适用 □不适用

单位名称	平湖市德长环保有限公司	注册地址	平湖市全塘镇独山港区滨海二路
生产经营场所地址	平湖市独山港镇海河路 1555 号	邮政编码	314204
行业类别	生物质能发电-生活垃圾焚烧发电	是否投产	是
投产日期	2009-06-19		
生产经营场所中心经度	121°12'24.98"	生产经营场所中心纬度(5)	30°39'58.79"
组织机构代码		统一社会信用代码	91330482780464964W
技术负责人	王占全	联系电话	18268378143
所在地是否属于大气重点控制区	是	所在地是否属于总磷控制区	否
所在地是否属于总氮控制区	是	所在地是否属于重金属污染特别排放限值实施区域	否
是否位于工业园区	是	所属工业园区名称	浙江省独山港经济开发区
是否有环评审批文件	是	环境影响评价审批文件文号或备案编号	环审[2006]632 号 平环建 2017-B-090 号 平环建 2017-B-091 号
		排污许可证管理类别	重点管理
是否有主要污染物总量分配计划文件	是	总量分配计划文件文号	平环建 2017-B-091 号
化学需氧量总量控制指标 (t/a)	1.44	为生活污水纳管量，生活污水水量为 11891t/a,污水处理厂提标后排环境量为 0.06t/a。环评中生产	

		废水水量为 141039t/a,污水处理厂提标后排环境量为 0.705t/a。全厂共排环境量为 0.765t/a。
氮氧化物总量控制指标 (t/a)	240.77	
颗粒物总量控制指标 (t/a)	25.78	
氨氮 (NH ₃ -N) 总量控制指标 (t/a)	0.216	为生活污水纳管量,生活污水水量为 11891t/a,污水处理厂提标后排环境量为 0.6t/a。环评中生产废水水量为 141039t/a,污水处理厂提标后排环境量为 7.05t/a。全厂共排环境量为 7.65t/a。
二氧化硫总量控制指标 (t/a)	103.1	

(2) 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

设施	编号	控制标准	浓度 (时均/日均)		运行情况
			mg/m ³		
SNCR	1#2#3#	GB18485-2014	300	250	正常
炉内脱酸+半干法脱酸 (HCL)	1#2#3#	GB18485-2014	60	50	正常
炉内脱酸+半干法脱酸(SO ₂)			100	80	正常
活性炭给料设施 (重金属+二噁英等)	1#2#3#	GB18485-2014	0.1	0.1ng/m ³	正常
布袋除尘	1#2#3#	GB18485-2014	30	20	正常
渗滤液生化处理站 (氨氮/COD)	1#	GB8978-1996	35		正常
			500		正常

(3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

环境影响评价报告：环审【2006】632号文件，项目竣工环境保护验收：环验【2011】33号文件

(4) 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

德长环保建立了《突发环境事件应急预案》。

(5) 环境自行监测方案

√适用 □不适用

类别		点位	检测项目、因子	频次	合计	备注	
废气	1	3 台炉烟气排放口	3	烟气重金属（汞及其他化合物）	月/次	36	
				镉、铊及其它化合物			
				锑、砷、铅、铬、钴、铜、锰、镍及其它化合物			
	2	烟囱	1	烟囱烟气黑度	月/次	12	
3	烟气分析仪比对	3	CO SO2 NOx HCL O2 湿度、烟气流量、	季/次	12		
4	二噁英检测	3	3 台炉二噁英	年/次	3		
废水	1	废水入网口	1	COD、氨氮	天/次	365	
			1	PH、总磷、悬浮物、色度、BOD、粪大肠菌群数	月/次	12	
	2	渗滤液排水口	1	铬、砷、汞、铅、镉、六价铬	月/次	12	
厂界	1	无组织废气	4	硫化氢、氨、臭气浓度、氯化氢、颗粒物	季/次	16	4 个点位
	2	噪声	4	昼间、夜间	季/次	16	4 个点位
用地调查	1	土壤	8	GB36600-2018 中的第二类用地（一个对照点）	年/次	8	8 个点位
	2	地下水	4	GB/T14848-2017 的IV类。（一个对照点）	年/次	4	4 个点位
飞灰	1	飞灰	1	飞灰浸出性检测（含氯离子）内部报告不列入年度检测计划	季/次	4	飞灰协同处置指标依据
	2	螯合飞灰	1	螯合飞灰浸出性检测	月/次		按实际处置情况落实
	3	飞灰二噁英	2	产生飞灰：一次/年；螯合飞灰：一次/月		13	

(6) 其他应当公开的环境信息

□适用 √不适用

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

√适用 □不适用

公司及下属子公司积极响应国家节能减排及节能环保号召，将环境保护作为企业可持续发展的重要内容，关注生态文明建设，履行环境保护责任。报告期内，公司及下属子公司均严格执行国家有关环境保护的法律法规，制定了严格的环境作业规范。公司及子公司在日常生产经营中严格执行国家《环境保护法》、《水污染防治法》、《大气污染防治法》、《环境噪声污染防治法》、《固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规。截至报告期末，公司及下属子公司未被列入国家环保部门已公示的重点排污单位名单。公司在日常生产经营过程中，严格按国家环保要求，最大限度地减少对环境的影响，积极提倡绿色环保的生产经营方式，为环境保护贡献公司的一份力量。

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

适用 不适用

(一) 转债发行情况

适用 不适用

龙净环保公开发行 20 亿元 A 股可转换公司债券已获得中国证券监督管理委员会证监许可[2020]113 号文核准。本次发行的可转换公司债券简称为“龙净转债”，债券代码为“110068”。本次发行的可转换公司债券于 2020 年 3 月 24 日发行成功，募集资金扣除发行承销等费用后的净额 19.797 亿元于 2020 年 3 月 30 日到账。龙净转债于 2020 年 4 月 15 日上市。

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

(三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

(四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

(六) 转债其他情况说明

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、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

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	91,945
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	93,474

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
龙净实业集团有限 公司	9,850,404	193,375,544	18.09	0	质押	143,160,522	境内非 国有法 人
龙岩市国有资产投 资经营有限公司	0	86,498,633	8.09	0	质押	33,000,000	国有法 人
西藏阳光泓瑞工贸 有限公司	0	44,310,030	4.14	0	质押	44,310,030	境内非 国有法 人
林荣	3,859,400	33,199,771	3.11	0	无	0	境内自 然人
西藏阳光瑞泽实业 有限公司	30,019,418	30,019,418	2.81	0	质押	30,019,418	境内非 国有法 人
中信证券股份有限 公司	19,195,829	19,812,413	1.85	0	无		境内非 国有法 人
上海南方全维科技 发展有限公司	0	14,112,725	1.32	0	质押	14,112,725	境内非 国有法 人
龙岩市电力建设发 展有限公司	141,100	8,632,545	0.81	0	无	0	境内非 国有法 人
香港中央结算有限 公司	6,063,541	8,504,901	0.8	0	无	0	其他
龙岩市海润投资有 限公司	0	8,406,785	0.79	0	无	0	境内非 国有法 人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售 条件流通 股的数 量		股份种类及数量				
			种类	数量			

龙净实业集团有限公司	193,375,544	人民币普通股	193,375,544
龙岩市国有资产投资经营有限公司	86,498,633	人民币普通股	86,498,633
西藏阳光泓瑞工贸有限公司	44,310,030	人民币普通股	44,310,030
林荣	33,199,771	人民币普通股	33,199,771
西藏阳光瑞泽实业有限公司	30,019,418	人民币普通股	30,019,418
中信证券股份有限公司	19,812,413	人民币普通股	19,812,413
上海南方全维科技发展有限公司	14,112,725	人民币普通股	14,112,725
龙岩市电力建设发展有限公司	8,632,545	人民币普通股	8,632,545
香港中央结算有限公司	8,504,901	人民币普通股	8,504,901
龙岩市海润投资有限公司	8,406,785	人民币普通股	8,406,785
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>(1) 福建阳光集团有限公司及其控股子公司西藏新阳光实业有限公司合计持有公司控股股东龙净实业集团有限公司 100% 的股权，间接持有公司 18.09% 的股权。福建阳光集团有限公司全资子公司西藏阳光瑞泽实业有限公司及西藏阳光泓瑞工贸有限公司持有本公司股份 74,329,448 股，占公司总股本 6.95%，合计持有总公司总股本的 25.04%。</p> <p>(2) 报告期内，公司控股股东没有发生变化。</p>		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	龙净实业集团有限公司
单位负责人或法定代表人	廖剑锋
成立日期	1999 年 5 月 17 日
主要经营业务	能源、原材料、高科技项目、建筑材料、房地产、文化、信息产业的投资；农副产品的种植，饲料（不含添加剂）的销售；电子元器件，通讯产品，电子计算机及配件的销售；农业技术服务、咨询服务；百货，针、纺织品，五金、交电，建筑材料的批发、零售、代购、代销；通信系统设备（不含卫星电视广播地面接收设施）制造、计算机整机及其计算机制造。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

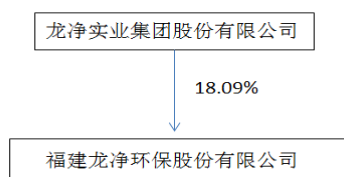
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

姓名	吴洁
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	阳光集团法定代表人
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	阳光城集团股份有限公司

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

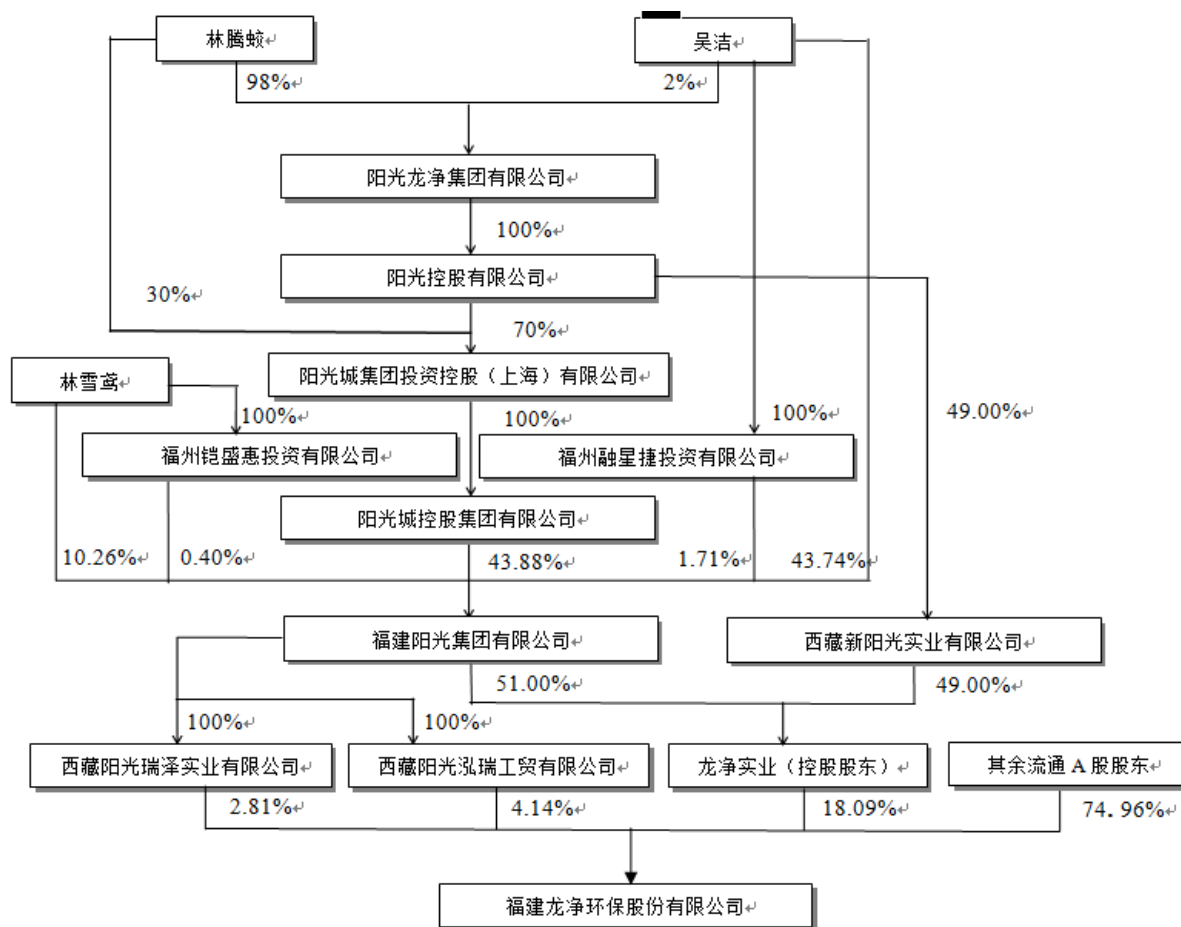
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
何媚	董事长	女	48	2018年10月23日	2020年11月12日	0	0			84.00	是
	董事			2017年11月13日	2020年11月12日						
吕建波	副董事长	男	45	2018年10月23日	2020年11月12日	0	0			0	是
	董事			2017年11月13日	2020年11月12日						
温能全	董事	男	53	2017年11月13日	2020年11月12日	0	0			0	是
林贻辉	董事	男	55	2017年11月13日	2020年11月12日	0	0			0	是
林冰	董事	女	52	2017年6月29日	2020年11月12日	0	0			0	是
廖剑锋	董事会秘书	男	48	2019年1月4日	2020年11月12日	0	146,200	146,200	二级市场买入	0	是
	董事			2017年11月13日	2020年11月12日						
肖伟	独立董事	男	55	2014年11月17日	2020年11月12日	0	0			9.6	否
何少平	独立董事	男	63	2014年11月17日	2020年11月12日	0	0			9.6	否
郑甘澍	独立董事	男	61	2014年11月17日	2020年11月12日	0	0			9.6	否
林文辉	监事会主席	男	42	2017年11月13日	2020年11月12日	0	0			0	是
章瑞乾	监事	男	54	2014年11月17日	2020年11月12日	0	0			0	是
廖伟	监事	男	40	2017年11月13日	2020年11月12日	12,200	12,200			9.95	否
罗如生	总裁	男	54	2018年7月28日	2020年11月12日	550,000	550,000			140.69	否
冯婉如	高级副总裁、财务总监	女	48	2017年11月13日	2020年11月12日	0	0			103.93	否
郭俊	高级副总裁、	男	65	2002年10月25日	2020年11月12日	550,000	550,000			93.56	否

	总工程师										
修海明	高级副总裁	男	54	2008年4月13日	2020年11月12日	550,000	550,000			104.07	否
张原	联席总裁	男	56	1999年11月26日	2020年11月12日	750,000	750,000			120.57	否
陈贵福	副总裁	男	53	2005年8月14日	2020年11月12日	556,960	556,960			92.31	否
张瑾	副总裁	男	41	2016年10月28日	2020年11月12日	0	0			78.00	否
谢小杰	副总裁	男	55	2014年12月12日	2020年11月12日	200,000	200,000			79.55	否
张会君	副总裁	男	51	2014年12月12日	2020年11月12日	50,000	50,000			86.11	否
黄星	副总裁	男	45	2014年12月12日	2020年11月12日	250,000	250,000			70.07	否
王焕章	副总裁	男	59	2002年12月19日	2020年11月12日	450,000	450,000			78.43	否
吴岚如	副总裁	女	49	2004年2月3日	2020年11月12日	550,000	412,500	-137,500		86.67	否
熊越	副总裁	男	55	2009年12月2日	2020年11月12日	550,000	550,000			85.12	否
潘仁湖	副总裁	男	57	2011年11月30日	2020年11月12日	0	0			78.25	否
赖善龙	副总裁	男	52	2017年6月29日	2020年11月12日	0	0			61.82	否
廖增安	节能总工程师	男	52	2014年12月12日	2020年11月12日	378,505	378,505			79.81	否
陈晓雷	副总裁	男	42	2019年4月2日	2020年11月12日	0	0			86.10	否
陶红亮	副总经理	男	38	2019年4月2日	2020年4月27日	0	0			27.35	否
罗继永	董事会秘书	男	50	2015年9月21日	2019年1月4日	0	0			0	否
陈泽民	副总经理	男	61	2017年11月13日	2019年4月2日	793,400	793,400			41.75	否
林国鑫	机械总工程师	男	73	2004年8月22日	2019年4月2日	413,000	413,000			80.65	否
合计	/	/	/	/	/	6,604,065	6,612,765	8,700	/	1,797.56	/

姓名	主要工作经历
何媚	曾任阳光城集团股份有限公司董事、常务副总经理、总裁、董事长，阳光控股有限公司总裁。现任阳光城集团股份有限公司董事、阳光控股有限公司董事长。2017年11月13日起任本公司董事，2018年10月23日起任本公司董事长。
吕建波	曾任中国民生银行福州分行党委书记、行长。现任阳光控股有限公司总裁。2017年11月13日起任本公司董事，2018年10月23日起任本公司副董事长。
温能全	曾任上杭茶地中心校教师、上杭团县委学少部部长、上杭泮境乡政府副乡长、上杭南阳镇党委副书记及镇长、上杭南阳镇党委书记、上杭县财政局局长兼闽西兴杭国投公司董事长、上杭县委副书记、龙岩市经贸委（经信委）党组副书记及副主任。现任龙岩投资发展集团有限公司党委副书记、副董事长、总经理。2017年11月13日起任本公司董事。
林贻辉	曾任福建阳光集团有限公司总会计师、阳光城集团股份有限公司董事。现任阳光城集团股份有限公司董事，阳光控股有限公司董事、投资审

	计委员会主任。2017年11月13日起任本公司董事。
林冰	曾任福建星网锐捷通讯股份有限公司党委书记、董事、常务副总经理，福建四创软件有限公司董事长。2017年6月29日至2018年10月23日本公司董事长，现任本公司董事。
廖剑锋	曾任阳光城集团股份有限公司董事会秘书、董事，阳光控股有限公司高级副总裁。现任龙净实业集团有限公司董事长、阳光城集团股份有限公司董事、福建三木集团股份有限公司董事。2017年11月13日起任本公司董事。2019年1月4日起兼任本公司董事会秘书。
肖伟	曾任厦门国贸集团股份有限公司董事、董秘、总法律顾问，厦门市中级人民法院（挂职）研究室副主任。现任厦门大学法学院教授、中国证券法学研究会常务理事、福建省经济法学研究会会长、福建省企业法律工作协会副会长、厦门仲裁委员会仲裁员，泉州仲裁委员会仲裁员，哈尔滨仲裁委员会仲裁员、厦门国贸集团股份有限公司董事和特聘法律总顾问、苏州金鸿顺汽车零部件股份有限公司独立董事、瑞达期货股份有限公司独立董事、福建龙马环卫装备股份有限公司独立董事。2014年11月起任本公司独立董事。
何少平	曾任集美财经学院讲师、厦门集友会计师事务所所长、厦门城建国有资产投资公司审计部经理、厦门住宅建设集团风险控制总监。现任厦门安妮股份有限公司董事、盛屯矿业集团股份有限公司监事会召集人。2014年11月起任本公司独立董事。
郑甘澍	曾任厦门大学国际经济与贸易系系主任和教授。现任厦门国贸集团股份有限公司独立董事、厦门吉比特网络技术股份有限公司独立董事。2014年11月起任本公司独立董事。
林文辉	曾任德勤华永会计师事务所审计部门经理，现任本公司监事会主席，阳光控股有限公司审计部总监，昆仑国际金融集团有限公司（HK08077）独立非执行董事兼审计委员会主席。
章瑞乾	曾任民航福建省管理局会计、兴业银行龙岩分行漳平办事处副主任、分行办公室副主任；龙岩市华盛企业投资有限公司副总经理、龙岩市会展有限公司董事、副总经理、龙岩市国有资产投资经营有限公司董事、总经理；龙岩市“三大集团公司”专职监事。现任龙岩投资发展集团有限公司产业投资部经理、本公司监事。
廖伟	曾任本公司技改办科员、办公室主任助理、副主任，现任本公司纪委委员、办公室主任、职工监事。
罗如生	曾任本公司市场开发部部长、总经理助理、副总经理。现任本公司总裁
冯婉如	曾任天健（华天）会计师事务所项目经理，本公司董事、财务总监、副总经理、董事长助理，中国龙工控股有限公司董事、副总裁。现任本公司高级副总裁兼财务总监。
郭俊	曾任龙岩空气净化设备厂电控研究所所长、福建龙净企业集团公司副总工程师、本公司监事。现任本公司高级副总裁兼总工程师。
修海明	曾任本公司市场部副部长、市场部部长、总经理助理。现任本公司高级副总裁。
张原	曾任福建龙净企业集团公司营销处长、总经理助理、副总经理，本公司总工程师。获中华国际科学交流基金会“第二届杰出工程师奖”。现任本公司联席总裁兼福建龙净脱硫脱硝工程有限公司董事长。
陈泽民	曾任龙岩空气净化设备厂副科长，福建龙净企业集团公司副总经理，上海龙净环保科技工程有限公司总经理，本公司副总经理、董事。2019年4月2日离职。
陈贵福	曾任本公司办公室主任、总经理助理，西安西矿环保科技有限公司副总经理。现任本公司副总裁、西安西矿环保科技有限公司总经理。
张瑾	曾任本公司物供部副部长、市场开发部副部长、国际市场部副部长、副总工程师、总经理助理。现任本公司副总裁兼龙净能源发展有限公司总经理。

谢小杰	曾任本公司电控设备设计研究院副院长、电控事业部部长、总经理助理。现任本公司副总裁。
张会君	曾任宣化冶金环保设备制造厂董事会秘书，本公司除尘器厂副厂长、总经理助理，武汉龙净环保科技有限公司副总经理。现任本公司副总裁兼武汉龙净环保科技有限公司总经理。
黄星	曾任本公司市场部副部长、总经理助理，上海龙净环保科技工程有限公司副总经理。现任本公司副总裁。
王焕章	曾任本公司除尘器厂厂长、总经理助理。现任本公司副总裁。
吴岚如	曾任厦门天健华天会计师事务所项目经理、本公司总经理助理。现任本公司副总裁。
熊越	曾任九州集团房地产公司总经理、本公司厦门基地筹建处总监。现任本公司副总裁。
潘仁湖	曾任本公司副总工程师兼气力输送事业部部长、总经理助理。现任本公司副总裁。
赖善龙	曾任本公司电控厂厂长、客户服务事业部部长、总经理助理。现任本公司副总裁。
林国鑫	曾任龙岩空气净化设备厂本体研究所所长、福建龙净企业集团公司副总工程师、本公司第一副总工程师。2019年4月2日辞去机械总工程师职务。
廖增安	曾任本公司除尘设备研究院院长、总经理助理。现任本公司节能总工程师
陈晓雷	曾任本公司市场开发部副部长、贷款回笼部部长、电除尘与脱硝事业部副部长，公司副总经济师。现任本公司副总裁。
陶红亮	曾任本公司副总经理兼法务总监。
罗继永	曾任西安西矿环保科技有限公司副总经理兼财务总监、本公司总经理助理。2019年1月4日辞去公司董事会秘书职务。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
廖剑锋	龙净实业集团有限公司	董事长	2017年	
在股东单位任职情况的说明				

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
何媚	阳光城集团股份有限公司	董事	2006年8月	
何媚	阳光控股有限公司	董事长	2017年8月	
林贻辉	阳光城集团股份有限公司	董事	2007年12月	
林贻辉	阳光控股有限公司	董事、投资审计委员会主任	2014年1月	
吕建波	阳光控股有限公司	总裁	2017年7月	
廖剑锋	阳光城集团股份有限公司	董事	2010年12月	
廖剑锋	福建三木集团股份有限公司	董事	2018年6月	
温能全	龙岩投资发展集团有限公司	党委书记、副董事长、总经理	2019年2月	
温能全	龙岩高岭土股份有限公司	董事长	2017年12月	
肖伟	厦门大学法学院	教授	2001年8月	
肖伟	厦门国贸集团股份有限公司	董事、特聘法律总顾问	2015年5月	
肖伟	苏州金鸿顺汽车部件股份有限公司	独立董事	2018年7月	
肖伟	福建龙马环卫装备股份有限公司	独立董事	2016年9月	
肖伟	瑞达期货股份有限公司	独立董事	2019年1月	
何少平	厦门安妮股份有限公司	董事	2007年5月	
何少平	盛屯矿业集团股份有限公司	监事会召集人	2017年7月	
郑甘澍	厦门大学国际经济与贸易系	教授	2007年1月	
郑甘澍	厦门国贸集团股份有限公司	独立董事	2016年1月	
郑甘澍	厦门吉比特网络技术股份有限公司	独立董事	2016年3月	
林文辉	阳光控股有限公司	审计部总监	2016年8月	
林文辉	昆仑国际金融集团有限公司	独立非执行董事兼审计委员会主席		
章瑞乾	龙岩投资发展集团有限公司	产业投资部经理		
章瑞乾	龙岩市水利投资发展有限公司	董事		
在其他单位任职情况的说明				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序依据公司管理制度确定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	由公司薪酬体系决定，与岗位和经济责任制绩效挂钩，公司独立董事薪酬由股东大会确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	详见上述“现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末全体董事、监事和高级管理人员从公司实际获得的报酬合计为人民币 1,797.56 万元。

四、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	变动情形	变动原因
陈泽民	副总经理	离任	个人原因辞职
林国鑫	机械总工程师	离任	个人原因辞职
陈晓雷	副总经理(副总裁)	聘任	聘任
陶红亮	副总经理	聘任	聘任
罗继永	董事会秘书	离任	个人原因辞职
廖剑锋	董事会秘书	聘任	聘任

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

√适用 □不适用

2019年8月20日，公司董事兼董事会秘书廖剑锋先生因窗口期违规买入公司股票，受到上海证券交易所的监管关注。廖剑锋先生已就本次违规事项进行了深刻的反省，并就上述行为向公司董事会和投资者表示歉意，后续将严格遵循相关规定，严格管理其本人证券账户，勤勉履行自身义务，自觉维护证券市场秩序。并自愿承诺：对于本次窗口期买入的 146,200 股公司股票自本公告之日起锁定十二个月，并承诺未来如出售该部分股票，所获收益上缴上市公司。

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	2,671
主要子公司在职员工的数量	4,785
在职员工的数量合计	7,456
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	3,016
销售人员	642
技术人员	2,516
财务人员	190
行政人员	1,092
合计	7,456
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	331
本科	2,710
大专及以下	4,415
合计	7,456

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

报告期内，本公司执行的薪酬政策依据为《公司工资管理制度》，高级管理人员、核心技术人员、中层管理人员及员工实行的是岗位薪酬加公司绩效奖励，营销人员实行岗位薪酬和项目绩效奖励。本公司根据相关规定为员工缴纳五险一金。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

2020 年职工教育培训工作将贯彻公司“励精图治”的年度主题，关注管理干部领导力建设，新员工、管培生、后备人才的学习成长，提升各专业各层级员工业务能力，为实现“打造世界一流的生态环保企业”的战略目标提供坚实的智力保障和人才支持。

1、管理干部领导力提升培训

管理干部是企业发展的中坚力量。为加强龙净干部队伍领导力建设，公司计划针对各层级管理干部的核心管理能力进行识别和针对性培养，通过系统培训为管理干部赋能，使其更好地带领团队实现组织目标。

2、新进员工的入职引导工作

新员工是公司发展的新生力量。为使新员工能快速适应工作岗位，采取专家面授、参观交流、团队拓展、分享交流等方式，帮助新员工了解公司的企业文化、管理制度与要求，公司各业务模块知识，掌握职业技能，同时激发新员工的活力与创造力。

3、“双百人才”培养计划

公司计划针对引进的管培生及后备人才开展专项培养，通过系统的培训课程设计与创新的人才培养机制相结合，采用项目实践、部门轮岗的方法，应用科学合理的考核体系和评估办法，培养他们成为优秀的管理骨干，从而推动公司人力资源的可持续发展。

4、业务专业能力提升培训

为加快推进公司各项业务专业化、职业化建设，公司拟对技术管理、人力资源、流程信息、项目管理、营销管理等开展专项业务技能提升培训，从而打造高素质专业团队，促进公司快速、可持续发展。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，本公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》及公司《章程》等法律、法规要求，不断完善法人治理结构，建立现代企业制度，细化公司内部管理制度，加强信息披露，改进投资者关系管理工作，进一步规范公司运作。

1、公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的有关要求，规范股东大会的召集、召开和议事程序，充分保障所有股东特别是中小股东享有平等的知情权和应行使的权利，维护股东的合法权益。

2、公司在业务、人员、资产、机构和财务方面与控股股东相互独立。控股股东通过股东大会依法行使权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司决策和生产经营活动的行为；不存在侵占公司资产、损害公司和中小股东利益的情况，不存在影响公司业务、人员、资产、机构独立性的情况，不存在与公司开展同业竞争的情况。

3、公司董事会严格按照《董事会议事规则》规范运作。公司全体董事以认真负责的态度出席董事会和股东大会，依照议事规则履行职责，维护公司和全体股东的利益。公司董事会下设战略、

审计、提名、薪酬与考核专业委员会。报告期内各委员会严格按照《议事规则》履行职责，发挥专业优势，为董事会决策提供意见或建议。

4、公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》规范运作。各监事本着对股东负责的精神，对公司财务、重大投资决策以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督并发表意见，维护公司及股东的合法权益。

5、公司充分尊重和维护债权人、职工、用户、供应商、社会等利益相关者的合法权益，相互之间能够实现良好沟通，共同推进公司持续、稳定发展。

6、公司董事会秘书负责公司信息披露事务，严格按照法律、法规要求履行信息披露义务。公司注重投资者关系管理工作，建立多种渠道与投资者沟通，认真接待投资者来访和咨询，依法履行信息披露义务，确保信息披露真实、及时、准确、完整。

7、报告期内，公司严格按照《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定全面推进内控体系完善工作，2019 年公司第八届董事会第十六次会议审议通过《关于修订〈公司内部控制手册〉的议案》

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因
适用 不适用

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年年度股东大会	2019 年 5 月 8 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn	2019 年 5 月 9 日
2019 年第一次临时股东大会	2019 年 8 月 29 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn	2019 年 8 月 30 日
2019 年第二次临时股东大会	2019 年 10 月 15 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn	2019 年 10 月 16 日
2019 年第三次临时股东大会	2019 年 11 月 14 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn	2019 年 11 月 15 日

股东大会情况说明

适用 不适用

上述股东大会议案均获通过。

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
何媚	否	12	12	11	0	0	否	4
吕建波	否	12	12	11	0	0	否	4
温能全	否	12	12	11	0	0	否	0

林贻辉	否	12	12	11	0	0	否	3
林冰	否	12	12	11	0	0	否	3
廖剑锋	否	12	12	11	0	0	否	4
肖伟	是	12	12	11	0	0	否	4
何少平	是	12	12	11	0	0	否	3
郑甘澍	是	12	12	11	0	0	否	4

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	12
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	11
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

本公司《2019 年度内部控制自我评价报告》详见上海证券交易所网站

(<http://www.sse.com.cn>)

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司内部控制情况进行审计，并出具标准无保留意见的《内部控制审计报告》，认为公司于 2019 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

《内部控制审计报告》内容详见上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

容诚审字[2020]361Z0015 号

福建龙净环保股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了福建龙净环保股份有限公司（以下简称龙净环保公司）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了龙净环保公司 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于龙净环保公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

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

（一）商品销售收入

相关信息披露详见财务报表附注五-36 及附注七-59。

1、事项描述

于 2019 年度，龙净环保公司营业收入为人民币 1,093,502.76 万元，其中商品销售收入约占公司总收入的 85.55%。

对商品销售，龙净环保公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

由于收入是龙净环保公司的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，我们将龙净环保公司商品销售收入确认确定为关键审计事项。

2、审计应对

在本年度财务报表审计中，对于商品销售收入确认事项，我们执行的审计程序主要包括：

(1) 了解和评估管理层与商品销售收入确认相关的内部控制设计的有效性，并测试关键控制执行的有效性；

(2) 选取样本检查销售合同并与管理层进行访谈，对与商品销售收入确认有关的重大风险及报酬转移时点进行了分析评估，进而评估龙净环保公司商品销售收入的确认政策是否符合企业会计准则的规定；

(3) 按商品类别对收入进行分析，判断本期收入金额是否出现异常波动的情况；

(4) 选取样本，检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同（订单）、销售发票、客户初步验收单及回款信息等；

(5) 从资产负债表日前后确认的商品销售收入中选取样本，核对至客户初步验收单等支持性文件，以评估销售收入是否在恰当的期间确认。

(二) 应收账款预期信用损失的计量

相关信息披露详见财务报表附注五-10 及附注七-5。

1、事项描述

于 2019 年 12 月 31 日，龙净环保公司应收账款账面余额为 371,462.16 万元，坏账准备合计为 45,464.75 万元。

管理层依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合的基础上参考历史信用损失经验，结合当前状况以及前瞻性信息的预测，通过违约风险敞口和预期信用损失率计算预期信用损失，确认坏账准备。

由于应收账款的余额重大，并且坏账准备的计提涉及重大会计估计与判断，尤其是预期信用损失率的估计，因此，我们将应收账款坏账准备识别为关键审计事项。

2、审计应对

针对应收账款的预期信用损失准备，我们实施的主要审计程序包括：

(1) 了解、评估及测试管理层与应收账款组合划分以及预期信用损失估计相关的内部控制。

(2) 对于单项计提的应收账款，复核管理层评估信用风险及预期信用损失金额的依据，包括管理层结合客户背景、经营现状、市场环境、历史还款情况、违约记录等对信用风险作出的评估。

(3) 对于按照组合计提的应收账款，复核管理层对于信用风险特征组合的划分标准是否适当。同时复核管理层用于计算预期信用损失率的历史信用损失经验数据及关键假设的合理性，从而评估管理层对应收账款的信用风险评估和识别的合理性。

(4) 取得管理层编制的按照信用风险特征编制的应收账款账龄表，复核账龄划分的准确性及坏账准备计提的准确性；

(5) 选取样本对应收账款进行函证。

(6) 评估于 2019 年 12 月 31 日管理层对应收账款坏账准备的会计处理及披露是否准确。

四、其他信息

龙净环保 公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括龙净环保公司 2019 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督龙净环保公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对龙净环保公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财

务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致龙净环保公司不能持续经营。

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

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

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

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

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

容诚会计师事务所

中国注册会计师：李仕谦

（特殊普通合伙）

（项目合伙人）

中国·北京

中国注册会计师：苏清炼

2020年4月27日

二、财务报表

合并资产负债表

2019年12月31日

编制单位：福建龙净环保股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金	七、1	2,719,988,732.28	2,693,791,975.82
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			

应收票据	七、4	509,368,913.68	1,662,788,142.64
应收账款	七、5	3,259,974,107.08	2,968,593,992.61
应收款项融资	七、6	1,917,300,055.31	
预付款项	七、7	370,986,869.29	417,872,910.51
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	252,971,090.83	196,417,124.18
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	7,806,553,713.72	7,355,596,180.85
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、11	103,880,460.27	
其他流动资产	七、12	70,724,136.39	58,835,209.15
流动资产合计		17,011,748,078.85	15,353,895,535.76
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	七、15	98,238,394.69	150,694,720.67
长期股权投资	七、16	111,037,379.99	9,758,712.48
其他权益工具投资	七、17	7,920,851.87	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、19	165,513,473.26	149,907,675.83
固定资产	七、20	929,116,092.36	989,176,363.26
在建工程	七、21	541,643,679.60	88,613,572.71
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、25	994,927,149.99	438,928,412.43

开发支出	七、26	11,396,317.02	
商誉	七、27	137,477,452.57	137,477,452.57
长期待摊费用	七、28	31,572,120.45	39,640,933.51
递延所得税资产	七、29	130,649,337.99	84,052,267.27
其他非流动资产	七、30	1,411,770,600.00	1,411,770,600.00
非流动资产合计		4,571,262,849.79	3,500,020,710.73
资产总计		21,583,010,928.64	18,853,916,246.49
流动负债：			
短期借款	七、31	2,041,925,251.76	1,545,308,555.91
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、34	507,445,067.16	447,627,664.70
应付账款	七、35	3,905,282,488.01	3,213,270,357.05
预收款项	七、36	7,105,818,353.79	6,897,476,307.94
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	七、37	152,340,961.29	125,554,991.93
应交税费	七、38	235,042,450.69	183,060,797.92
其他应付款	七、39	132,105,941.73	159,940,962.17
其中：应付利息			24,146,639.85
应付股利		13,919,917.80	17,338,378.28
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	七、41	103,070,445.76	299,700,777.21
其他流动负债	七、42		99,979,777.79
流动负债合计		14,183,030,960.19	12,971,920,192.62

非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、43	1,169,671,315.27	646,635,721.30
应付债券	七、44		
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	七、46	190,670,786.24	
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、48	20,094,163.88	
递延收益	七、49	176,991,620.41	139,736,406.06
递延所得税负债	七、29	61,530,376.79	6,718,409.56
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,618,958,262.59	793,090,536.92
负债合计		15,801,989,222.78	13,765,010,729.54
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、51	1,069,050,000.00	1,069,050,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、53	483,360,623.79	473,556,389.95
减：库存股	七、54		59,999,156.73
其他综合收益	七、55	-2,294,487.53	-1,099,259.30
专项储备			
盈余公积	七、57	504,786,351.99	456,287,452.74
一般风险准备			
未分配利润	七、58	3,654,522,015.80	3,111,499,394.30
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		5,709,424,504.05	5,049,294,820.96
少数股东权益		71,597,201.81	39,610,695.99
所有者权益（或股东权益）合计		5,781,021,705.86	5,088,905,516.95
负债和所有者权益（或股东权益）总计		21,583,010,928.64	18,853,916,246.49

法定代表人：何媚 主管会计工作负责人：冯婉如 会计机构负责人：谢文革

母公司资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位:福建龙净环保股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金		1,171,497,035.80	1,740,805,085.50
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		406,529,923.19	894,768,073.75
应收账款	十七、1	2,272,934,153.35	2,311,654,281.90
应收款项融资		963,982,659.44	
预付款项		124,225,089.88	155,783,328.59
其他应收款	十七、2	251,223,641.24	174,819,324.14
其中: 应收利息			
应收股利		115,215,004.94	41,036,730.08
存货		4,376,596,388.20	3,634,897,298.28
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		103,880,460.27	
其他流动资产		2,883,393,383.56	1,599,610,822.71
流动资产合计		12,554,262,734.93	10,512,338,214.87
非流动资产:			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款		98,238,394.69	150,694,720.67
长期股权投资	十七、3	3,808,244,276.81	3,288,219,458.85
其他权益工具投资		5,599,049.87	
其他非流动金融资产			
投资性房地产		11,951,492.72	

固定资产		146,264,671.62	174,443,750.98
在建工程		145,670,131.16	81,952,479.73
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		201,897,845.90	210,299,679.19
开发支出		11,396,317.02	
商誉			
长期待摊费用		7,743,633.05	8,517,225.68
递延所得税资产		57,063,743.28	39,234,972.89
其他非流动资产		1,411,770,600.00	
非流动资产合计		5,905,840,156.12	3,953,362,287.99
资产总计		18,460,102,891.05	14,465,700,502.86
流动负债：			
短期借款		1,354,545,943.78	1,255,059,127.10
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		1,094,461,133.56	447,075,689.20
应付账款		2,109,187,005.41	1,524,959,520.17
预收款项		4,893,806,974.87	4,097,221,994.77
应付职工薪酬		53,402,843.09	42,523,173.16
应交税费		92,294,623.13	116,589,125.93
其他应付款		59,671,526.61	92,577,718.59
其中：应付利息			23,941,641.25
应付股利		13,121,781.50	13,443,643.70
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		47,094,293.26	299,700,777.21
其他流动负债		3,215,985,203.41	1,540,720,173.68
流动负债合计		12,920,449,547.12	9,416,427,299.81
非流动负债：			
长期借款		701,171,315.27	646,635,721.30
应付债券			

其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		72,100,496.22	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		33,211,677.78	39,830,437.57
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		806,483,489.27	686,466,158.87
负债合计		13,726,933,036.39	10,102,893,458.68
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,069,050,000.00	1,069,050,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		531,093,290.11	521,289,056.27
减：库存股			59,999,156.73
其他综合收益		-3,819,289.31	-1,128,216.65
专项储备			
盈余公积		504,786,351.99	456,287,452.74
未分配利润		2,632,059,501.87	2,377,307,908.55
所有者权益（或股东权益）合计		4,733,169,854.66	4,362,807,044.18
负债和所有者权益（或股东权益）总计		18,460,102,891.05	14,465,700,502.86

法定代表人：何媚

主管会计工作负责人：冯婉如

会计机构负责人：谢文革

合并利润表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	七、59	10,935,027,561.90	9,402,298,371.62
其中：营业收入		10,935,027,561.90	9,402,298,371.62
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		10,035,693,602.56	8,429,249,035.84

其中：营业成本	七、59	8,503,061,272.60	7,138,148,899.78
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	七、60	84,731,848.50	64,365,379.22
销售费用	七、61	269,860,847.40	220,063,848.12
管理费用	七、62	577,339,613.99	498,813,282.12
研发费用	七、63	462,091,349.59	436,290,841.55
财务费用	七、64	138,608,670.48	71,566,785.05
其中：利息费用		153,777,473.12	98,969,976.39
利息收入		24,354,813.29	32,339,724.91
加：其他收益	七、65	116,510,819.92	87,206,991.23
投资收益（损失以“－”号填列）	七、66	87,734,087.80	31,771,162.18
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-2,718,525.04	-741,287.52
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
信用减值损失（损失以“－”号填列）	七、69	-28,244,167.07	
资产减值损失（损失以“－”号填列）	七、70	-70,747,677.96	-144,519,731.50
资产处置收益（损失以“－”号填列）	七、71	-1,224,031.81	-140,307.26
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		1,003,362,990.22	947,367,450.43
加：营业外收入	七、72	5,312,517.58	3,726,145.88
减：营业外支出	七、73	4,409,532.54	6,176,222.28
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		1,004,265,975.26	944,917,374.03
减：所得税费用	七、74	143,422,976.90	139,514,495.38
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		860,842,998.36	805,402,878.65
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		758,714,796.33	783,570,237.84
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		102,128,202.03	21,832,640.81
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“－”号填列）		851,029,698.37	801,217,236.99
2.少数股东损益（净亏损以“－”号填列）		9,813,299.99	4,185,641.66
六、其他综合收益的税后净额		-1,195,228.23	2,747,617.53
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-1,195,228.23	2,747,617.53
1.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			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-1,195,228.23	2,747,617.53
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 可供出售金融资产公允价值变动损益			
(4) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
(6) 其他债权投资信用减值准备			
(7) 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
(8) 外币财务报表折算差额		-1,195,228.23	2,747,617.53
(9) 其他			
(二) 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		859,647,770.13	808,150,496.18
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		849,834,470.14	803,964,854.52
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		9,813,299.99	4,185,641.66
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.80	0.75
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.80	0.75

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 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：何媚 主管会计工作负责人：冯婉如 会计机构负责人：谢文革

母公司利润表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	十七、4	7,424,307,342.90	7,955,980,870.95
减：营业成本		6,206,477,774.18	6,386,860,716.95
税金及附加		40,596,091.13	27,453,025.00
销售费用		130,000,795.69	91,231,070.85
管理费用		291,917,767.99	219,670,255.95
研发费用		288,960,201.34	281,553,488.07
财务费用		81,739,702.98	76,344,091.99
其中：利息费用		130,109,569.62	93,391,951.52
利息收入		55,092,990.31	17,707,313.29
加：其他收益		63,105,482.26	46,395,861.14
投资收益（损失以“－”号填列）	十七、5	241,081,840.24	654,733,289.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-2,678,696.63	-694,094.97
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			

净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
信用减值损失(损失以“-”号填列)		-29,648,296.73	
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-46,011,028.63	-119,449,897.25
资产处置收益(损失以“-”号填列)		-1,730,029.28	74,939.27
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		611,412,977.45	1,454,622,414.59
加: 营业外收入		488,528.24	788,377.44
减: 营业外支出		3,013,607.72	2,695,634.27
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		608,887,897.97	1,452,715,157.76
减: 所得税费用		58,364,983.13	121,628,313.73
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		550,522,914.84	1,331,086,844.03
(一) 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		550,522,914.84	1,331,086,844.03
(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		-2,691,072.66	883,522.79
(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			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		-2,691,072.66	883,522.79
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8.外币财务报表折算差额		-2,691,072.66	883,522.79
9.其他			
六、综合收益总额		547,831,842.18	1,331,970,366.82
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人: 何娟

主管会计工作负责人: 冯婉如

会计机构负责人: 谢文革

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018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		7,929,040,391.55	7,164,276,414.07
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		34,681,169.27	33,281,646.03
收到其他与经营活动有关的现金	七、76	172,754,059.70	156,244,153.93
经营活动现金流入小计		8,136,475,620.52	7,353,802,214.03
购买商品、接受劳务支付的现金		5,860,375,800.57	5,032,698,590.55
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			
支付给职工及为职工支付的现金		930,421,317.76	789,375,737.42
支付的各项税费		699,890,014.90	601,364,381.50
支付其他与经营活动有关的现金	七、76	629,269,965.78	516,402,774.72
经营活动现金流出小计		8,119,957,099.01	6,939,841,484.19
经营活动产生的现金流量净额		16,518,521.51	413,960,729.84
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			830,000,000.00
取得投资收益收到的现金			9,925,776.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		549,650.55	1,180,083.38

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		163,929,995.03	37,645,083.34
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		164,479,645.58	878,750,943.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		330,075,327.93	123,071,542.80
投资支付的现金		104,450,000.00	2,256,817,099.88
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		309,715,220.25	191,204,617.40
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		744,240,548.18	2,571,093,260.08
投资活动产生的现金流量净额		-579,760,902.60	-1,692,342,316.72
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		3,438,564,240.89	3,266,304,394.58
收到其他与筹资活动有关的现金	七、76	535,786,764.86	15,950,000.00
筹资活动现金流入小计		3,974,351,005.75	3,282,254,394.58
偿还债务支付的现金		3,071,664,393.96	1,067,074,767.80
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		380,900,799.41	335,694,554.81
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		8,013,947.23	21,933,449.00
支付其他与筹资活动有关的现金	七、76	80,937,774.21	60,806,656.73
筹资活动现金流出小计		3,533,502,967.58	1,463,575,979.34
筹资活动产生的现金流量净额		440,848,038.17	1,818,678,415.24
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		3,577,397.60	10,590,446.16
五、现金及现金等价物净增加额		-118,816,945.32	550,887,274.52
加：期初现金及现金等价物余额		2,343,505,312.00	1,792,618,037.48
六、期末现金及现金等价物余额		2,224,688,366.68	2,343,505,312.00

法定代表人：何媚 主管会计工作负责人：冯婉如 会计机构负责人：谢文革

母公司现金流量表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018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		6,482,735,191.18	5,393,093,041.13
收到的税费返还		17,353,173.73	20,357,998.17
收到其他与经营活动有关的现金		239,486,984.28	728,252,476.79
经营活动现金流入小计		6,739,575,349.19	6,141,703,516.09
购买商品、接受劳务支付的现金		5,319,540,492.56	4,319,472,835.27
支付给职工及为职工支付的现金		343,374,559.35	280,905,967.60
支付的各项税费		372,611,033.46	355,577,863.72
支付其他与经营活动有关的现金		701,043,563.31	275,624,274.54
经营活动现金流出小计		6,736,569,648.68	5,231,580,941.13
经营活动产生的现金流量净额		3,005,700.51	910,122,574.96
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		61,000,000.00	847,150,000.00
取得投资收益收到的现金		10,946,340.26	47,882,688.43
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		113,140.00	456,546.90
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			38,174,200.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		72,059,480.26	933,663,435.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		70,000,951.74	85,424,219.08
投资支付的现金		533,032,596.26	2,804,573,859.88
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		603,033,548.00	2,889,998,078.96
投资活动产生的现金流量净额		-530,974,067.74	-1,956,334,643.63
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		2,566,619,698.16	2,891,454,965.77
收到其他与筹资活动有关的现金		371,225,179.41	100,000,000.00
筹资活动现金流入小计		2,937,844,877.57	2,991,454,965.77
偿还债务支付的现金		2,761,664,393.96	986,120,277.60
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		332,270,121.07	306,509,501.86
支付其他与筹资活动有关的现金		97,201.00	60,194,156.73
筹资活动现金流出小计		3,094,031,716.03	1,352,823,936.19
筹资活动产生的现金流量净额		-156,186,838.46	1,638,631,029.58

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		3,742,637.48	8,535,827.63
五、现金及现金等价物净增加额		-680,412,568.21	600,954,788.54
加：期初现金及现金等价物余额		1,470,411,153.13	869,456,364.59
六、期末现金及现金等价物余额		789,998,584.92	1,470,411,153.13

法定代表人：何媚 主管会计工作负责人：冯婉如 会计机构负责人：谢文革

合并所有者权益变动表

2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本(或股本)	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	1,069,050,000.00				473,556,389.95	59,999,156.73	-1,099,259.30		456,287,452.74		3,111,499,394.30		5,049,294,820.96	39,610,695.99	5,088,905,516.95
加:会计政策变更									-6,553,392.23		-71,216,285.39		-77,769,677.62	-356,820.62	-78,126,498.24
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,069,050,000.00				473,556,389.95	59,999,156.73	-1,099,259.30		449,734,060.51		3,040,283,108.91		4,971,525,143.34	39,253,875.37	5,010,779,018.71
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					9,804,233.84	-59,999,156.73	-1,195,228.23		55,052,291.48		614,238,906.89		737,899,360.71	32,343,326.44	770,242,687.15
(一)综合收益总额							-1,195,228.23				851,029,698.37		849,834,470.14	9,813,299.99	859,647,770.13
(二)所有者投入和减少资本														27,831,313.21	27,831,313.21
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														27,831,313.21	27,831,313.21
(三)利润分配									55,052,291.48		-236,790,791.48		-181,738,500.00	-5,301,286.76	-187,039,786.76
1.提取盈余公积									55,052,291.48		-55,052,291.48				

2019 年年度报告

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	1,069,050,000.00			468,827,420.54		-3,846,876.83	323,178,768.34	2,667,891,341.71	4,525,100,653.76	41,137,139.57	4,566,237,793.33	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				4,728,969.41	59,999,156.73	2,747,617.53	133,108,684.40	443,608,052.59	524,194,167.20	-1,526,443.58	522,667,723.62	
（一）综合收益总额						2,747,617.53		801,217,236.99	803,964,854.52	4,185,641.66	808,150,496.18	
（二）所有者投入和减少资本										-657,485.96	-657,485.96	
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										-657,485.96	-657,485.96	
（三）利润分配							133,108,684.40	-357,609,184.40	-224,500,500.00	-5,054,599.28	-229,555,099.28	
1. 提取盈余公积							133,108,684.40	-133,108,684.40				
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配								-224,500,500.00	-224,500,500.00	-5,054,599.28	-229,555,099.28	
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）												

2019 年年度报告

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				4,728,969.41	59,999,156.73							-55,270,187.32	-55,270,187.32
四、本期期末余额	1,069,050,000.00			473,556,389.95	59,999,156.73	-1,099,259.30	456,287,452.74	3,111,499,394.30		5,049,294,820.96	39,610,695.99	5,088,905,516.95	

法定代表人：何媚

主管会计工作负责人：冯婉如

会计机构负责人：谢文革

母公司所有者权益变动表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,069,050,000.00				521,289,056.27	59,999,156.73	-1,128,216.65		456,287,452.74	2,377,307,908.55	4,362,807,044.18
加：会计政策变更									-6,553,392.23	-58,980,530.04	-65,533,922.27

2019 年年度报告

前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	1,069,050,000.00			521,289,056.27	59,999,156.73	-1,128,216.65		449,734,060.51	2,318,327,378.51	4,297,273,121.91
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)				9,804,233.84	-59,999,156.73	-2,691,072.66		55,052,291.48	313,732,123.36	435,896,732.75
(一) 综合收益总额						-2,691,072.66			550,522,914.84	547,831,842.18
(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								55,052,291.48	-236,790,791.48	-181,738,500.00
1. 提取盈余公积								55,052,291.48	-55,052,291.48	
2. 对所有者(或股东) 的分配									-181,738,500.00	-181,738,500.00
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结 转										
1. 资本公积转增资本(或 股本)										
2. 盈余公积转增资本(或 股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额 结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留 存收益										

2019 年年度报告

6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他					9,804,233.84	-59,999,156.73					69,803,390.57
四、本期期末余额	1,069,050,000.00				531,093,290.11		-3,819,289.31		504,786,351.99	2,632,059,501.87	4,733,169,854.66

项目	2018 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,069,050,000.00				521,289,056.27		-2,011,739.44		323,178,768.34	1,403,830,248.92	3,315,336,334.09
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,069,050,000.00				521,289,056.27		-2,011,739.44		323,178,768.34	1,403,830,248.92	3,315,336,334.09
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)						59,999,156.73	883,522.79		133,108,684.40	973,477,659.63	1,047,470,710.09
(一) 综合收益总额							883,522.79			1,331,086,844.03	1,331,970,366.82
(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											

2019 年年度报告

4. 其他											
(三) 利润分配									133,108,684.40	-357,609,184.40	-224,500,500.00
1. 提取盈余公积									133,108,684.40	-133,108,684.40	
2. 对所有者（或股东）的分配										-224,500,500.00	-224,500,500.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
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									59,999,156.73		-59,999,156.73
四、本期期末余额	1,069,050,000.00				521,289,056.27	59,999,156.73	-1,128,216.65		456,287,452.74	2,377,307,908.55	4,362,807,044.18

法定代表人：何媚

主管会计工作负责人：冯婉如

会计机构负责人：谢文革

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

福建龙净环保股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系 1998 年 1 月经福建省人民政府“闽政体股[1998]01 号”《关于同意设立福建龙净股份有限公司的批复》批准，由龙岩市国有资产管理局作为主发起人，联合龙岩市电力建设发展公司、中国电能成套设备总公司等其他十家法人单位共同发起设立的股份有限公司，设立时本公司股本总额为 5,000 万元。1999 年 11 月经福建省人民政府“闽政体股[1999]29 号”《关于同意福建龙净股份有限公司增资扩股及调整股权结构的批复》批准，本公司进行增资扩股，扩股后的股本总额变更为 10,200 万元，并于 1999 年 12 月 7 日在福建省工商行政管理局进行了工商变更登记，取得《企业法人营业执照》（原注册号 3500001001680，2008 年 6 月升位为 350000100018216）。2000 年 7 月 4 日本公司将公司名称由“福建龙净股份有限公司”更名为“福建龙净环保股份有限公司”并办理工商变更登记。

2000 年 12 月 14 日，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2000]171 号文核准，本公司在上海证券交易所上网定价的发行方式向社会公开发行人民币普通股（A 股）6,500 万股，每股面值 1 元人民币，发行价格为 7.20 元/股。2000 年 12 月 29 日，本公司股票在上海证券交易所挂牌交易，证券简称为“龙净环保”，证券代码为“600388”。本公司经福建省国有资产监督管理委员会《关于福建龙净环保股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》（国资产[2006]65 号）同意，于 2006 年 4 月 28 日经股权分置改革相关股东会议表决审议通过股权分置改革方案，于 2006 年 5 月完成股权分置。

2009 年 4 月 29 日，中国证券监督管理委员会以《关于核准福建龙净环保股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2009]345 号），核准本公司非公开发行不超过 5,740 万股新股。2009 年 5 月，本公司实际非公开发行股票 4,090 万股，每股面值 1 元人民币，发行价格为 15.50 元/股，募集资金总额为 63,395.00 万元，扣除与发行有关的费用 1,726.09 万元，实际募集资金总额 61,668.91 万元，其中计入股本 4,090 万元，计入资本公积 57,578.91 万元。

根据本公司 2010 年度第一次临时股东大会审议通过的《福建龙净环保股份有限公司限制性股票激励计划（草案修订稿）》和修改后章程的规定，本公司向吴京荣等 72 名自然人定向发行股票 599 万股（每股面值 1.00 元），自然人潘仁湖自动放弃认购，本公司实际发行股票 591 万股，发行价格为 15.18 元/股，募集资金总额为 8,971.38 万元，其中计入股本 591 万元，计入资本公积 8,380.38 万元。

根据本公司 2013 年 5 月 17 日召开的 2012 年年度股东大会决议，以截至 2012 年 12 月 31 日本公司总股本 21,381 万股为基数，向全体股东每 10 股转增 10 股，共计转增 21,381 万股，转增后本公司总股本增至 42,762 万股。

根据本公司 2015 年 5 月 15 日召开的 2014 年年度股东大会决议，以截至 2014 年 12 月 31 日本公司总股本 42,762 万股为基数，每 10 股送红股 5 股，共派发红股 21,381 万股；以截至 2014 年 12 月 31 日

本公司总股本 42,762 万股为基数，向全体股东每 10 股转增 10 股，共转增 42,762 万股。2014 年度利润分配及资本公积转增股本议案实施完毕后，本公司总股本为 106,905 万股。

2015 年 12 月 3 日本公司完成三证合一变更，取得福建省工商行政管理局颁发的统一社会信用代码为 913500007053171557 的《企业法人营业执照》。

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司注册资本及股本均为人民币 106,905 万元，注册地址：福建省龙岩市新罗区工业中路 19 号，法定代表人：何媚。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设电除尘与脱硝事业部、电袋事业部、冶金事业部、工业炉窑治理事业部、物料输送事业部、财务管理部、企业管理部、证券事务部、投资者关系管理部、审计监察部、信息管理部、人力资源管理部、实验研究中心、质量与安全管理部、技术中心办公室、市场规划部等部门。

本公司属专用设备制造业，本公司其子公司（“本公司”）业务性质和主要经营范围包括：环境保护专用设备制造；大气污染治理；水污染治理；固体废物治理；垃圾焚烧发电业务及危险废物处置；土壤污染治理与修复服务；节能工程、环保工程、生态保护工程、电力工程、市政公用工程、机电工程、河湖整治工程的设计、施工；节能技术、环保技术推广服务；环保咨询；生物质能发电；环境与生态监测检测服务；物料搬运设备、连续搬运设备制造；装卸搬运；仓储服务（不含危险品）；输配电及控制设备、电子和电工机械专用设备制造；市政设施、环境卫生管理；土地整治服务；污水处理及其再生利用；水资源专用机械制造；互联网数据服务；物联网技术服务；信息系统集成服务；软件开发；对外贸易。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本公司的第一大股东为龙净实业集团有限公司，实际控制人为吴洁。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第八届董事会第三十次会议于 2020 年 4 月 27 日批准。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本报告期本公司合并财务报表的范围包括 30 家子公司和 16 家孙公司，与上年相比本报告期合并范围减少 1 家子公司，新增 13 家子（孙）公司，子公司或孙公司的清单如下：

子（孙）公司名称	简称
福建龙净设备安装有限公司	龙净安装
福建龙净脱硫脱硝工程有限公司	脱硫脱硝
厦门龙净环保物料输送科技有限公司	物料输送
福建龙净高精设备制造有限公司	龙净高精
龙岩龙净环保机械有限公司	龙净机械
LONGKINGENGINEERINGINDIAPRIVATELIMITED	印度龙净

子（孙）公司名称	简称
新疆龙净环保科技有限公司	新疆龙净
上海龙净环保科技工程有限公司	上海工程
龙净科杰环保技术（上海）有限公司	上海科杰
江苏龙净科杰催化剂再生有限公司	江苏科杰
武汉龙净环保科技有限公司	武汉科技
武汉龙净环保工程有限公司	武汉工程
龙净环保香港有限公司	香港龙净
江苏双骋环保监测技术有限公司	双骋环保
天津龙净环保科技有限公司	天津龙净
宿迁龙净环保科技有限公司	宿迁龙净
西安西矿环保科技有限公司	西矿环保
西安西矿环保设备安装有限公司	西矿安装
西安中电能源环保有限公司	中电能源
西安西矿环保工程有限公司	西矿工程
西安贝雷钢桥制造有限公司	西安贝雷
西安神力起重运输机械有限公司	西安神力
厦门龙净环保技术有限公司	厦门技术
厦门龙净物业服务有限公司	厦门物业
厦门龙净环保节能科技有限公司	厦门节能
厦门龙净酒店管理有限公司	厦门酒店
北京朗净天环境工程咨询有限公司	朗净天
江苏龙净节能科技有限公司	江苏节能
福建国环环境检测有限公司	国环检测
厦门龙净环保投资有限公司	龙净投资
厦门朗净钙业科技有限公司	朗净钙业
福建新大陆环保科技有限公司	新大陆环保
福建新大陆环保建设工程有限公司	新大陆工程
德长环保股份有限公司	德长环保
平湖市临港能源有限公司	平湖临港
平湖市德长环保有限公司	平湖德长
福建龙净环保智能输送工程有限公司	智能输送
山东龙净环保科技有限公司	山东龙净
山东龙净环保装备有限公司	龙净装备

子（孙）公司名称	简称
济南龙净环保科技有限公司	济南龙净
龙岩市沔沛环保有限公司	龙岩沔沛
福建龙净水环境投资有限公司	水环境投资
龙净环保（香港）科技有限公司	香港科技
龙净能源发展有限公司	龙净能源
东营津源环保科技有限公司	东营津源
山东恒运环保科技有限公司	山东恒运

本期子（孙）公司的明细情况详见本附注八、合并范围的变动和本附注九、在其他主体中的权益。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《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）披露有关财务信息。

2. 持续经营

适用 不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

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

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司正常营业周期为一年。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，境外(分)子公司按经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 不适用

(1) 同一控制下的企业合并

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

(2) 非同一控制下的企业合并

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

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

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

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 不适用

(1) 合并范围的确定

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

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可

分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

（2）合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

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

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

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

（3）报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A.同一控制下企业合并增加的子公司或业务

（a）编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

（b）编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

（c）编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

B.非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

（a）编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

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

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

②处置子公司或业务

A.编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

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

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

(4) 合并抵销中的特殊考虑

①因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

②本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

③子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

(5) 特殊交易的会计处理

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

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

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

(1) 外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率（以下简称即期汇率的近似汇率）折算为记账本位币。

(2) 资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。对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；对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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

(3) 外币报表折算方法

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

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

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

③外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

④产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

自 2019 年 1 月 1 日起适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）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，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

（2）金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产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。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

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

金融资产同时符合下列条件的，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：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

(3) 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

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

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对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，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

A、如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

B、如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

(4) 金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、合同资产、租赁应收款等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

①预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本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。

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

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

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；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，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款及应收款项融资，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

应收款项

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，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整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 销售货款

应收账款组合 2 合并范围内应收款项

应收账款组合 3 应收出口退税及银行未达账

应收账款组合 4 其他

对于划分为组合的应收账款，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。

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 应收利息

其他应收款组合 2 应收股利

其他应收款组合 3 其他应收款

对于划分为组合的其他应收款，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。

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 1 应收票据

对于划分为组合的应收款项融资，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整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

长期应收款确定组合的依据如下：

长期应收款组合 1 应收分期收款销售商品款等

对于划分为组合 1 的长期应收款，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整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

②具有较低的信用风险

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

③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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

A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；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；

D. 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；

E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

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

④已发生信用减值的金融资产

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

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；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；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；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。

⑤预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

⑥核销

如果本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，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(5) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

① 终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值；

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条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的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同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：

A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B. 终止确认部分的对价，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根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条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的情形）之和。

② 继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

③ 继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

（6）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（7）金融工具公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注五、42。

以下金融工具会计政策适用于 2018 年度及以前

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下二类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和应收款项。金融资产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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产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资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收票据、应收账款和其他应收款等（附注五、12）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

（3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：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。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债

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

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- 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。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

（4）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注五、42。

（5）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

①发行方或债务人发生严重财务困难；

②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；

⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：

- 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；

- 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；

⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）。

低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续 12 个月均低于其初始投资成本

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

(6) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

以下应收款项会计政策适用 2018 年度及以前

应收款项包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款等。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：期末余额达到 800 万元（含 800 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

(2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(3) 按组合计提坏账准备的应收款项

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险特征组合计提坏账准备：

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
销售货款	资产类型	账龄分析法
合并范围内应收款项	资产类型	不计提坏账准备
应收出口退税及银行未达账	资产类型	不计提坏账准备
应收票据	资产类型	其他方法
其他	资产类型	账龄分析法

(4) 对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账 龄	应收账款（含应收商业承兑汇票、长期应收款）计提比例%	其他应收款计提比例%
1 年以内（含 1 年）	1.00	1.00
1-2 年	5.00	5.00
2-3 年	20.00	20.00
3-4 年	40.00	40.00
4-5 年	60.00	60.00
5 年以上	100.00	100.00

B、对于应收票据组合，结合承兑人、背书人、出票人以及其他债务人的信用风险，银行承兑汇票不计提坏账准备；商业承兑汇票，按照账龄分析法计提坏账准备。

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

15. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料发出时采用加权平均法计价。在产品、库存商品、委托加工物资、发出商品及产成品发出按个别认定法计算成本。

(3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制。

(4) 存货跌价准备的计提方法

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

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

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(5) 周转材料的摊销方法

本公司低值易耗品、包装物和周转材料领用时采用一次转销法摊销。

16. 持有待售资产

适用 不适用

17. 债权投资

(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

18. 其他债权投资

(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 长期应收款

(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期股权投资

适用 不适用

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

(1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

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

(2) 初始投资成本确定

① 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

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

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行

股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

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

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

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

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

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

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

(3) 后续计量及损益确认方法

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

① 成本法

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

② 权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

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

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润

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

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按公允价值计量，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、29。

21. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

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。本公司投资性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。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注五、29。

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差额计入当期损益。

22. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	15-40	3.00%	2.43%-6.47%
机器设备	年限平均法	5-20	3.00%	4.85%-19.40%
运输设备	年限平均法	5-15	0-5%	6.33%-20%
办公设备	年限平均法	3-10	3%-5%	9.5%-32.33%

本公司从固定资产达到预定可使用状态的次月起按年限平均法计提折旧，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率。对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

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

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

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

23. 在建工程

√适用 □不适用

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注五、29。

24. 借款费用

适用 不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

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

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

25. 生物资产

适用 不适用

26. 油气资产

□适用 √不适用

27. 使用权资产

□适用 √不适用

28. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

无形资产的计价方法

本公司无形资产包括包括土地使用权、地下车位使用权、配电工程使用权、技术及专利、软件和特许经营权等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

无形资产使用寿命及摊销**①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：**

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	受益年限	直线法	
技术及专利及资质	受益年限	直线法	
配电工程使用权	受益年限	直线法	
车位使用权	受益年限	直线法	
软件	受益年限	直线法	
特许经营权	受益年限	直线法	

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

③无形资产的摊销

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

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

A.完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C.无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

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

E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

29. 长期资产减值

适用 不适用

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司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。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

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，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

30. 长期待摊费用

适用 不适用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

31. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

① 职工基本薪酬

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

② 职工福利费

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

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

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

④短期带薪缺勤

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

(2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利计划包括设定提存计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划等。

在职工提供服务的会计期间，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。

(3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，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一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

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

(5) 员工持股计划

根据 2014 年第一次临时股东大会审议通过的《员工持股计划》，本公司实施的员工持股计划分十期实施即在 2014 年至 2023 年的十年内，滚动设立十期各自独立存续的员工持股计划。员工持股计划的资金来源为：首期员工持股计划资金以 2013 年度的净利润为基数，提取 10% 奖励基金。之后每一会计年度均以公司上一会计年度净利润为基数提取 10% 的奖励基金进入员工持股计划资金账户。

本公司将根据相关法律、法规规定，对员工持股计划进行成本计量和核算。当年度计提的奖励基金根据权责发生制原则计入当期费用。

32. 租赁负债

适用 不适用

33. 预计负债

适用 不适用

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

34. 股份支付

适用 不适用

35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

36. 收入

√适用 □不适用

(1) 销售商品收入

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；本公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

(2) 提供劳务收入

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

(3) 让渡资产使用权收入

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

(4) 建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。完工百分比法根据合同完工进度确认收入与费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

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

如果预计合同总成本超过合同总收入的，则将预计损失确认为当期费用。

本公司收入确认的具体方法如下：

本公司商品销售收入以产品已经发出并且经客户初步验收确认。

对于建造合同，本公司按照工程形象进度作为收入确认的时点。

37. 政府补助

√适用 □不适用

(1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①本公司能够满足政府补助所附条件；
- ②本公司能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量

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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

(3) 政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

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

②与收益相关的政府补助

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

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

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

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

③政府补助退回

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；属于其他情况的，直接计入当期损益。

38. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

(1) 递延所得税资产的确认

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

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

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

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

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

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

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

(2) 递延所得税负债的确认

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

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

A.商誉的初始确认;

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

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

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

(3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

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

②直接计入所有者权益的项目

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

③可弥补亏损和税款抵减

A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

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

B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

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

④合并抵销形成的暂时性差异

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

39. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

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

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

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

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

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

40. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的商业模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

商誉减值

本公司至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

开发支出

确定资本化的金额时，管理层必须做出有关资产的预期未来现金的产生、应采用的折现率以及预计受益期间的假设。

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

41. 重要会计政策和会计估计的变更

(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(受重要影响的报表项目名称和金额)
<p>2019年4月30日，财政部发布的《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会【2019】6号），要求对已执行新金融工具准则但未执行新收入准则和新租赁准则的企业应按如下规定编制财务报表：</p> <p>资产负债表中将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”；增加“应收款项融资”项目，反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”。</p> <p>利润表中在投资收益项目下增加“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）”的明细项目。</p> <p>2019年9月19日，财政部发布了《关于修订印发《合并财务报表格式（2019版）》的通知》（财会【2019】16号），与财会【2019】6号配套执行。</p> <p>本公司根据财会【2019】6号、财会【2019】16号规定的财务报表格式编制比较报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。</p> <p>财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》（财会【2017】7号）、《企业会计准则第23号—金融资产转移》（财会【2017】8号）、《企业会计准则第24号—套期会计》（财会【2017】9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号—金融工具列报》（财会【2017】14号）（上述准则以下统称“新</p>	<p>上述会计政策变更分别经本公司于2019年8月5日召开的八届董事会第二十一次会议、于2020年4月27日召开的八届董事会第三十次会议批准。</p>	<p>受重要影响的报表项目名称和金额详见其他说明附表。</p>

<p>金融工具准则”)。要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。本公司于 2019 年 1 月 1 日执行上述新金融工具准则, 对会计政策的相关内容进行调整, 详见附注五、10。</p> <p>于 2019 年 1 月 1 日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的, 本公司按照新金融工具准则的规定, 对金融工具的分类和计量(含减值)进行追溯调整, 将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日(即 2019 年 1 月 1 日)的新账面价值之间的差额计入 2019 年 1 月 1 日的留存收益或其他综合收益。同时, 本公司未对比较财务报表数据进行调整。</p> <p>2019 年 5 月 9 日, 财政部发布《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》(财会【2019】8 号), 根据要求, 本公司对 2019 年 1 月 1 日至执行日之间发生的非货币性资产交换, 根据本准则进行调整, 对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换, 不进行追溯调整, 本公司于 2019 年 6 月 10 日起执行本准则。</p> <p>2019 年 5 月 16 日, 财政部发布《企业会计准则第 12 号—债务重组》(财会【2019】9 号), 根据要求, 本公司对 2019 年 1 月 1 日至执行日之间发生的债务重组, 根据本准则进行调整, 对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组, 不进行追溯调整, 本公司于 2019 年 6 月 17 日起执行本准则。</p>		
--	--	--

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

(3). 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	2,693,791,975.82	2,693,791,975.82	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	1,662,788,142.64	477,401,327.99	-1,185,386,814.65
应收账款	2,968,593,992.61	2,876,449,990.42	-92,144,002.19
应收款项融资	0	1,185,386,814.65	1,185,386,814.65
预付款项	417,872,910.51	417,872,910.51	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	196,417,124.18	196,417,124.18	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	7,355,596,180.85	7,355,596,180.85	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	58,835,209.15	58,835,209.15	
流动资产合计	15,353,895,535.76	15,261,751,533.57	-92,144,002.19
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	150,694,720.67	150,694,720.67	
长期股权投资	9,758,712.48	9,758,712.48	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	149,907,675.83	149,907,675.83	
固定资产	989,176,363.26	989,176,363.26	
在建工程	88,613,572.71	88,613,572.71	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产	438,928,412.43	438,928,412.43	
开发支出			
商誉	137,477,452.57	137,477,452.57	
长期待摊费用	39,640,933.51	39,640,933.51	
递延所得税资产	84,052,267.27	98,069,771.22	14,017,503.95
其他非流动资产	1,411,770,600	1,411,770,600	
非流动资产合计	3,500,020,710.73	3,514,038,214.68	14,017,503.95
资产总计	18,853,916,246.49	18,775,789,748.25	-78,126,498.24
流动负债：			
短期借款	1,545,308,555.91	1,547,541,535.24	2,232,979.33
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	447,627,664.7	447,627,664.7	
应付账款	3,213,270,357.05	3,213,270,357.05	
预收款项	6,897,476,307.94	6,897,476,307.94	
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	125,554,991.93	125,554,991.93	
应交税费	183,060,797.92	183,060,797.92	
其他应付款	159,940,962.17	135,794,322.32	-24,146,639.85
其中：应付利息	24,146,639.85		24,146,639.85
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	299,700,777.21	321,614,437.73	21,913,660.52
其他流动负债	99,979,777.79	99,979,777.79	
流动负债合计	12,971,920,192.62	12,971,920,192.62	
非流动负债：			

保险合同准备金			
长期借款	646,635,721.30	646,635,721.30	
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	139,736,406.06	139,736,406.06	
递延所得税负债	6,718,409.56	6,718,409.56	
其他非流动负债			
非流动负债合计	793,090,536.92	793,090,536.92	
负债合计	13,765,010,729.54	13,765,010,729.54	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	1,069,050,000	1,069,050,000	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	473,556,389.95	473,556,389.95	
减：库存股	59,999,156.73	59,999,156.73	
其他综合收益	-1,099,259.3	-1,099,259.3	
专项储备			
盈余公积	456,287,452.74	449,734,060.51	-6,553,392.23
一般风险准备			
未分配利润	3,111,499,394.30	3,040,283,108.91	-71,216,285.39
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	5,049,294,820.96	4,971,525,143.34	-77,769,677.62
少数股东权益	39,610,695.99	39,253,875.37	-356,820.62
所有者权益（或股东权益）合计	5,088,905,516.95	5,010,779,018.71	-78,126,498.24
负债和所有者权益（或股东权益）总计	18,853,916,246.49	18,775,789,748.25	-78,126,498.24

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	1,740,805,085.50	1,740,805,085.50	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	894,768,073.75	382,291,771.83	-512,476,301.92
应收账款	2,311,654,281.90	2,234,555,549.82	-77,098,732.08
应收款项融资		512,476,301.92	512,476,301.92
预付款项	155,783,328.59	155,783,328.59	
其他应收款	174,819,324.14	174,819,324.14	
其中: 应收利息			
应收股利	41,036,730.08	41,036,730.08	
存货	3,634,897,298.28	3,634,897,298.28	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,599,610,822.71	1,599,610,822.71	
流动资产合计	10,512,338,214.87	10,435,239,482.79	-77,098,732.08
非流动资产:			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	150,694,720.67	150,694,720.67	
长期股权投资	3,288,219,458.85	3,288,219,458.85	
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	174,443,750.98	174,443,750.98	
在建工程	81,952,479.73	81,952,479.73	
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产			
无形资产	210,299,679.19	210,299,679.19	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	8,517,225.68	8,517,225.68	
递延所得税资产	39,234,972.89	50,799,782.70	11,564,809.81
其他非流动资产			
非流动资产合计	3,953,362,287.99	3,964,927,097.80	11,564,809.81
资产总计	14,465,700,502.86	14,400,166,580.59	-65,533,922.27
流动负债：			
短期借款	1,255,059,127.10	1,257,087,107.83	2,027,980.73
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	447,075,689.20	447,075,689.20	
应付账款	1,524,959,520.17	1,524,959,520.17	
预收款项	4,097,221,994.77	4,097,221,994.77	
应付职工薪酬	42,523,173.16	42,523,173.16	
应交税费	116,589,125.93	116,589,125.93	
其他应付款	92,577,718.59	68,636,077.34	-23,941,641.25
其中：应付利息	23,941,641.25		-23,941,641.25
应付股利	13,443,643.70	13,443,643.70	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	299,700,777.21	321,614,437.73	21,913,660.52
其他流动负债	1,540,720,173.68	1,540,720,173.68	
流动负债合计	9,416,427,299.81	9,416,427,299.81	
非流动负债：			
长期借款	646,635,721.30	646,635,721.30	
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	39,830,437.57	39,830,437.57	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	686,466,158.87	686,466,158.87	
负债合计	10,102,893,458.68	10,102,893,458.68	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	1,069,050,000	1,069,050,000	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	521,289,056.27	521,289,056.27	
减：库存股	59,999,156.73	59,999,156.73	
其他综合收益	-1,128,216.65	-1,128,216.65	
专项储备			
盈余公积	456,287,452.74	449,734,060.51	-6,553,392.23
未分配利润	2,377,307,908.55	2,318,327,378.51	-58,980,530.04
所有者权益（或股东权益）合计	4,362,807,044.18	4,297,273,121.91	-65,533,922.27
负债和所有者权益（或股东权益）总计	14,465,700,502.86	14,400,166,580.59	-65,533,922.27

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

①于 2019 年 1 月 1 日，执行新金融工具准则前后金融资产的分类和计量对比表

A、合并财务报表

2018 年 12 月 31 日（原金融工具准则）			2019 年 1 月 1 日（新金融工具准则）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
应收票据	摊余成本	1,662,788,142.64	应收票据	摊余成本	477,401,327.99
应收票据	摊余成本		应收款项融资	以公允价值计量且变动计入	1,185,386,814.65

2018 年 12 月 31 日（原金融工具准则）			2019 年 1 月 1 日（新金融工具准则）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
				其他综合收益	
应收账款	摊余成本	2,968,593,992.61	应收账款	摊余成本	2,876,056,234.21
应收账款	摊余成本		应收款项融资	以公允价值计量且变动计入其他综合收益	
其他应收款	摊余成本	196,417,124.18	其他应收款	摊余成本	196,417,124.18
长期应收款	摊余成本	150,694,720.67	长期应收款	摊余成本	150,694,720.67

B. 母公司财务报表

2018 年 12 月 31 日（原金融工具准则）			2019 年 1 月 1 日（新金融工具准则）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
应收票据	摊余成本	894,768,073.75	应收票据	摊余成本	382,291,771.83
应收票据	摊余成本		应收款项融资	以公允价值计量且变动计入其他综合收益	512,476,301.92
应收账款	摊余成本	2,311,654,281.90	应收账款	摊余成本	2,234,555,549.82
应收账款	摊余成本		应收款项融资	以公允价值计量且变动计入其他综合收益	
其他应收款	摊余成本	174,819,324.14	其他应收款	摊余成本	174,819,324.14
长期应收款	摊余成本	150,694,720.67	长期应收款	摊余成本	150,694,720.67

②于 2019 年 1 月 1 日，按新金融工具准则将原金融资产账面价值调整为新金融工具准则账面价值的调节表

A、合并财务报表

项目	2018 年 12 月 31 日的账面价值（按原金融工具准则）	重分类	重新计量	2019 年 1 月 1 日的账面价值（按新金融工具准则）
----	---------------------------------	-----	------	-------------------------------

一、新金融工具准则下以摊余成本计量的金融资产

应收票据（按原金融工具准则列示金额）	1,662,788,142.64			
减：转出至应收款项融资	—	1,185,386,814.65		
重新计量：预期信用损失				
应收票据（按新金融工具准则列示金额）				477,401,327.99
应收账款（按原金融工具准则列示金额）	2,968,593,992.61			

项目	2018年12月31日的账面价值（按原金融工具准则）	重分类	重新计量	2019年1月1日的账面价值（按新金融工具准则）
重新计算：预期信用损失			-92,144,002.19	
应收账款（按照新金融工具准则列示金额）				2,876,449,990.42
其他应收款（按原金融工具准则列示金额）	196,417,124.18			
重新计算：预期信用损失				
其他应收款（按照新金融工具准则列示金额）				196,417,124.18
长期应收款（按原金融工具准则列示金额）	150,694,720.67			
重新计算：预期信用损失				
长期应收款（按照新金融工具准则列示金额）				150,694,720.67

二、新金融工具准则下以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（按原金融工具准则列示金额）				
加：应收票据转入		1,185,386,814.65		
应收款项融资（按新金融工具准则列示金额）				1,185,386,814.65

B. 母公司财务报表

项目	2018年12月31日的账面价值（按原金融工具准则）	重分类	重新计量	2019年1月1日的账面价值（按新金融工具准则）
----	----------------------------	-----	------	--------------------------

一、新金融工具准则下以摊余成本计量的金融资产

应收票据（按原金融工具准则列示金额）	894,768,073.75			
减：转出至应收款项融资		512,476,301.92		
重新计量：预期信用损失				
应收票据（按新金融工具准则列示金额）				382,291,771.83
应收账款（按原金融工具准则列示金额）	2,311,654,281.90			
重新计算：预期信用损失			-77,098,732.08	

项目	2018年12月31日的账面价值（按原金融工具准则）	重分类	重新计量	2019年1月1日的账面价值（按新金融工具准则）
应收账款（按照新金融工具准则列示金额）				2,234,555,549.82
其他应收款（按原金融工具准则列示金额）	174,819,324.14			
重新计算：预期信用损失				
其他应收款（按照新金融工具准则列示金额）				174,819,324.14
长期应收款（按原金融工具准则列示金额）	150,694,720.67			
重新计算：预期信用损失				
长期应收款（按照新金融工具准则列示金额）				150,694,720.67

二、新金融工具准则下以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（按原金融工具准则列示金额）				
加：应收票据转入		512,476,301.92		
应收款项融资（按新金融工具准则列示金额）				512,476,301.92

③于2019年1月1日，执行新金融工具准则将原金融资产减值准备调整到新金融工具准则金融资产减值准备的调节表

A、合并财务报表

计量类别	2018年12月31日计提的减值准备（按原金融工具准则）	重分类	重新计量	2019年1月1日计提的减值准备（按新金融工具准则）
（一）以摊余成本计量的金融资产				
其中：应收票据减值准备	660,469.25			660,469.25
应收账款减值准备	352,967,111.62		92,144,002.19	445,111,113.81
其他应收款减值准备	29,496,930.24			29,496,930.24
长期应收款减值准备	1,474,412.14			1,474,412.14

B. 母公司财务报表

计量类别	2018年12月31日 计提的减值准备 (按原金融工具 准则)	重分类	重新计量	2019年1月1日计提 的减值准备(按新金 融工具准则)
(一)以摊余成本计量的金融资产				
其中:应收票据减值准备	586,216.31			586,216.31
应收账款减值准备	198,816,974.72		77,098,732.08	275,915,706.80
其他应收款减值准备	19,743,414.17			19,743,414.17
长期应收款减值准备	1,474,412.14			1,474,412.14

42. 其他

√适用 □不适用

A 公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

B 终止经营

(1) 终止经营的认定标准

终止经营，是指本公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(2) 终止经营的列示

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，本公司在当期财务报表中，将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

C 回购公司股份

(1) 本公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资的，按注销股票面值总额减少股本，回购股票支付的价款（含交易费用）与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

(2) 公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。

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

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	0%、3%、6%、10%、11%、13%、16%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应交流转税额	1%、5%、7%
企业所得税		
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育费附加	应交流转税额	2%

说明：异地建安工程的营业税金及附加在项目所在地缴纳，城建税适用各地不同税率。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

2. 税收优惠

√适用 □不适用

本公司及子公司（孙）2019 年度适用的企业所得税税率如下：

公司名称	税率	备注
本公司	15%	
龙净安装	25%	
脱硫脱硝	15%	注 1
物料输送	15%	注 1
龙净高精	25%	
上海工程	15%	注 1
武汉科技	15%	注 1
武汉工程	15%	注 1
宿迁龙净	15%	注 1
西矿环保	15%	注 1
西矿安装	25%	
中电能源	25%	
厦门技术	15%	注 1
厦门物业	25%	
龙净机械	25%	
朗净天	25%	
天津龙净	15%	注 1
新疆龙净	25%	
西矿工程	25%	
厦门节能	15%	注 1
双聘环保	25%	
厦门酒店	25%	
上海科杰	15%	注 1
江苏科杰	15%	注 1
西安贝雷	25%	
西安神力	25%	
江苏节能	25%	
国环检测	25%	
龙净投资	25%	
朗净钙业	25%	

公司名称	税率	备注
新大陆环保	15%	注 1
新大陆工程	25%	
德长环保	25%	
平湖临港	25%	
平湖德长	25%	
智能输送	5%	注 2
山东龙净	25%	
龙净装备	25%	
济南龙净	25%	
龙岩沅沛	25%	
水环境投资	25%	
龙净能源	25%	
东营津源	25%	
山东恒运	25%	

注 1：本公司及本公司子公司脱硫脱硝、上海工程、武汉工程、武汉科技、西矿环保、物料输送、厦门技术、厦门节能、宿迁龙净、天津龙净、上海科杰、江苏科杰、新大陆环保为高新技术企业，根据《企业所得税法》的规定，2019 年度减按 15% 的税率征收企业所得税。

注 2：本公司子公司智能输送为小微企业，根据《企业所得税法》的规定，2019 年度应 所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	191,962.96	411,957.55
银行存款	2,276,467,969.78	2,364,906,180.05
其他货币资金	443,328,799.54	328,473,838.22
合计	2,719,988,732.28	2,693,791,975.82
其中：存放在境外的款项总额	10,814,349.93	37,701,174.06

其他说明

说明 1: 期末其他货币资金主要系银行承兑汇票、保函、信用证保证金等, 因不能随时用于支付, 本公司在编制现金流量表时不作为现金及现金等价物。

说明 2: 截至 2019 年 12 月 31 日, 本公司因诉讼事项被冻结的银行存款合计 51,971,566.06 元, 本公司在编制现金流量表时不作为现金及现金等价物。

截止 2019 年 12 月 31 日, 除上述款项外, 本公司无其他质押、冻结或者有潜在收回风险的款项。

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	509,368,913.68	449,858,454.24
商业承兑票据		27,542,873.75
合计	509,368,913.68	477,401,327.99

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	507,848,913.68
商业承兑票据	
合计	507,848,913.68

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	2,374,239,805.58	
商业承兑票据	202,849,178.08	

合计	2,577,088,983.66
----	------------------

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	800,000.00
银行承兑汇票	11,000,000.00
合计	11,800,000.00

(5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	509,368,913.68	100.00			509,368,913.68					
其中：										
银行承兑汇票	509,368,913.68	100.00			509,368,913.68	449,858,454.24	98.30			449,858,454.24
商业承兑汇票						28,203,343.00	1.70	660,469.25	2.34	27,542,873.75
合计	509,368,913.68	/		/	509,368,913.68	478,061,797.24	/	660,469.25	/	477,401,327.99

银行承兑汇票计提坏账准备：于 2019 年 12 月 31 日，本公司按照整个存续期预期信用损失计量银行承兑汇票坏账准备。本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失。

说明：2018 年 12 月 31 日应收票据计提坏账准备的情况：对于应收票据组合，结合承兑人、背书人、出票人以及其他债务人的信用风险，银行承兑汇票不计提坏账准备；商业承兑汇票，按照账龄分析法计提坏账准备。

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
商业承兑汇票	660,469.25		660,469.25		
合计	660,469.25		660,469.25		

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	2,344,157,892.64
1 至 2 年	785,809,827.44
2 至 3 年	298,820,891.34
3 至 4 年	111,376,337.64
4 至 5 年	44,602,406.10
5 年以上	129,854,276.39
减：坏账准备	-454,647,524.47
合计	3,259,974,107.08

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	80,579,309.35	2.17	72,694,507.78	90.21	7,884,801.57	81,019,654.20	2.44	73,134,852.63		7,884,801.57
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款						50,824,007.85	1.53	42,939,206.28	84.49	7,884,801.57
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						30,195,646.35	0.91	30,195,646.35	100.00	
按组合计提坏账准备	3,634,042,322.20	97.83	381,953,016.69	10.51	3,252,089,305.51	3,240,541,450.03	97.56	371,976,261.18	11.48	2,868,565,188.85
其中：										
销售货款	3,634,042,322.20	97.83	381,953,016.69	10.51	3,252,089,305.51	3,240,541,450.03	97.56	371,976,261.18	11.48	2,868,565,188.85
合计	3,714,621,631.55	100.00	454,647,524.47	12.24	3,259,974,107.08	3,321,561,104.23	100	445,111,113.81	13.40	2,876,449,990.42

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
石家庄市曲寨热电有限公司	39,424,007.85	31,539,206.28	80.00	无法继续履行和解协议
崇利制钢有限公司	1,982,000.00	1,982,000.00	100	预计无法收回
青海盐湖工业股份有限公司	5,075,424.00	5,075,424.00	100	预计无法收回
四川久大制盐有限责任公司	3,353,278.00	3,353,278.00	100	预计无法收回
攀枝花一立矿业股份有限公司	2,695,000.00	2,695,000.00	100	预计无法收回
新疆西部天富合盛热电有限公司	2,825,000.00	2,825,000.00	100	预计无法收回
塔城市恒星水泥制造有限公司	1,578,353.87	1,578,353.87	100	预计无法收回
满洲里联众木业有限责任公司	1,760,000.00	1,760,000.00	100	预计无法收回
陕西铜川声威特种水泥有限公司	2,624,200.00	2,624,200.00	100	预计无法收回
酒泉万象建材有限责任公司	2,180,000.00	2,180,000.00	100	预计无法收回

新疆圣雄能源股份有限公司	2,140,000.00	2,140,000.00	100	预计无法收回
龙口市泛林水泥有限公司	1,346,584.20	1,346,584.20	100	预计无法收回
其他零星客户	13,595,461.43	13,595,461.43	100	预计无法收回
合计	80,579,309.35	72,694,507.78	90.21	

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：1. 销售货款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	2,342,232,079.06	65,261,792.48	2.79
1-2 年	744,354,924.95	69,345,006.71	9.32
2-3 年	288,794,585.27	65,065,192.52	22.53
3-4 年	111,349,884.40	45,736,185.47	41.07
4-5 年	44,105,820.85	33,339,811.84	75.59
5 年以上	103,205,027.67	103,205,027.67	100.00
合计	3,634,042,322.20	381,953,016.69	10.51

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注五、10。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

坏账准备	445,111,113.81	45,352,391.25	22,944,933.49	13,608,715.51	737,668.41	454,647,524.47
合计	445,111,113.81	45,352,391.25	22,944,933.49	13,608,715.51	737,668.41	454,647,524.47

说明：本期变动金额中其他系非同一控制下的企业合并的影响。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
辽宁大唐国际阜新煤制天然气有限责任公司	12,542,598.00	电汇方式/客户履约付款
合计	12,542,598.00	/

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	13,608,715.51

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
吉林金钢钢铁股份有限公司	货款	11,390,200.00	债转股	内部审批	否
合计	/	11,390,200.00	/	/	/

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款金额合计 332,985,820.09 元，占应收账款期末余额合计数的 8.96%，相应计提的坏账准备期末余额合计 12,302,264.20 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、 应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据		
其中：银行承兑汇票	1,890,210,967.61	28,203,343.00
商业承兑汇票	27,089,087.70	1,157,183,471.65
合计	1,917,300,055.31	1,185,386,814.65

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	322,012,052.95	86.80	371,749,416.45	88.96
1 至 2 年	16,331,507.98	4.40	11,001,059.49	2.63

2 至 3 年	1,766,439.84	0.48	4,206,796.16	1.01
3 年以上	30,876,868.52	8.32	30,915,638.41	7.40
合计	370,986,869.29	100.00	417,872,910.51	100.00

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：

单位：元 币种：人民币

单位名称	金额	年限	未结算的原因
西安土门地区综合改造管理委员会	23,364,000.00	4-5 年	说明

说明：预付西安土门地区综合改造管理委员会的款项系子公司西矿环保老厂区拆迁时和政府相关部门签订了办公楼回购协议，故向政府相关部门预付部分购买办公楼款项，目前该办公楼尚未竣工，待办公楼竣工、验收完成后将转入固定资产。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项合计 84,608,179.02 元，占预付款项期末余额合计数的 22.81%。

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	252,971,090.83	196,417,124.18
合计	252,971,090.83	196,417,124.18

其他说明：

适用 不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**适用 不适用**(2). 重要逾期利息**适用 不适用**(3). 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**应收股利****(4). 应收股利**适用 不适用**(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**适用 不适用**(6). 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**其他应收款****(7). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	205,077,670.72
1 至 2 年	34,037,643.93
2 至 3 年	8,932,212.23
3 至 4 年	19,604,681.72
4 至 5 年	2,862,025.40
5 年以上	15,139,765.43
减：坏账准备	-32,682,908.60
合计	252,971,090.83

(8). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金等	140,752,126.20	148,253,570.68
备用金（含工程项目备用金）	48,485,075.13	41,336,983.83
应收增值税退税		10,267,092.04
代收代付款项	68,015,568.17	6,794,650.44
应收征地及拆迁补助款尾款	13,736,493.00	13,736,493.00
其他	14,664,736.93	5,525,264.43
减：坏账准备	-32,682,908.60	-29,496,930.24
合计	252,971,090.83	196,417,124.18

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	26,913,098.65		2,583,831.59	29,496,930.24
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段	-1,522,934.14			-1,522,934.14
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	2,127,134.75		2,608,956.47	4,736,091.22
本期转回	1,714,197.01		5,000.00	1,719,197.01
本期转销	25,269.94			25,269.94
本期核销				
其他变动	1,717,288.23			1,717,288.23
2019年12月31日余额	27,495,120.54		5,187,788.06	32,682,908.60

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据:

适用 不适用

(10). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	29,496,930.24	3,213,157.08	1,719,197.01	25,269.94	1,717,288.23	32,682,908.60
合计	29,496,930.24	3,213,157.08	1,719,197.01	25,269.94	1,717,288.23	32,682,908.60

说明: 本期变动金额中其他系非同一控制下的企业合并的影响

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	25,269.94

其中重要的其他应收款核销情况:

适用 不适用

其他应收款核销说明:

适用 不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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

百色百矿集团有限公司	代垫保证金	30,900,212.67	1 年以内	10.82	309,002.13
平湖市环境卫生管理处	代垫飞灰处置款	20,280,949.25	1 年以内	7.10	202,809.49
西安大兴新区综合改造管理委员会	征地补偿款	13,736,493.00	3-4 年	4.81	5,494,597.20
首钢京唐钢铁联合有限责任公司	履约保证金	7,483,400.00	一年以内 50,000.00 元, 1-2 年 7,433,400.00 元	2.62	372,170.00
浙江省平湖市国土资源局	保证金	5,000,000.00	1-2 年	1.75	250,000.00
合计		77,401,054.92		27.10	6,628,578.82

(13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	222,029,686.53	1,728,760.27	220,300,926.26	246,491,342.34	3,373,611.90	243,117,730.44
在产品	7,557,675,584.57	98,069,639.75	7,459,605,944.82	6,967,280,536.84	55,206,405.12	6,912,074,131.72
库存商品	9,665,275.68		9,665,275.68	10,808,579.87		10,808,579.87
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
委托加工物资	1,077,386.68	164,925.15	912,461.53	2,594,877.38	164,925.15	2,429,952.23
发出商品	116,353,887.10	284,781.67	116,069,105.43	187,298,964.85	133,178.26	187,165,786.59

合计	7,906,801,820.56	100,248,106.84	7,806,553,713.72	7,414,474,301.28	58,878,120.43	7,355,596,180.85
----	------------------	----------------	------------------	------------------	---------------	------------------

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,373,611.90	302,502.09		1,947,353.72		1,728,760.27
在产品	55,206,405.12	70,160,394.20		27,297,159.57		98,069,639.75
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
委托加工物资	164,925.15					164,925.15
发出商品	133,178.26	284,781.67		133,178.26		284,781.67
合计	58,878,120.43	70,747,677.96		29,377,691.55		100,248,106.84

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

10、持有待售资产

□适用 √不适用

11、一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资		

一年内到期的长期应收款	103,880,460.27	
合计	103,880,460.27	

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

12、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税借方余额重分类	50,836,564.06	41,260,585.58
预缴所得税	1,888,479.53	6,717,872.73
预缴其他税费	13,413,473.53	9,341,695.38
利（贴）息未确认损益	4,585,619.27	1,515,055.46
合计	70,724,136.39	58,835,209.15

13、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

14、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

15、 长期应收款**(1). 长期应收款情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	
融资租赁款							
其中：未实现融资收益							
分期收款销售商品	208,574,671.59	6,455,816.63	202,118,854.96	152,169,132.81	1,474,412.14	150,694,720.67	
减：一年内到期的长期应收款	-107,403,288.12	-3,522,827.85	-103,880,460.27				
分期收款提供劳务							
合计	101,171,383.47	2,932,988.78	98,238,394.69	152,169,132.81	1,474,412.14	150,694,720.67	/

(2). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

按坏账计提方法分类披露

①2019 年 12 月 31 日（按简化模型计提）

类别	2019 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备					
分期收款销售商品款	208,574,671.59	100.00	6,455,816.63	3.10	202,118,854.96
合计	208,574,671.59	100.00	6,455,816.63	3.10	202,118,854.96

②截止 2018 年 12 月 31 日的坏账准备按已发生损失模型计提如下：

类别	2018 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的长期应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的长期应收款	152,169,132.81	100.00	1,474,412.14	0.97	150,694,720.67
单项金额不重大但单独计提坏账准备的长期应收款					
合计	152,169,132.81	100.00	1,474,412.14	0.97	150,694,720.67

2018 年 12 月 31 日坏账准备计提的具体说明：

A. 2018 年 12 月 31 日按账龄组合计提坏账准备的长期应收款

账龄	2018 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	152,169,132.81	1,474,412.14	0.97

坏账准备的变动情况

类别	2018 年 12 月 31 日	会计政策变更	2019 年 1 月 1 日	本期变动金额				2019 年 12 月 31 日
				计提	收回或转回	转销或核销	其他	
坏账准备	1,474,412.14		1,474,412.14	4,981,404.49			3,522,827.85	2,932,988.78

16、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额	本期增减变动								期末 余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确 认的投资损 益	其他综合 收益调整	其他权 益变动	宣告发放现 金股利或利 润	计提减值准 备	其他		
一、合营企业											
福建龙净科瑞环保 有限公司	9,305,905.03	5,000,000.00		-2,678,696.63						11,627,208.40	
卡万塔（青岛）新能 源科技有限公司		99,450,000.00		-39,828.41						99,410,171.59	
小计	9,305,905.03	104,450,000.00		-2,718,525.04						111,037,379.99	
二、联营企业											
陕西智达环保科技 工程有限公司	452,807.45		500,000.00						47,192.55		
小计	452,807.45		500,000.00						47,192.55		
合计	9,758,712.48	104,450,000.00	500,000.00	-2,718,525.04					47,192.55	111,037,379.99	

17、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
非上市权益工具投资		
其中：吉林金钢钢铁股份有限公司	2,321,802.00	
天津钢铁集团有限公司	5,599,049.87	
合计	7,920,851.87	

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
吉林金钢钢铁股份有限公司					说明	
天津钢铁集团有限公司					说明	

说明：本期末其他权益工具投资，系本公司债转股形成的股权投资，因本期执行新金融工具准则，本公司此类债转股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非交易性权益工具投资。

其他说明：

□适用 √不适用

18、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	166,252,792.07	9,325,280.52		175,578,072.59
2.本期增加金额	14,489,878.50	8,134,613.49		22,624,491.99
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	14,489,878.50	8,134,613.49		22,624,491.99
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	180,742,670.57	17,459,894.01		198,202,564.58
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	23,736,193.72	1,934,203.04		25,670,396.76
2.本期增加金额	6,541,459.46	477,235.10		7,018,694.56
(1) 计提或摊销	4,232,327.43	384,444.83		4,616,772.26
(2) 固定资产\无形资产转入	2,309,132.03	92,790.27		2,401,922.30
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	30,277,653.18	2,411,438.14		32,689,091.32
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	150,465,017.39	15,048,455.87		165,513,473.26
2.期初账面价值	142,516,598.35	7,391,077.48		149,907,675.83

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

20、 固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	929,116,092.36	989,176,363.26
固定资产清理		
合计	929,116,092.36	989,176,363.26

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	970,320,643.76	394,625,399.28	77,072,542.62	87,962,996.06	1,529,981,581.72
2.本期增加金额	91,988,386.30	139,185,664.98	10,099,950.54	9,172,246.63	250,446,248.45
（1）购置	5,774,643.70	24,987,584.59	3,717,846.72	5,480,599.56	39,960,674.57
（2）在建工程转入	7,206,954.89	11,214,194.34			18,421,149.23
（3）企业合并增加	76,007,930.57	102,983,886.05	4,334,103.82	3,691,647.07	187,017,567.51
（4）其他增加	2,998,857.14		2,048,000.00		5,046,857.14
3.本期减少金额	97,417,064.92	25,088,717.70	5,943,445.09	5,566,414.36	134,015,642.07
（1）处置或报废	2,827,505.33	10,342,044.81	5,510,319.45	5,263,709.36	23,943,578.95
（2）处置子公司	48,548,786.88	14,746,672.89	433,125.64	302,705.00	64,031,290.41
（3）其他减少	46,040,772.71				46,040,772.71

4.期末余额	964,891,965.14	508,722,346.56	81,229,048.07	91,568,828.33	1,646,412,188.10
二、累计折旧					
1.期初余额	241,337,948.46	190,802,710.08	44,267,727.62	64,396,832.30	540,805,218.46
2.本期增加金额	99,493,630.49	120,218,389.41	10,397,723.45	10,317,317.56	240,427,060.91
（1）计提	34,905,777.67	36,313,557.13	6,916,359.89	7,106,401.59	85,242,096.28
（2）企业合并增加	64,587,852.82	83,904,832.28	3,481,363.56	3,210,915.97	155,184,964.63
3.本期减少金额	30,489,432.21	22,927,863.43	5,238,267.17	5,280,620.82	63,936,183.63
（1）处置或报废	1,030,212.78	9,469,860.15	4,937,539.25	4,991,118.80	20,428,730.98
（2）处置子公司	26,514,227.35	13,458,003.28	300,727.92	289,502.02	40,562,460.57
（3）其他减少	2,944,992.08				2,944,992.08
4.期末余额	310,342,146.74	288,093,236.06	49,427,183.90	69,433,529.04	717,296,095.74
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
（1）计提					
3.本期减少金额					
（1）处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	654,549,818.40	220,629,110.50	31,801,864.17	22,135,299.29	929,116,092.36
2.期初账面价值	728,982,695.30	203,822,689.20	32,804,815.00	23,566,163.76	989,176,363.26

说明 1：本期计提折旧 85,242,096.28 元。

说明 2：本期由在建工程转入固定资产原价为 18,421,149.23 元。

说明 3：本期固定资产企业合并增加系收购德长环保并纳入合并范围所致。

说明 4：本期固定资产处置子公司减少系处置子公司溪柄电站所致。

说明 5：本期其他增加主要系取得抵债资产。

说明 6：本期其他减少主要系本期新增转入投资性房地产列报的房屋建筑物，及 2018 年拍卖所得的东肖地块附属房产及建筑物，因改扩建而转入在建工程。

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

房屋及建筑物	166,888,001.58	58,400,740.31		108,487,261.27
机器设备	71,569,516.22	33,436,485.68		38,133,030.54
运输工具	23,194,376.31	13,366,087.59		9,828,288.72
办公设备	11,294,264.50	7,700,209.30		3,594,055.20
合计	272,946,158.61	112,903,522.88		160,042,635.73

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
本公司房屋建筑物	24,804,454.36	主要系因市政府开发龙腾路占用公司的土地，面积尚未确定；商品房（抵债所得等）正在办理房产证
龙净机械房屋建筑物	40,141,927.50	正在办理
武汉科技房屋建筑物	845,976.36	租赁土地，无土地使用权证，无法办理房产证
西矿工程房屋建筑物	73,515,568.10	土地使用权证未办理，无法办理房产证
江苏科杰房屋建筑物	1,832,371.85	正在办理
合计	141,140,298.17	

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

21、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	541,643,679.60	88,613,572.71
工程物资		
合计	541,643,679.60	88,613,572.71

其他说明：

适用 不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
新疆西黑山 BOT 项目	63,539,429.07		63,539,429.07	63,539,429.07		63,539,429.07
龙州工业园民园路 42 号厂房项目				6,135,765.01		6,135,765.01
VOCs 治理研发车间工程	14,091,709.10		14,091,709.10	6,503,430.99		6,503,430.99
莱钢 BOO 项目	90,676,503.10		90,676,503.10			
输送设备及智能制造项目	54,323,061.90		54,323,061.90			
平湖市生态能源项目	297,137,615.02		297,137,615.02			
其他零星	21,875,361.41		21,875,361.41	12,434,947.64		12,434,947.64
合计	541,643,679.60		541,643,679.60	88,613,572.71		88,613,572.71

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
新疆西黑山 BOT 项目 (说明)	355,330,000	63,539,429.07				63,539,429.07	17.88					自筹
龙州工业园民园路 42 号厂房项目		6,135,765.01		6,135,765.01				100.00				自筹
VOCs 治理研发车间工程	21,360,000	6,503,430.99	7,588,278.11			14,091,709.10	65.97	65.00				自筹

莱钢 BOO 项目	218,550,000		90,676,503.10			90,676,503.10	41.49	40.00				自筹
输送设备及智能制造项目	645,800,500		54,323,061.90			54,323,061.90	8.41	8.00				自筹及募集资金
平湖市生态能源项目	970,090,500		297,137,615.02			297,137,615.02	30.63	30.00	6,880,493.75	6,880,493.75	4.68	自筹、金融机构贷款及募集资金
合计	2,211,131,000	76,178,625.07	449,725,458.13	6,135,765.01		519,768,318.19	/	/	6,880,493.75	6,880,493.75	/	/

说明：目前在建新疆西黑山 BOT 项目系西黑山 BOT 合同附属的 EPC 脱硫岛项目（即昌吉电厂、吐鲁番电厂脱销改造工程已完工并交付业主使用），西黑山电厂 BOT 主体工程因业主受国家宏观调控导致尚未大规模动工，进而导致西黑山 BOT 项目总体进展缓慢。

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

(4). 工程物资情况

适用 不适用

22、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

23、油气资产

适用 不适用

24、使用权资产

适用 不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	技术、专利及资质	土地使用权	专利权	配电工程使用权	非专利技术	软件系统	车位使用权	特许经营权	合计
一、账面原值									
1. 期初余额	126,714,205.53	288,233,224.27		491,781.00		14,683,796.32	1,005,000.00	173,185,909.47	604,313,916.59
2. 本期增加金额	10,513,289.70	195,088,815.81				3,688,644.60		477,658,374.51	686,949,124.62
(1) 购置		3,260,377.36				3,688,644.60		7,522,123.89	14,471,145.85
(2) 内部研发									
(3) 企业合并增加	10,513,289.70	191,828,438.45						470,136,250.62	672,477,978.77
3. 本期减少金额		16,544,851.92		491,781.00		36,850.00			17,073,482.92
(1) 处置						36,850.00			36,850.00
(2) 其他减少		16,544,851.92		491,781.00					17,036,632.92
4. 期末余额	137,227,495.23	466,777,188.16				18,335,590.92	1,005,000.00	650,844,283.98	1,274,189,558.29
二、累计摊销									
1. 期初余额	52,675,829.21	39,866,325.05		315,559.86		8,301,684.46	266,400.18	63,959,705.40	165,385,504.16
2. 本期增加金额	7,933,353.77	14,673,211.20		22,539.99		2,714,232.83	25,602.48	93,029,135.15	118,398,075.42
(1) 计提	7,933,353.77	8,218,091.24		22,539.99		2,714,232.83	25,602.48	15,095,536.93	34,009,357.24
(2) 其他增加		6,455,119.96						77,933,598.22	84,388,718.18
3. 本期减少金额		4,146,221.43		338,099.85		36,850.00			4,521,171.28
(1) 处置						36,850.00			36,850.00
(2) 其他减少		4,146,221.43		338,099.85					4,484,321.28
4. 期末余额	60,609,182.98	50,393,314.82				10,979,067.29	292,002.66	156,988,840.55	279,262,408.30
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	76,618,312.25	416,383,873.34			7,356,523.63	712,997.34	493,855,443.43	994,927,149.99	
2. 期初账面价值	74,038,376.32	248,366,899.22		176,221.14	6,382,111.86	738,599.82	109,226,204.07	438,928,412.43	

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%

说明 1: 本期计提摊销金额 34,009,357.24 元, 其他增加 84,388,718.18 元系非同一控制合并德长环保所致。

说明 2: 本期技术、专利及资质合并增加系收购龙岩洋沛取得水处理甲级资质。

说明 3: 本期配电工程使用权减少系处置溪柄电站不再纳入合并范围所致。

说明 4: 本期特许经营权其他增加系收购德长环保及其子公司纳入合并范围所致。

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
本公司土地使用权	11,779,860.94	本公司土地使用权未办妥权证的原因主要系市政府开发龙腾路占用公司的土地, 面积尚未确定, 故尚未办理土地使用权证。
西矿工程土地使用权	13,949,550.65	新开发地块, 尚未办理土地证。

其他说明:

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
费用化支出		462,091,349.59				462,091,349.59		
资本化支出		11,396,317.02					11,396,317.02	
合计		473,487,666.61				462,091,349.59	11,396,317.02	

27、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	其他	处置	其他	
西安神力	4,714,688.51					4,714,688.51
新大陆环保	137,477,452.57					137,477,452.57
合计	142,192,141.08					142,192,141.08

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		
西安神力	4,714,688.51					4,714,688.51
新大陆环保						
合计	4,714,688.51					4,714,688.51

说明：本公司采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。本公司根据新大陆环保管理层批准的新大陆环保财务预算预计未来 5 年内现金流量，其后年度的现金流量按永续测算。新大陆环保管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算。计算新大陆环保未来现金流现值所采用的税前折现率为 13.05%（上期：13.85%），已反映了相对于有关分部的风险。根据减值测试的结果，新大陆环保本期期末商誉未发生减值（上期期末：无）。

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例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，如适用）及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
房屋租金	1,783,794.46	6,245.49	536,835.50		1,253,204.45
房屋装修费	15,432,248.27	1,141,372.01	4,308,668.23		12,264,952.05
酒店装修费	17,800,149.33		4,144,430.04		13,655,719.29
零星工程及其他	4,624,741.45	1,940,243.88	2,166,740.67		4,398,244.66
合计	39,640,933.51	3,087,861.38	11,156,674.44		31,572,120.45

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	85,592,847.61	13,017,759.47	428,694,680.31	67,235,246.65
内部交易未实现利润	80,438,919.14	12,840,925.59	74,737,182.98	11,260,343.24
可抵扣亏损	36,369,713.03	7,803,797.25	34,284,770.15	5,556,677.38
信用减值准备	475,074,442.35	75,076,191.90		
资产账面价值与计税基础的差异	68,336,003.25	17,084,000.81		
预计负债	16,080,498.83	4,020,124.71		
预收租金税会摊销差异	5,376,921.64	806,538.26		
合计	767,269,345.85	130,649,337.99	537,716,633.44	84,052,267.27

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	206,516,295.51	48,343,598.63	44,789,397.08	6,718,409.56
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
BOT 项目特许经营权摊销期限税法与会计差异	52,747,112.64	13,186,778.16		
合计	259,263,408.15	61,530,376.79	44,789,397.08	6,718,409.56

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	37,380,731.63	14,782,363.37
可抵扣亏损	89,118,592.21	175,192,254.32
合计	126,499,323.84	189,974,617.69

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年		4,412,952.84	
2020 年	1,242,123.35	12,740,183.08	
2021 年	1,685,258.06	36,209,484.09	
2022 年	5,679,108.81	47,748,355.01	
2023 年	45,199,415.74	74,081,279.30	
2024 年	35,312,686.25		
合计	89,118,592.21	175,192,254.32	/

其他说明：

适用 不适用

30、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付股权收购款	1,411,770,600.00	1,411,770,600.00
合计	1,411,770,600.00	1,411,770,600.00

说明：详细情况见附注十六、8 其他

31、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		60,345,327.11
抵押借款		
保证借款	110,162,822.92	438,663,043.20
信用借款	1,931,762,428.84	1,048,533,164.93
合计	2,041,925,251.76	1,547,541,535.24

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

32、交易性金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

(1). 应付票据列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	4,801,834.44	84,652,713.96
银行承兑汇票	308,084,682.45	362,974,950.74
国内信用证	194,558,550.27	
合计	507,445,067.16	447,627,664.70

本期国内信用证系本公司因固定资产售后融资租赁向对手方开具的国内信用证及相应的未确认融资费用。

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

35、应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款及工程款	3,903,037,234.50	3,209,065,585.59
其他	2,245,253.51	4,204,771.46
合计	3,905,282,488.01	3,213,270,357.05

说明：期末不存在账龄超过 1 年的重要应付账款。

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款及工程款	7,014,715,091.11	6,826,799,360.22
预收租金等	91,103,262.68	70,676,947.72
合计	7,105,818,353.79	6,897,476,307.94

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
客户一	242,728,915.89	未完工结算
客户二	106,387,119.61	未完工结算
客户三	92,057,927.43	未完工结算
客户四	86,675,076.68	未完工结算
客户五	83,739,149.62	未完工结算
客户六	79,563,021.62	未完工结算
客户七	71,684,000.00	未完工结算
客户八	69,793,757.65	未完工结算
客户九	59,360,364.27	未完工结算
客户十	54,343,669.33	未完工结算
合计	946,333,002.10	

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	124,546,571.59	906,751,579.03	879,695,520.51	151,602,630.11
二、离职后福利-设定提存计划	1,008,420.34	44,650,298.58	44,920,387.74	738,331.18

三、辞退福利		7,087,614.85	7,087,614.85	
四、一年内到期的其他福利				
合计	125,554,991.93	958,489,492.46	931,703,523.10	152,340,961.29

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	122,833,033.37	817,978,051.46	791,746,207.30	149,064,877.53
二、职工福利费	22,800.00	29,044,622.74	28,976,474.64	90,948.10
三、社会保险费	472,003.32	27,482,680.49	27,555,800.22	398,883.59
其中：医疗保险费	422,426.91	23,521,068.32	23,596,532.89	346,962.34
工伤保险费	9,511.94	1,684,989.24	1,679,988.53	14,512.65
生育保险费	40,064.47	2,276,622.93	2,279,278.80	37,408.60
四、住房公积金	390,570.15	25,322,752.80	25,585,648.95	127,674.00
五、工会经费和职工教育经费	828,164.75	6,923,471.54	5,831,389.40	1,920,246.89
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	124,546,571.59	906,751,579.03	879,695,520.51	151,602,630.11

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
离职后福利：	1,008,420.34	44,650,298.58	44,920,387.74	738,331.18
1、基本养老保险	977,911.46	42,203,383.39	42,580,494.75	600,800.10
2、失业保险费	30,508.88	1,431,991.19	1,443,468.99	19,031.08
3、企业年金缴费		1,014,924.00	896,424.00	118,500.00
合计	1,008,420.34	44,650,298.58	44,920,387.74	738,331.18

其他说明：

□适用 √不适用

38、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	107,512,263.84	73,658,269.16
消费税		
营业税		
企业所得税	105,783,728.80	98,388,104.25
个人所得税	1,984,368.08	1,709,303.31
城市维护建设税	7,010,169.54	2,957,121.75
教育费附加及地方教育费附加	5,359,741.80	2,201,784.44
房产税	2,084,515.16	1,633,217.07
印花税	1,889,226.50	904,547.92
土地使用税	2,966,780.77	1,068,119.79
其他税种	451,656.20	540,330.23
合计	235,042,450.69	183,060,797.92

39、 其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	13,919,917.80	17,338,378.28
其他应付款	118,186,023.93	118,455,944.04
合计	132,105,941.73	135,794,322.32

其他说明：

□适用 √不适用

应付利息

(1). 分类列示

□适用 √不适用

应付股利

(2). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	13,121,781.00	13,443,643.70
应付股利-子公司少数股东股利	798,136.80	3,894,734.58
合计	13,919,917.80	17,338,378.28

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

单位名称	2019年12月31日余额	未支付原因
龙岩市电力建设发展有限公司	11,337,469.80	国企改制手续不全，未领取

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金、押金等	42,181,787.71	32,238,216.66
暂估款项	44,658,361.05	37,135,047.23
代收代付款项	5,543,608.14	6,225,772.24
股权收购余款（说明1）	12,295,800.00	20,493,000.00
其他	13,506,467.03	22,363,907.91
合计	118,186,023.93	118,455,944.04

说明1：股权收购余额为龙净投资尚未支付的新大陆环保92.5%股权收购的余款，尚未达到投资协议分期付款支付条款。

说明2：期末重要的超过1年未支付的其他应付款：

单位名称	2019年12月31日余额	未支付原因
优蓝（平潭）股权投资合伙企业（有限合伙）	12,295,800.00	未到约定的付款条件

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

40、持有待售负债

适用 不适用

41、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	56,790,058.95	21,913,660.52
1年内到期的应付债券		299,700,777.21
1年内到期的长期应付款	46,280,386.81	
1年内到期的租赁负债		
合计	103,070,445.76	321,614,437.73

42、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		99,979,777.79
合计		99,979,777.79

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
18 龙净环保 SCP001	100	2018-5-2	270天	100,000,000.00	99,979,777.79		4,135,068.50	20,222.20	104,135,068.49	
合计	/	/	/	100,000,000.00	99,979,777.79		4,135,068.50	20,222.20	104,135,068.49	

其他说明：

适用 不适用

43、长期借款

(1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	449,138,962.49	
抵押借款		
保证借款	165,229,082.57	
信用借款	590,922,013.89	600,000,000.00
应收账款保理	20,118,047.77	45,582,453.80
其他借款	1,053,267.50	1,053,267.50
减：一年内到期的长期借款	-56,790,058.95	
合计	1,169,671,315.27	646,635,721.30

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

44、应付债券

(1). 应付债券

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
19 龙净环保 SCP001		
14 龙净环保 MTN001		299,700,777.21
减：一年内到期的应付债券		-299,700,777.21
合计		0

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

19 龙净环 保 SCP001	100	2019-8-9	132 天	300,000,000.00		299,670,000.00	4,752,000.00	330,000.00	304,752,000.00	
14 龙净环 保 MTN001	100	2014-4-1 5	5 年	300,000,000.00	299,700,777.21		23,970,000.00	299,222.79	323,970,000.00	
合计	/	/	/	600,000,000.00	299,700,777.21	299,670,000.00	28,722,000.00	629,222.79	628,722,000.00	

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、 租赁负债

适用 不适用

46、 长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	190,670,786.24	
专项应付款		
合计	190,670,786.24	

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
应付融资租赁款	283,337,577.95	
未确认融资费用	-46,386,404.90	
小计	236,951,173.05	
减：一年内到期的长期应付款	46,280,386.81	
合计	190,670,786.24	

专项应付款

(2). 按款项性质列示专项应付款

□适用 √不适用

47、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

48、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
BOT 项目大修重置费用等		20,094,163.88	
合计		20,094,163.88	/

49、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	139,736,406.06	58,634,852.80	21,379,638.45	176,991,620.41	
合计	139,736,406.06	58,634,852.80	21,379,638.45	176,991,620.41	/

说明：具体明细详见 82、政府补助（其他）

涉及政府补助的项目：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

50、其他非流动负债

□适用 √不适用

51、股本

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	106,905.00						106,905.00

52、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

53、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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）	455,414,566.94	9,804,233.84		465,218,800.78
其他资本公积	18,141,823.01			18,141,823.01
合计	473,556,389.95	9,804,233.84		483,360,623.79

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

股本溢价增加 9,804,233.84 元系根据 2018 年度股东大会决议，2018 年回购的股份在本年度用于本公司实施第六期员工持股计划，本公司本次员工持股计划划转价格与 2018 年从二级市场回购成本的差额直接计入本公司资本公积。

其他资本公积明细构成如下：

项目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日
按照权益法核算的长期股权投资产生的资本公积	3,420,631.33			3,420,631.33
原制度资本公积转入	11,541,191.68			11,541,191.68
其他	3,180,000.00			3,180,000.00
合计	18,141,823.01			18,141,823.01

54、库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	59,999,156.73		59,999,156.73	
合计	59,999,156.73		59,999,156.73	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期库存股减少系本公司根据 2018 年度股东大会决议，将回购的库存股全部用于本公司第六期员工持股计划。

55、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于母公司	税后归属于少数股东	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				
一、不能重分类进损益的其他综合收益									
其中：重新计量设定受益计划变动额									
权益法下不能转损益的其他综合收益									
其他权益工具投资公允价值变动									
企业自身信用风险公允价值变动									
二、将重分类进损益的其他综合收益	-1,099,259.30	-1,195,228.23				-1,195,228.23		-2,294,487.53	
其中：权益法下可转损益的其他综合收益									
其他债权投资公允价值变动									
金融资产重分类计入其他综合收益的金额									
其他债权投资信用减值准备									
现金流量套期损益的有效部分									
外币财务报表折算差额	-1,099,259.30	-1,195,228.23				-1,195,228.23		-2,294,487.53	
其他综合收益合计	-1,099,259.30	-1,195,228.23				-1,195,228.23		-2,294,487.53	

56、专项储备

□适用 √不适用

57、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	449,734,060.51	55,052,291.48		504,786,351.99
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	449,734,060.51	55,052,291.48		504,786,351.99

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

说明1：由于会计政策变更（新金融工具准则），影响期初盈余公积-6,553,392.23元。

说明2：本期盈余公积增加系本公司按《公司法》及本公司章程有关规定，按本期净利润10%提取法定盈余公积金。

58、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	3,111,499,394.30	2,667,891,341.71
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-71,216,285.39	
调整后期初未分配利润	3,040,283,108.91	2,667,891,341.71
加：本期归属于母公司所有者的净利润	851,029,698.37	801,217,236.99
减：提取法定盈余公积	55,052,291.48	133,108,684.40
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	181,738,500.00	224,500,500.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	3,654,522,015.80	3,111,499,394.30

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-71,216,285.39 元。

- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

59、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	10,749,251,135.96	8,386,119,135.76	9,214,130,305.12	7,012,771,644.81
其他业务	185,776,425.94	116,942,136.84	188,168,066.50	125,377,254.97
合计	10,935,027,561.90	8,503,061,272.60	9,402,298,371.62	7,138,148,899.78

其他说明：

营业收入按业务列示

行业（或业务）名称	2019 年度		2018 年度	
	收入	成本	收入	成本
环保设备制造	10,749,251,135.96	8,386,119,135.76	9,214,130,305.12	7,012,771,644.81
其他业务	185,776,425.94	116,942,136.84	188,168,066.50	125,377,254.97
合计	10,935,027,561.90	8,503,061,272.60	9,402,298,371.62	7,138,148,899.78

60、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	34,850,995.84	24,038,871.18
教育费附加	25,274,482.68	17,501,922.99
资源税		

房产税	9,888,616.48	10,198,710.73
土地使用税	5,021,981.75	4,553,247.99
车船使用税		
印花税	8,650,537.09	6,954,699.64
其他税种	1,045,234.66	1,117,926.69
合计	84,731,848.50	64,365,379.22

61、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	111,371,350.13	80,421,918.91
办公费	12,545,771.38	8,835,805.26
广告宣传费	2,293,436.13	1,856,231.49
交通差旅费	60,815,937.22	52,977,959.51
经营活动费	1,188,770.03	1,769,546.54
业务招待费	76,949,615.19	57,631,665.83
资产折旧或摊销	580,563.49	758,467.62
咨询费	2,202,947.96	11,053,921.60
其他费用	1,912,455.87	4,758,331.36
合计	269,860,847.40	220,063,848.12

62、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	277,382,690.09	252,854,111.51
办公会务费	38,336,806.53	33,955,379.18
咨询费	44,365,605.47	16,571,631.00
交通差旅费	35,167,360.16	30,373,591.95
业务招待费	25,821,844.50	21,447,984.42
税金保险	3,257,841.93	2,311,084.56
资产折旧或摊销	50,941,166.93	51,733,874.01

租赁费	3,181,512.26	2,409,030.01
员工持股计划	80,121,723.70	72,432,658.10
修理费	859,035.64	878,476.74
其他费用	17,904,026.78	13,845,460.64
合计	577,339,613.99	498,813,282.12

63、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	202,932,169.72	167,674,394.71
材料费	212,259,952.55	215,184,067.47
水电燃气费	352,230.84	1,011,759.99
资产折旧或摊销	11,380,274.76	10,643,141.36
办公会务费	2,774,362.17	1,963,543.23
交通差旅费	16,882,730.58	17,827,060.92
技术咨询费	2,974,823.26	10,281,303.10
加工费	6,836,949.84	6,152,218.66
其他费用	5,697,855.87	5,553,352.11
合计	462,091,349.59	436,290,841.55

64、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	153,777,473.12	98,969,976.39
减：利息收入	-24,354,813.29	-32,339,724.91
承兑汇票贴息	2,224,225.55	4,776,721.11
汇兑净损失	-3,098,099.54	-7,499,751.31
银行手续费及其他	10,059,884.64	7,659,563.77
合计	138,608,670.48	71,566,785.05

其他说明：

说明：利息资本化金额已计入在建工程。本期用于计算确定借款费用资本化金额的资本化率为 4.68%（上期：无）

65、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、计入其他收益的政府补助		
其中：与递延收益相关的政府补助（与资产相关）	12,242,796.42	11,321,056.59
与递延收益相关的政府补助（与收益相关）	9,136,842.03	5,449,014.86
直接计入当期损益的政府补助（与收益相关）	95,100,543.50	70,324,548.63
二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目		
其中：个税扣缴税款手续费	30,637.97	112,371.15
合计	116,510,819.92	87,206,991.23

其他说明：

具体政府补助明细详见 82.政府补助（其他）

66、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	-2,718,525.04	-741,287.52
处置长期股权投资产生的投资收益	105,422,325.17	23,148,509.47
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		8,624,976.58
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		738,963.65
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		

其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-11,064,601.47	
应收款项融资终止确认收益	-3,905,110.86	
合计	87,734,087.80	31,771,162.18

67、净敞口套期收益

适用 不适用

68、公允价值变动收益

适用 不适用

69、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-1,493,960.07	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失	-4,981,404.49	
应收票据坏账损失	638,655.25	
应收账款坏账损失	-22,407,457.76	
合计	-28,244,167.07	

70、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-105,596,713.71
二、存货跌价损失	-70,747,677.96	-38,923,017.79

三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-70,747,677.96	-144,519,731.50

71、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程的处置利得或损失		
其中：固定资产	-1,224,031.81	-140,307.26
合计	-1,224,031.81	-140,307.26

72、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			

接受捐赠			
政府补助		269,076.80	
无需支付的款项	3,911,839.12	1,841,930.21	3,911,839.12
其他	1,400,678.46	1,615,138.87	1,400,678.46
合计	5,312,517.58	3,726,145.88	5,312,517.58

(1) 与企业日常活动无关的政府补助

补助项目	2019 年度	2018 年度	与资产相关/与收益相关
稳岗补贴		224,738.80	
厦门市科学技术局意外险补助		40,338.00	
其他		4,000.00	
合计		269,076.80	

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

73、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
非流动资产毁损报废损失	549,766.20	1,789,472.02	549,766.20
债务重组损失		247,721.00	
罚款及滞纳金支出	881,812.78	877,259.95	881,812.78
对外捐赠	578,700.00	134,200.00	578,700.00
其他	2,399,253.56	3,127,569.31	2,399,253.56
合计	4,409,532.54	6,176,222.28	4,409,532.54

74、所得税费用

(1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	158,011,133.66	160,860,086.53
递延所得税费用	-14,588,156.76	-21,345,591.15
合计	143,422,976.90	139,514,495.38

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	1,004,265,975.26
按法定/适用税率计算的所得税费用	150,639,896.29
子公司适用不同税率的影响	3,600,893.13
调整以前期间所得税的影响	-1,859,407.34
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
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	
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-411,761.60
无须纳税的收入（以“-”填列）	
不可抵扣的成本、费用和损失	10,892,898.03
税率变动对期初递延所得税余额的影响	
利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响（以“-”填列）	-8,957,145.20
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	10,733,834.96
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-22,494,278.48
其他	1,278,047.11
所得税费用	143,422,976.90

其他说明：

□适用 √不适用

75、其他综合收益

□适用 √不适用

76、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助收入	93,518,666.05	63,988,483.30
银行利息收入	17,331,738.77	27,611,805.54
收到保函、银行承兑汇票、信用证保证金	19,197,348.72	26,092,825.33
收回被冻结的银行存款	1,725,561.54	
收到投标保证金等	30,910,569.15	36,242,353.24
其他	10,070,175.47	2,308,686.52
合计	172,754,059.70	156,244,153.93

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付保函、银行承兑汇票、信用证保证金	57,764,339.47	106,531,168.12
支付投标保证金等	69,912,287.06	21,083,560.90
被冻结的银行存款	31,884,302.05	21,812,825.60
期间费用	415,335,154.59	364,837,496.50
代垫往来款	53,022,402.20	
其他	1,351,480.41	2,137,723.60
合计	629,269,965.78	516,402,774.72

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
接受捐赠		15,950,000.00
售后回租	343,175,388.89	
员工持股计划股票划拨	69,899,046.18	
应收账款融资	108,150,744.34	
合并范围外单位资金往来	14,561,585.45	
合计	535,786,764.86	15,950,000.00

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
股票回购支出		59,999,156.73
超短融债券发行费用		195,000.00
子公司减资支付给少数股东的现金		612,500.00
支付银行承兑汇票、信用证保证金	54,500,000.00	
合并范围外单位资金往来	25,109,400.00	
员工持股计划手续费	97,201.00	
售后回租租金	1,231,173.21	
合计	80,937,774.21	60,806,656.73

77、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	860,842,998.36	805,402,878.65
加：资产减值准备	70,747,677.96	144,519,731.50
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	89,858,868.54	82,422,214.52
使用权资产摊销		
无形资产摊销	34,009,357.24	22,235,262.59
长期待摊费用摊销	11,156,674.44	13,019,273.73

处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	1,224,031.81	140,307.26
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	549,766.20	1,789,472.02
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	152,424,301.07	80,879,778.92
投资损失（收益以“-”号填列）	-98,798,689.27	-31,771,162.18
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-13,329,016.47	-16,976,251.26
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,650,766.48	-4,369,339.89
存货的减少（增加以“-”号填列）	-530,641,693.93	-665,354,346.07
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,147,164,685.94	-1,489,290,077.02
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	559,045,530.91	1,471,312,987.07
其他	28,244,167.07	
经营活动产生的现金流量净额	16,518,521.51	413,960,729.84
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,224,688,366.68	2,343,505,312.00
减：现金的期初余额	2,343,505,312.00	1,792,618,037.48
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-118,816,945.32	550,887,274.52

说明：公司销售商品收到的银行承兑汇票背书转让的金额为 4,148,618,223.44 元。“其他”为信用减值损失。

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	483,952,596.26
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	182,434,576.01
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	8,197,200.00
取得子公司支付的现金净额	309,715,220.25

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项 目	金 额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	132,500,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	70,004.97
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	31,500,000.00
处置子公司收到的现金净额	163,929,995.03

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,224,688,366.68	2,343,505,312.00
其中：库存现金	191,962.96	411,957.55
可随时用于支付的银行存款	2,224,496,403.72	2,343,093,354.45
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,224,688,366.68	2,343,505,312.00
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

78、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

79、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	495,300,365.60	说明 1
应收票据	507,848,913.68	说明 2
存货		
固定资产		
无形资产		
应收账款	35,339,756.63	银行借款授信额度质押
合计	1,038,489,035.91	/

其他说明：

说明 1：货币资金主要系银行承兑汇票、保函和信用证保证金及因诉讼被冻结的银行存款等。

说明 2：应收票据系为本公司开具单张票据面额较小的银行承兑汇票提供质押担保。

80、 外币货币性项目**(1). 外币货币性项目**

√适用 □不适用

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	21,314,407.91	6.9762	148,693,572.46
欧元	67,029.28	7.8155	523,867.34
港币	33,943.19	0.8958	30,406.31
日元	14.00	0.0640	0.90
英镑	13,481.19	9.1501	123,354.24
印度尼西亚盾	1,483,840,139.89	0.0005	743,863.90
印度卢比	4,950,439.75	0.0978	484,229.56
澳元	6,416.68	4.8843	31,340.99
应收账款			
其中：美元	16,321,659.08	6.9762	113,863,158.07
印度尼西亚盾	65,511,189,865.61	0.0005	32,841,414.59
印度卢比	263,100,894.54	0.0978	25,735,335.82
澳元	4,395.00	4.8843	21,466.50
短期借款			
其中：美元	18,928,000.00	6.9762	132,045,513.60
应付账款			
其中：美元	626,045.88	6.9762	4,367,421.27
港币	2,158.00	0.8958	1,933.14
印度尼西亚盾	4,321,799,054.00	0.0005	2,166,561.08
印度卢比	51,542,019.06	0.0978	5,041,606.46
其他应收款			
其中：印度尼西亚盾	105,667,400.00	0.0005	52,972.12
印度卢比	1,988,811.49	0.0978	194,536.52

其他应付款			
其中：印度卢比	232,860.00	0.0978	22,777.31

(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

被投资单位名称	境外主要经营地	记账本位币	记账本位币选择依据
香港龙净	香港	港币	经营所处的主要经济环境中的货币
JO.BagusKarya-FujianLongkingCo.Ltd (本公司印尼项目联合体)	印尼	印尼盾	经营所处的主要经济环境中的货币
印度龙净	印度	印度卢比	经营所处的主要经济环境中的货币
香港科技	香港	港币	经营所处的主要经济环境中的货币

81、套期

适用 不适用

82、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

计入递延收益的政府补助，后续采用总额法计量

补助项目	2018/12/31	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	2019/12/31	与资产相关/与收益相关
补助龙净环保北方综合性制造基地	64,444,178.64			4,773,642.84	59,670,535.80	与资产相关
江苏省科学技术厅科研成果专项资金	5,956,866.09			498,910.03	5,457,956.06	与资产相关
2015 年度第二批省级工业和信息产业转型升级专项资金	4,400,000.00			400,000.00	4,000,000.00	与资产相关
金太阳工程	8,954,558.60			2,387,882.40	6,566,676.20	与资产相关
转炉炼钢干法煤气	2,447,650.14			652,706.76	1,794,943.38	与资产相关

补助项目	2018/12/31	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	2019/12/31	与资产相关/与收益相关
除尘节能系统产业化项目补助						
基础设施补助	30,715,025.91			2,362,694.30	28,352,331.61	与资产相关
低成本超低排放技术与高端制造装备	739,285.72			492,857.14	246,428.58	与收益相关
基于低低温电除尘器的 PM2.5 多场团聚技术工程示范研究	554,003.85			369,335.91	184,667.94	与收益相关
中国科学技术部科研项目补贴	1,005,281.66	141,300.00		684,035.00	462,546.66	与收益相关
首台(套)重大技术装备保险补助	2,150,000.00			2,150,000.00	0.00	与收益相关
耦合增强电袋复合除尘装备研发项目补贴	3,283,482.76			1,641,741.38	1,641,741.38	与收益相关
燃煤烟气高温除尘脱硝超低排放一体化技术与装备的研发及应用	900,000.00			400,000.00	500,000.00	与收益相关
激励工业经济发展奖励技术改造	2,368,344.73			236,523.16	2,131,821.57	与收益相关
江苏省科技成果转化专项资金		4,000,000.00		288,750.13	3,711,249.87	与资产相关
SCR 催化剂再生项目专项用途资金		8,000,000.00		177,190.09	7,822,809.91	与资产相关
平湖市生态能源项目土地回购款		42,451,752.80			42,451,752.80	与资产相关
大气污染成因与控制技术研究		1,842,000.00		788,801.95	1,053,198.05	与收益相关
其他	11,817,727.96	2,199,800.00		3,074,567.36	10,942,960.60	与资产相关
合计	139,736,406.06	58,634,852.80		21,379,638.45	176,991,620.41	

采用总额法计入当期损益的政府补助情况

项 目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的列报项目
	2019 年度	2018 年度	
江苏省科学技术厅科研成果专项资金	498,910.03	43,133.91	其他收益
基础设施补助	2,362,694.30	2,362,694.30	其他收益
2015 年度第二批省级工业和信息化产业转型升级专项资金	400,000.00	400,000.00	其他收益
江苏省科技成果转化专项资金	288,750.13		其他收益
SCR 催化剂再生项目专项用途资金	177,190.09		其他收益
金太阳工程	2,387,882.40	2,387,882.40	其他收益
转炉炼钢干法煤气除尘节能系统产业化项目补助	652,706.76	652,706.76	其他收益
补助龙净环保北方综合性制造基地	4,773,642.84	4,773,642.84	其他收益
产业转型升级扶持资金	1,120,000.00		其他收益
大气污染成因与控制技术研究项目款	909,001.95		其他收益
低成本超低排放技术与高端制造装备	492,857.14	492,857.14	其他收益
第三批国家“万人计划”科技创新领军人才补助		300,000.00	其他收益
发明专利奖励金	2,849,400.00	300,000.00	其他收益
福建省 2018 年标准贡献奖项目一等奖补助		300,000.00	其他收益
高温含尘烟高效过滤净化系统绿色化制备关键技术（合作项目）		1,080,000.00	其他收益
个税扣缴税款手续费	30,637.97	112,371.15	其他收益
工业烟气净化装置气流和气固两相流数值模拟研究及应用项目款	200,000.00		其他收益
国家和省级 2017 年服务贸易发展资金		1,014,600.00	其他收益
基于低低温电除尘器的 PM2.5 多场团聚技术工程示范研究补助	369,335.91	369,335.92	其他收益
开拓市场及外贸展会扶持补助资金	262,000.00		其他收益
科技创新领军人才补助	250,000.00		其他收益

项 目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的列报项目
	2019 年度	2018 年度	
龙岩经济技术开发区财政局拨付单项冠军企业专项补助	290,000.00	710,000.00	其他收益
龙岩经济技术开发区财政局税收补助奖励		3,080,000.00	其他收益
龙岩市 2017 年区外贸出口扶持资金		326,600.00	其他收益
龙岩市 2018 年国家引进境外技术、管理人才补助		500,000.00	其他收益
龙岩市 2018 年区外贸出口扶持资金	868,572.00		其他收益
龙岩市 2019 年区外贸出口扶持资金	63,882.00		其他收益
龙岩市标准化奖励资金	290,000.00		其他收益
龙岩市服务型制造示范企业奖励项目资金		395,000.00	其他收益
龙岩市高层次创新人次补贴		150,000.00	其他收益
龙岩市高水平科技研发创新平台经费		1,000,000.00	其他收益
龙岩市基础研究与青年人才项目补贴		50,000.00	其他收益
龙岩市级百人计划补助		375,000.00	其他收益
龙岩市级省外中标项目奖励	800,000.00	794,800.00	其他收益
龙岩市经济和信息化委员会第一批高级管理人才补助		250,000.00	其他收益
龙岩市培育发展服务型制造奖励		300,000.00	其他收益
龙岩市人才推介奖励	140,000.00		其他收益
龙岩市人力资源和社会保障局百千万工程领军人才补助		250,000.00	其他收益
龙岩市引进省外高层次人才补贴		1,000,000.00	其他收益
绿色供应商补贴款	2,000,000.00		其他收益
煤炭清洁高效利用和新型节能技术项目款	106,142.86		其他收益

项 目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的列报项目
	2019 年度	2018 年度	
闵行区 2017 年度科技小巨人培育企业资助金	200,000.00		其他收益
闵行区科杰创新服务中心补贴款		500,000.00	其他收益
耦合增强电袋复合除尘装备研发项目款	1,641,741.38	1,111,117.24	其他收益
浦东新区科技发展基金重点企业研发机构补贴款		800,000.00	其他收益
企业研发经费补助款	23,482,280.00	5,328,700.00	其他收益
燃煤电站用管式湿式电除尘（雾）技术开发及应用	100,000.00	400,000.00	其他收益
燃煤烟气高温除尘脱硝超低排放一体化技术与装备的研发及应用项目补助	400,000.00	300,000.00	其他收益
厦门火炬管委会研发投入补贴		900,000.00	其他收益
厦门市 2019 年企业兼并重组补助资金	50,000.00		其他收益
厦门市湖里区人民政府总部企业增量奖励	927,400.00	620,400.00	其他收益
厦门市火炬高新区管委会高企奖励	7,790,472.00	600,000.00	其他收益
上海市高新技术补贴款	2,680,000.00	8,670,000.00	其他收益
上海市科学技术委员会项目研发拨款	400,000.00		其他收益
上海市闵行区华漕镇补助款		570,000.00	其他收益
设备保险补贴款	20,470,000.00		其他收益
省级出口信用保险保费、融资贴息及资信费资助资金	1,047,840.00		其他收益
首台套重大技术装备资金补助	4,750,500.00		其他收益
首台套重大装备保险补助	2,850,000.00	9,650,000.00	其他收益
水泥窑烟气中低温 SCR 催化脱硝技术项目资金	240,000.00		其他收益
天津港保税区管委会奖励金	423,000.00		其他收益
武汉市科技学技术局企业培育补助	200,000.00		其他收益

项 目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的列报项目
	2019 年度	2018 年度	
金			
武汉市武昌区科技和产业发展局拨款	200,000.00		其他收益
武汉市武昌区企业和人才服务中心拨款	283,018.87		其他收益
先征后退增值税	13,065,886.97	22,687,829.69	其他收益
宿迁高新区管委会政府产业扶持资金补助	4,555,200.00	3,268,100.00	其他收益
宿迁市宿豫区环境保护补贴款	276,400.00		其他收益
宿豫经济开发区管理委员会发展拨款补助	367,000.00		其他收益
宿豫经济开发区管理委员会高企奖励	150,000.00		其他收益
宿豫区科学技术创新券项目款	150,000.00		其他收益
盐城市 2018 年推进距离创新十条政策奖励金	300,000.00		其他收益
盐城市聚力创新奖励资金	111,600.00	268,400.00	其他收益
中低温煤热解高温油气除尘净化技术项目资金	163,333.35		其他收益
中国科学技术部科研项目补贴	684,035.00	623,218.34	其他收益
其他	5,967,505.97	7,138,601.54	其他收益
合 计	116,510,819.92	87,206,991.23	

83、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
德长环保	2019-8-9	473,652,596.26	94.4549	现金	2019-8-9	控制权转移	87,030,509.39	-20,378.94
龙岩泮沛	2019-9-23	10,300,000.00	100.00	现金	2019-9-23	控制权转移		-761,992.69

其他说明:

说明 1: 2019 年 8 月 9 日, 德长环保完成工商及董事会成员登记变更, 德长环保董事会成员均由本公司任命。根据准则相关规定, 本公司将购买日确定为 2019 年 8 月 9 日。

说明 2: 2019 年 9 月 23 日, 龙岩泮沛完成工商及执行董事登记变更, 龙岩泮沛仅设执行董事, 执行董事由本公司任命。根据准则相关规定, 本公司将购买日确定为 2019 年 9 月 23 日。

(2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

合并成本	德长环保	龙岩泮沛
--现金	473,652,596.26	10,300,000.00
--非现金资产的公允价值		
--发行或承担的债务的公允价值		
--发行的权益性证券的公允价值		
--或有对价的公允价值		
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值		
--其他		
合并成本合计	473,652,596.26	10,300,000.00
减: 取得的可辨认净资产公允价值份额	474,076,915.79	10,300,000.00
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	-424,319.53	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明:

说明 1: 购买日, 本公司对经审计的德长环保财务报表按照本公司相关会计政策进行调整, 并参照厦门市大学资产评估土地房地产估价有限责任公司于 2019 年 9 月 9 日出具的《福建龙净环保股份有限公司拟合并的对价分摊所涉及的德长环保股份有限公司可辨认净资产、负债及或有负债资产评估报告》确定购买日德长环保可辨认净资产和负债的公允价值。

说明 2: 购买日, 龙岩泮沛持有资产主要为水污染防治工程甲级资质, 根据本公司与龙岩泮沛原股东签订的《股权转让协议》, 本公司以人民币 1,030.00 万元收购龙岩泮沛 100%股权, 本公司将收购价

格确定为购买日龙岩洋沛可辨认净资产和负债的公允价值。根据公司第 8 届第 24 次董事会和 2019 年度第三次临时股东大会决议，龙岩洋沛持有的水污染防治工程甲级资质分立至本公司。

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	德长环保		龙岩洋沛	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	1,162,445,052.55	972,904,385.18	10,613,000	99,710.30
货币资金	232,334,865.71	232,334,865.71	99,710.30	99,710.30
应收款项	67,593,513.45	67,593,513.45		
存货	1,027,874.44	1,027,874.44		
固定资产	33,776,018.05	33,058,042.87		
无形资产	582,358,772.41	405,119,800.54	10,513,289.70	
预付款项	5,917,336.33	5,917,336.33		
其他应收款	84,787,516.28	84,787,516.28		
其他流动资产	7,889,621.80	8,080,703.44		
在建工程	61,136,086.57	61,136,086.57		
长期待摊费用	589,730.00	589,730.00		
递延所得税资产	19,250,550.30	7,475,748.34		
其他非流动资产	65,783,167.21	65,783,167.21		
负债：	660,536,823.55	643,742,454.74	313,000.00	313,000.00
借款	10,000,000.00	10,000,000.00		
应付款项	57,352,713.40	57,352,713.40		
递延所得税负债	56,462,733.71	12,152,990.74		
预收账款	117,420.00	117,420.00		
应付职工薪酬	6,941,984.76	6,941,984.76		
应交税费	15,589,209.13	15,589,209.13		
其他应付款	42,258,026.10	42,258,026.10	313,000.00	313,000.00
应付利息	2,341,345.19	2,341,345.19		
应付股利	20,156,810.96	20,156,810.96		
一年内到期的非流动负债	30,000,000.00	30,000,000.00		
其他流动负债	10,094,045.77	10,094,045.77		

长期借款	332,500,000.00	332,500,000.00		
预计负债	34,270,781.73	34,270,781.73		
递延收益	42,451,752.80	69,967,126.96		
净资产	501,908,229.00	329,161,930.44	10,300,000.00	-213,289.70
减：少数股东权益	27,831,313.21	18,252,358.21		
取得的净资产	474,076,915.79	310,909,572.23	10,300,000.00	-213,289.70

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

说明 1：购买日，本公司对经审计的德长环保财务报表按照本公司相关会计政策进行调整，并参照厦门市大学资产评估土地房地产估价有限责任公司于 2019 年 9 月 9 日出具的《福建龙净环保股份有限公司拟合并的对价分摊所涉及的德长环保股份有限公司可辨认净资产、负债及或有负债资产评估报告》确定购买日德长环保可辨认净资产和负债的公允价值。

说明 2：购买日，龙岩泮沛持有资产主要为水污染防治工程甲级资质，根据本公司与龙岩泮沛原股东签订的《股权转让协议》，本公司以人民币 1,030.00 万元收购龙岩泮沛 100% 股权，本公司将收购价格确定为购买日龙岩泮沛可辨认净资产和负债的公允价值。根据公司第 8 届第 24 次董事会和 2019 年度第三次临时股东大会决议，龙岩泮沛持有的水污染防治工程甲级资质分立至本公司。

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

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

适用 不适用

(6). 其他说明

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
溪柄电站	132,500,000.00	100%	现金	2019-11-30	控制权转移	105,375,132.62						

其他说明:

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

本期本公司因业务开展需要，新设的子（孙）公司信息如下：

子（孙）公司名称	成立时间	经营范围	法定代表人	注册资本
智能输送	2019-1-28	连续搬运设备生产（包括设计、制造、安装、改造、修理）等	修海明	10,000.00 万元
山东龙净	2019-5-27	环保技术、节能技术推广服务；环境保护专用设备制造等	胡鸿基	20,000.00 万元
龙净装备	2019-8-8	环境保护专用设备制造；环境保护专用设备制造等	胡鸿基	500.00 万元
济南龙净	2019-8-26	环保技术、节能技术推广服务；大气污染治理工程施工及技术研究等	莫晓刚	5,000.00 万元
水环境投资	2019-9-20	对水利、环境和公共设施管理业的投资等	罗如生	50,000.00 万元
香港科技	2019-10-5	水综合利用、污水处理、中水回用及再生利用等	冯婉如和罗如生	美元 50,000.00
龙净能源	2019-11-26	城市生活垃圾经营性清扫、收集、运输、处理服务；合同能源管理等	罗如生	100,000.00 万元
东营津源	2019-10-16	环保技术、节能技术推广服务；危险废物处置；固体废物处置等	郑峰	10,000.00 万元
山东恒运	2019-12-26	环保技术、节能技术推广服务；危险废物处置等	胡鸿基	1,400.00 万元

6、其他

□适用 √不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

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	
龙净安装	龙岩	龙岩	安装	100.00		投资或设立
西矿环保	西安	西安	制造	93.33		投资或设立
西矿安装	西安	西安	安装	10.00	90.00	投资或设立
武汉科技	武汉	武汉	制造	96.20	3.80	投资或设立
脱硫脱硝	厦门	厦门	制造	97.20	2.80	投资或设立
上海工程	上海	上海	制造	100.00		投资或设立
厦门技术	厦门	厦门	制造	95.00	5.00	投资或设立
物料输送	厦门	厦门	制造	100.00		投资或设立
武汉工程	武汉	武汉	制造	99.82		投资或设立
中电能源	西安	西安	制造		100.00	投资或设立
厦门物业	厦门	厦门	物业管理		100.00	投资或设立
龙净高精	龙岩	龙岩	制造		100.00	投资或设立
龙净机械	龙岩	龙岩	制造	100.00		投资或设立
朗净天	北京	北京	咨询	100.00		投资或设立
天津龙净	天津	天津	制造	100.00		投资或设立
香港龙净	香港	香港	贸易	100.00		投资或设立
新疆龙净	乌鲁木齐	乌鲁木齐	制造	100.00		投资或设立
西矿工程	西安	西安	制造		100.00	投资或设立
厦门节能	厦门	厦门	制造	100.00		投资或设立
印度龙净	新德里	新德里	制造	100.00		投资或设立
双骋环保	盐城	盐城	制造	100.00		投资或设立
厦门酒店	厦门	厦门	服务		100.00	投资或设立
上海科杰	上海	上海	制造	50.00	50.00	投资或设立
江苏科杰	盐城	盐城	制造		100.00	投资或设立

江苏节能	张家港	张家港	制造	75.00		投资或设立
国环检测	龙岩	龙岩	检测等	100.00		投资或设立
龙净投资	厦门	厦门	产业投资	100.00		投资或设立
朗净钙业	厦门	厦门	技术服务等		100.00	投资或设立
宿迁龙净	宿迁	宿迁	制造	99.67	0.33	非同一控制合并
西安贝雷	西安	西安	制造		100.00	非同一控制合并
西安神力	西安	西安	制造		100.00	非同一控制合并
新大陆环保	福州	福州	制造		92.50	非同一控制合并
新大陆工程	福州	福州	制造		92.50	非同一控制合并
德长环保	浙江	乐清	垃圾焚烧	94.4549		非同一控制合并
平湖临港	浙江	平湖	垃圾焚烧		100.00	非同一控制合并
平湖德长	浙江	平湖	垃圾焚烧		100.00	非同一控制合并
智能输送	龙岩	龙岩	制造	100.00		投资或设立
山东龙净	山东	东营	制造	100.00		投资或设立
龙净装备	山东	东营	制造		100.00	投资或设立
济南龙净	山东	济南	制造	100.00		投资或设立
龙岩泮沛	龙岩	龙岩	水污染治理等	100.00		非同一控制合并
水环境投资	福州	福州	投资等	100.00		投资或设立
香港科技	香港	香港	水综合利用等	100.00		投资或设立
龙净能源	厦门	厦门	生活垃圾处理等	100.00		投资或设立
东营津源	山东	东营	制造		100.00	投资或设立
山东恒运	山东	滨州	危废、固废处理等		100.00	投资或设立

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:

公司持有卡万塔(青岛)新能源科技有限公司 51%的股权,因章程约定董事会中双方各自至少有同意方可决定重大事项,故不认定为控制。

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
西矿环保	6.67	6,511,037.65	5,301,286.76	25,027,872.65

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
西矿环保	200,668.52	19,602.27	220,270.79	181,668.28	116.10	181,784.38	170,662.32	18,659.66	189,321.98	152,284.20	147.98	152,432.18

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
西矿环保	139,825.29	9,511.30	9,511.30	-20,577.47	59,702.91	1,084.31	1,084.31	20,120.24

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
福建龙净科瑞环保有限公司	11,627,208.40	9,305,905.03
卡万塔（青岛）新能源科技有限公司	99,410,171.59	
投资账面价值合计	111,037,379.99	9,305,905.03
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-2,718,525.04	-694,094.97
--其他综合收益		
--综合收益总额	-2,718,525.04	-694,094.97
联营企业：		
陕西智达环保科技有限公司		452,807.45
投资账面价值合计		452,807.45
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		-47,192.55
--其他综合收益		
--综合收益总额		-47,192.55

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4. 重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理（例如本公司信用管理部对公司发生的赊销业务进行逐笔进行审核）。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

1.信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款以及长期应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款、其他应收款及长期应收款，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、信用记录及其他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。

(1)信用风险显著增加判断标准

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。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表

日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

(2)已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；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；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；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)预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

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的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 8.96%（比较期：7.53%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 27.10%（比较期：20.59%）。

2.流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司金融负债到期期限如下：

单位：万元

项 目	2019 年 12 月 31			
	一年以内	一年至五年以内	五年以上	合 计
金融负债：				
短期借款	176,192.53			176,192.53
应付票据	52,990.46			52,990.46
应付账款	390,528.25			390,528.25
应付利息				—
应付股利	1,391.99			1,391.99
其他应付款	11,818.60			11,818.60
一年内到期的非流动负债	10,307.05			5,679.01
其他流动负债				
长期应付款		19,067.08		23,695.12
长期借款	105.33	116,861.80		116,967.13
合 计	643,334.21	135,928.88		779,263.09

（续上表）

项 目	2018 年 12 月 31			
	一年以内	一年至五年以内	五年以上	合 计
金融负债：				
短期借款	154,530.86			154,530.86
应付票据	44,762.77			44,762.77
应付账款	321,327.03			321,327.03
应付利息	2,414.66			2,414.66
应付股利	1,733.84			1,733.84
其他应付款	11,845.59			11,845.59

项 目	2018 年 12 月 31			
	一年以内	一年至五年以内	五年以上	合 计
一年内到期的非流动负债	29,970.08			29,970.08
其他流动负债	9,997.98			9,997.98
长期借款	105.33	64,558.25		64,663.58
合 计	576,688.14	64,558.25		641,246.39

3.市场风险

(1) 外汇风险

本公司的汇率风险主要来自本公司及下属子公司持有的不以其记账本位币计价的外币资产和负债。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币金融资产和外币金融负债列示见本附注项目注释其他之外币货币性项目说明。

(2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款、应付债券等长期带息债务。本公司的借款和应付债券等长期带息债务主要是固定利率，因此本公司所承担的利率变动市场风险不重大。

十一、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				

(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
(一) 应收款项融资			1,659,759,561.85	1,659,759,561.85
(二) 其他权益工具投资			7,920,851.87	7,920,851.87
持续以公允价值计量的资产总额			1,667,680,413.72	1,667,680,413.72
(六) 交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

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

适用 不适用

第二层次：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

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

适用 不适用

第三层次：相关资产或负债的不可观察输入值。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折扣等。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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(%)
龙净实业集团有限公司	平潭	产业投资等	802,617.38 万元	18.09	18.09

本企业的母公司情况的说明

本公司子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

本企业最终控制方是吴洁

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本公司的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
福建龙净科瑞环保有限公司（龙净科瑞）	本公司持有 50% 股权
卡万塔（青岛）新能源科技有限公司（青岛卡万塔）	本公司子公司龙净能源持有 51% 股权
卡万塔（石家庄）新能源科技有限公司（石家庄卡万塔）	青岛卡万塔持股 100%

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
兴业银行股份有限公司（兴业银行）	其他
兴业金融租赁有限责任公司	其他

阳光金控投资集团有限公司	集团兄弟公司
福建新大陆集团有限公司（新大陆集团）	其他
阳光城集团股份有限公司（阳光城）	集团兄弟公司
厦门市晟集翔房地产开发有限公司	集团兄弟公司
晋江阳光城房地产开发有限公司	集团兄弟公司
泉州阳光城晋泰房地产开发有限公司	集团兄弟公司
漳州阳光城房地产开发有限公司	集团兄弟公司
龙岩市水利投资发展有限公司（龙岩水投）	其他
董事、经理、财务总监及董事会秘书	其他

其他说明

说明：因本公司子公司龙净投资收购新大陆集团子公司新大陆环保 92.5% 股权，根据《上海证券交易所股票上市规则》，在股权收购交割日（2018 年 3 月 1 日）之后十二个月内，新大陆集团为本公司关联方，新大陆集团自 2019 年 3 月 1 日起不再为本公司的关联方。

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
龙净科瑞	材料等	3,497.79	

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
龙净科瑞	材料等	3,816.02	71,134.97
阳光城	新风系统等	7,938.06	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
龙净科瑞	厂房等	1,050,336.00	
厦门市晟集翔房地产开发有限公司	办公楼等	112,912.38	
晋江阳光城房地产开发有限公司	办公楼等	112,912.38	
泉州阳光城晋泰房地产开发有限公司	办公楼等	112,912.38	
漳州阳光城房地产开发有限公司	办公楼等	112,912.38	

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,797.56	1,849.32

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	龙净科瑞	1,050,336.00	40,786.94		
其他应收款	龙净科瑞	102,039.78	5,101.99	248.00	2.48
应收账款	厦门市晟集翔房地产开发有限公司	115,901.24	1,877.60		
应收账款	晋江阳光城房地产开发有限公司	53,135.24	860.79		
应收账款	泉州阳光城晋泰房地产开发有限公司	53,135.24	860.79		
应收账款	漳州阳光城房地产开发有限公司	53,135.24	860.79		

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	龙净科瑞		102,039.70

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

√适用 □不适用

(1) 与兴业银行股份有限公司的正常日常业务交易

本公司与兴业银行股份有限公司开展的业务属于正常的日常经营行为，关联交易定价遵循市场化原则，不存在损害公司及股东利益的情况。

(2) 授权公司第一大股东龙净实业集团有限公司使用龙净名号的关联交易

根据本公司 2018 年 1 月 26 日第八届董事会第四次会议决议及本公司 2018 年 2 月 13 日 2018 年第二次临时股东大会决议，本公司同意授权福建省东正投资集团有限公司（“东正投资”，2018 年 2 月 5 日更名为龙净实业集团有限公司）在其公司名称中使用“龙净”字号，其在办理公司名称工商变更登记手续后，有权以包含“龙净”字号的公司名称对外进行展示、宣传及开展经营活动。

本公司的授权范围仅限于东正投资在其公司名称中使用“龙净”字号，不包括授权其使用“龙净”驰名商标，其不得在其产品或提供的服务上以商标形式使用“龙净”或与之近似的名称。授权使用期限自《字号授权使用许可使用合同》生效之日起至 2049 年 5 月 16 日（即东正投资营业执照登记的经营期限届满之日）止，如东正投资在营业执照登记的经营期限届满之日前解散或终止的，授权使用期限截至东正投资实际解散或终止之日。如东正投资不再具备公司控股股东资格时，授权事项自行终止，东正投资不得在其公司名称中使用“龙净”字号。

“龙净”字号的授权使用费用为 10 万元/年，东正投资在每年 3 月 31 日之前向公司全额支付授权使用费用，公司收到许可使用费后向东正投资开具合法合规的发票。

(3) 授权公司第一大股东关联企业使用龙净名号的关联交易

根据本公司 2018 年 4 月 11 日第八届董事会第六次会议决议，公司同意授权阳光金控投资集团有限公司（以下简称“阳光金控”）在其公司名称中使用“龙净”字号，其在办理公司名称工商变更登记手续后，有权以包含“龙净”字号的公司名称对外进行展示、宣传及开展经营活动。

本公司的授权范围仅限于阳光金控在其公司名称中使用“龙净”字号，不包括授权其使用“龙净”驰名商标，其不得在其产品或提供的服务上以商标形式使用“龙净”或与之近似的名称。授权使用期限自《字号授权使用许可使用合同》生效之日起至 2064 年 12 月 7 日（即阳光金控营业执照登记的经营期限届满之日）止，如阳光金控在营业执照登记的经营期限届满之日前解散或终止的，授权使用期限截至至阳光金控实际解散或终止之日。如龙净实业集团有限公司（以下简称“龙净实业”）不再具备公司控股股东资格或阳光金控与龙净实业不存在关联关系时，授权事项自行终止，阳光金控不得在其公司名称中使用“龙净”字号。

“龙净”字号的授权使用费用为 10 万元/年，阳光金控在每年 3 月 31 日之前向公司全额支付授权使用费用，公司收到许可使用费后向阳光金控开具合法合规的发票。

(4) 与兴业金融租赁有限责任公司开展融资租赁业务的关联交易

本公司将与百色百矿集团有限公司（以下简称“百矿集团”）子公司签订的三份尚在履行中的买卖合同权利义务转让给兴业金融租赁有限责任公司（以下简称“兴业租赁”），兴业租赁以此向百矿集团及其三家子公司“广西德保百矿铝业有限公司、广西田林百矿铝业有限公司、广西百矿铝业有限公司”提供融资租赁业务，该融资租赁期限 3 年，融资租赁总额合计 27,033.01 万元，百矿集团及其三家子公司作为承租人承担本次融资租赁产生的相关费用，同时本公司为兴业租赁对承租人享有的部分租赁债权承担部分回购义务（公司累计回购的租赁债权不应超过租赁债权余额的 70%）。

（5）向龙岩水投出售子公司溪柄电站 100% 股权的关联交易

根据本公司全资子公司上海科杰和上海工程与龙岩水投签订的《股权转让协议》，本公司将全资子公司溪柄电站（标的资产或标的公司）出售给龙岩水投（受让方），整体转让中标价款为 13,250 万元，其中转让标的公司 100% 股权作价人民币 12,740 万元，受让方代标的公司溪柄电站支付本公司子公司福建龙净设备安装有限公司欠款 510 万。本次转让的标的资产为截至 2019 年 11 月 30 日的溪柄电站整体资产，交易双方以 2019 年 11 月 30 日为分界点，标的公司于 2019 年 11 月 30 日前（含当日）产生的所有股东权利、义务由甲方（转让方）享有、承担。标的公司于 2019 年 11 月 30 日后的所有股东权利、义务由乙方（受让方）享有、承担。本公司负责原溪柄电站员工的安置处理。本次股权交割已于 2019 年 12 月完成交割。

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

根据本公司于 2019 年 8 月 13 日召开第八届董事会第二十二次会议及 2019 年 8 月 29 日召开的 2019 年度第一次临时股东大会通过《关于公司公开发行可转换公司债券方案的议案》，本公司拟公开发行可转换公司债券募集资金总额不超过 200,000.00 万元（含发行费用），扣除发行费用后的募集资金净额拟投入以下项目：

单位：万元

序号	项目名称	项目总投资金额	募集资金投入金额
1	平湖市生态能源项目	110,167.93	80,000.00
2	龙净环保输送装备及智能制造项目	68,580.05	60,000.00
3	龙净环保高性能复合环保吸收剂项目	22,759.91	20,000.00
4	龙净环保 VOCs 吸附浓缩装置和氧化焚烧装置生产线项目	27,411.33	25,000.00
5	补充流动资金	15,000.00	15,000.00
合计		243,919.22	200,000.00

本次公开发行可转换公司债券募集资金到位之前，本公司将根据项目进度的实际情况以自筹资金先行投入，并在募集资金到位之后予以置换。

截至 2019 年 12 月 31 日，平湖市生态能源项目、龙净环保输送装备及智能制造项目处于投建阶段；龙净环保高性能复合环保吸收剂项目、龙净环保高性能复合环保吸收剂项目尚未投建。

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

(一) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

原告	被告	案由	受理法院	标的额	案件进展情况
本公司	石家庄市曲寨热电有限公司	买卖合同纠纷	石家庄市中级人民法院	支付货款 3,161.40 万元	已判决，执行中
本公司	石家庄市曲寨热电有限公司	买卖合同纠纷	石家庄市鹿泉区人民法院	支付货款 953.00 万元	已判决，执行中
西矿环保	泰安华丰顶峰热电有限公司	买卖合同纠纷	山东泰安市中级人民法院	支付货款 1,817.20 万元	二审尚未判决
西矿环保	满洲里联众热电有限公司	买卖合同纠纷	满洲里市人民法院	支付货款 976 万元；	已开庭尚未判决
本公司	咸阳沔河集中供热有限公司	买卖合同纠纷	咸阳市中级人民法院	支付货款 2,162.32 万元、投标保证金	法院组织合议，尚未判决

原告	被告	案由	受理法院	标的额	案件进展情况
				金 359.59 万元	
本公司	三门峡万象实业有限公司	买卖合同纠纷	河南省三门峡市陕州区人民法院	支付货款 875 万及逾期付款违约金	调解结案, 执行中
本公司	烟台东源热电有限公司	建设工程施工合同纠纷	山东省栖霞市人民法院	支付货款 970 万元	调解结案, 执行中
本公司	华电新疆发电有限公司	买卖合同纠纷	新疆维吾尔自治区高级人民法院	支付工程款 11,679 万元及利息 2,404 万元等	一审已判决, 工程造价鉴定后再上诉
本公司	国投晋城热电有限公司	建设工程施工合同纠纷	晋城仲裁委员会	支付货款 1,103.77 万	已初步裁决, 尚未最终裁决
本公司	威海正大环保股份公司	买卖合同纠纷	龙岩市中级人民法院	支付剩余货款 936 万	尚未开庭审理
威海正大环保股份公司	本公司	买卖合同纠纷	龙岩市中级人民法院	支付催化剂费用 1,999.44 万元	尚未开庭审理
本公司	内蒙兴安发电厂	建设工程施工合同纠纷	乌兰浩特法院	支付工程款 747.4 万	尚未开庭
内蒙兴安发电厂	本公司	建设工程施工合同纠纷	乌兰浩特法院	支付相关款项 882.922 万元	尚未开庭
北京首钢国际工程技术有限公司	本公司	承揽合同纠纷	北京市石景山区人民法院	返还已支付设备款 610 万	已开庭尚未判决
本公司	石家庄市栾城区天意热电有限公司	买卖合同纠纷	石家庄市藁城区法院	支付货款 820.4 万元及利息等	已调解, 执行中
本公司	中国能源建设集团山西省电力勘测设计院有限公司、诸暨市梓齐贸易有限公司等	票据纠纷	浙江省诸暨市人民法院	支付承兑汇票金额 1,000 万元	一审已判决, 二审未开庭

(二) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

被担保单位名称	担保单位名称	担保事项	授信额度 (万元)	贷款余额 (万元)	贷款期限
合并范围内担保					
本公司	西矿环保	授信额度连带责任保证担保	160,000.00	5,000.00	2019/7/2-2020/7/2
新大陆环保	本公司	授信额度连带	120,000.00	6,000.00	2019/8/21-2020/8/20

被担保单位名称	担保单位名称	担保事项	授信额度 (万元)	贷款余额 (万元)	贷款期限
合并范围内担保					
		责任保证担保			
本公司	西矿环保	授信额度连带责任保证担保	30,000.00	5,000.00	2019/11/29-2023/11/29
本公司	西矿环保	授信额度连带责任保证担保	160,000.00	5,000.00	2019/11/29-2022/11/20
平湖临港	德长环保	授信额度连带责任保证担保	70,000.00	40,500.00	说明 1
平湖德长	德长环保	授信额度连带责任保证担保	8,000.00	4,350.00	说明 2
合并范围外担保					
德长环保	长江电力集团股份有限公司	授信额度连带责任保证担保	42,900.00	1,000.00	2011/3/31-2022/3/31
				2,000.00	2011/4/27-2022/4/27
德长环保	长江电力集团股份有限公司、胡成中、施中旦	授信额度连带责任保证担保	42,900.00	2,000.00	2011/6/29-2022/6/29
德长环保	德力西集团有限公司、胡成中、施中旦	授信额度连带责任保证担保	42,900.00	1,500.00	2011/8/31-2022/8/31

说明 2: 截止 2019/12/31 已使用的授信额度对应的贷款期限自 2015/9/24-2023/9/20。

截至 2019 年 12 月 31 日, 本公司不存在其他应披露的重大或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项, 也应予以说明:

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

单位: 万元 币种: 人民币

拟分配的利润或股利	21,381.00
-----------	-----------

经审议批准宣告发放的利润或股利	
-----------------	--

根据本公司 2020 年 4 月 27 日第 8 届董事会第三十次会议决议，本公司 2019 年度利润分配预案如下：以截至 2019 年 12 月 31 日本公司总股本 106,905 万股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金 2.00 元（含税），共派发的现金红利合计 21,381 万元（含税）。上述议案尚须经 2019 年年度股东大会审议批准。

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

a) 关于申请注册发行资产支持票据的事项

本公司于 2018 年 5 月 21 日召开第八届董事会第八次会议及 2018 年 6 月 11 日召开的 2018 年度第四次临时股东大会通过《关于申请注册发行资产支持票据的议案》，同意向中国银行间市场交易商协会申请注册发行规模不超过人民币 15 亿元（含 15 亿元）的应收账款资产支持票据进行融资。本公司于 2019 年 2 月 25 日收到交易商协会 2019 年 1 月 11 日出具的《接受注册通知书》（中市协注[2019]ABN5 号），决定接受公司本次绿色资产支持票据注册。主要内容如下：公司绿色资产支持票据注册金额为 15 亿元，注册额度自《接受注册通知书》落款之日起 2 年内有效，由中国银行股份有限公司主承销。公司在注册有效期内可分期发行绿色资产支持票据，首期发行应在注册后 6 个月内完成，后续发行应向交易商协会备案。

截至本财务报告日，本公司尚未启动本次绿色资产支持票据相关发行工作。

b) 关于申请公开发行可转换公司债券的事项

本公司于 2019 年 8 月 13 日召开第八届董事会第二十二次会议及 2019 年 8 月 29 日召开的 2019 年度第一次临时股东大会通过《关于公司公开发行可转换公司债券方案的议案》，同意本公司拟发行可转换公司债券募集资金总额不超过人民币 200,000.00 万元（含 200,000.00 万元），具体发行数额提请公司股东大会授权公司董事会在上述额度范围内确定。本公司本次公开发行可转换公司债券申请于 2019 年 12 月 27 日通过中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）第十八届审核委员会审核通过。

截至 2020 年 3 月 30 日止，本公司实际已公开发行可转债 2,000.00 万张，募集资金总额为人民币 200,000.00 万元，扣除各项发行费用（不含税）合计人民币 20,417,665.10 元后，实际募集资金净额为人民币 1,979,582,334.90 元。上述资金到位情况业经容诚会计师事务所于 2020 年 3 月 30 日出具容诚验字[2020]361Z0016 号《验资报告》验证。

c) 对新型冠状病毒肺炎疫情的影响评估

新型冠状病毒感染的肺炎疫情于 2020 年 1 月在全国爆发以来，对肺炎疫情的防控工作在全国范围内持续进行。本公司第一时间成立了新型冠状病毒肺炎防控工作领导小组，统筹安排疫情科学防控工作，保障生产顺利进行，保证员工健康和安全生产，积极参与地方政府疫情防控。通过健全公司防疫防控体系、加强防疫宣传、建立联防联控工作机制等措施保持稳定生产。

本公司将持续密切关注新冠疫情的发展情况，并评估和积极应对其对本公司财务状况、经营成果等方面的影响。

截至本财务报告日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后重大事项。

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
溪柄电站	13,990,781.62	5,330,815.81	8,659,965.81	2,543,227.25	6,116,738.56	102,128,202.03

其他说明：

项 目	2019 年度	2018 年度
终止经营收入 (A)	13,990,781.62	26,377,638.89
减：终止经营费用 (B)	5,330,815.81	28,303,167.48
终止经营利润总额 (C)	8,659,965.81	-1,925,528.59
减：终止经营所得税费用 (D)	2,543,227.25	-494,551.89
经营活动净利润 (E=C-D)	6,116,738.56	-1,430,976.70
资产减值损失/(转回) (F)	2,234.60	194,185.39
处置收益总额 (G)	105,375,132.62	23,148,509.47
处置相关所得税费用 (H)	9,365,903.75	
处置净利润 (I=G-H)	96,009,228.87	23,148,509.47
终止经营净利润 (J=E+F+I)	102,128,202.03	21,911,718.16
其中：归属于母公司股东的终止经营利润	102,128,202.03	21,832,640.81
归属于少数股东的终止经营利润		79,077.35
经营活动现金流量净额	2,952,402.25	-7,727,797.52
投资活动现金流量净额	261,195.03	-5,189,164.13
筹资活动现金流量净额	-12,082,296.60	-12,180,583.42

说明 1：本期实现的持续经营利润为 758,715,796.33 元，其中归属于母公司股东的持续经营利润为 748,901,496.34 元。

说明 2：本期对外处置子公司溪柄电站股权，并于 2019 年 12 月起丧失对溪柄电站的控制权后，本公司不再拥有水力发电业务。

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

√适用 □不适用

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务主要划分为环保设备制造业务。这些业务类别是以公司日常内部管理要求的财务信息为基础确定的。本公司的管理层定期评价这些业务类别的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

由于本公司不同业务类别由本公司管理层统一管理和调配，同时本公司业务和产品收入、毛利及净利润贡献逾 97%为环保设备制造业务，故本公司无需披露更为详细的业务类别数据。

由于本公司收入逾 97%来自于中国境内，其资产逾 98%亦位于中国境内，所以无须列报更详细的地区信息。

(2). 报告分部的财务信息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(4). 其他说明

□适用 √不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、 其他

√适用 □不适用

A. 关于收购华泰保险集团股份有限公司股权的事项

本公司第八届董事会第五次会议及 2018 年第三次临时股东大会审议通过《关于向全资子公司增资的议案》及《关于通过子公司对外投资的议案》。公司拟通过全资子公司北京朗净天环境工程咨询有限公司（以下简称“朗净天”）向武汉天盈投资集团有限公司（以下简称“天盈投资”）收购其持有的华泰保险集团股份有限公司（以下简称“华泰保险”）4.9043%股份，收购总价为人民币 176,471 万元，本公司已按照股份转让协议向交易对手方支付 141,177.06 万元股权转让款（首期款）。

基于公司投资计划的调整，经与交易对手方天盈投资协商一致，并经本公司第八届董事会第二十一次会议及 2019 年第一次临时股东大会审议通过，公司与天盈投资对原《股份转让协议》进行了补充约定，变更了投资主体，减少了收购华泰保险股份的数量及比例，并在转让价格保持不变的情况下相应调整了收购总价，具体调整内容如下：

调整内容	调整前	调整后
投资主体	朗净天	龙净环保
收购股份总数（股）	197,236,424.00	157,789,096.00
收购股份比例（%）	4.9043	3.9235
收购总价（万元）	176,471.00	141,177.06

本次股权转让事项尚需经过中国银行保险监督管理委员会等相关部门审核，目前公司正开展监管审核材料申报和沟通工作。

截至本财务报告日，本次股权转让尚未通过中国银行保险监督管理委员会等相关部门审核。

B. 关于新大陆环保原股东优蓝合伙业绩承诺和补偿事项

根据本公司子公司龙净投资与新大陆环保原股东签订的《厦门龙净环保投资有限公司与新大陆科技集团有限公司、优蓝（平潭）股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“优蓝合伙”）、王晶和陈健

关于福建新大陆环保科技有限公司之投资协议书》，优蓝合伙向龙净投资业绩承诺：新大陆环保在 2018 年度、2019 年度考核净利润分别不低于 2,500 万元、3,000 万元。其中，2018 年度、2019 年度的回款率（即当年业务回款 / 当年含税收入）分别不低于 80%、83%。如新大陆环保未能完成前述业绩指标的，优蓝合伙应向龙净投资支付业绩补偿；如新大陆环保超额完成前述业绩指标的，新大陆环保按本投资协议相关条款给予优蓝合伙相应的现金奖励。

根据瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）于 2020 年 3 月 15 日出具的瑞华审字【2020】35020001 号审计报告，根据新大陆环保原股东与龙净投资签订的投资协议中“第六条业绩承诺及补偿”的约定，新大陆环保应计提 2018、2019 年度的业绩奖励金，截至 2020 年 3 月 15 日，新大陆环保尚未进行账务处理。

根据瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）于 2020 年 3 月 15 日出具的瑞华审字【2020】35020001 号审计报告，新大陆环保对应的 2019 年度实现的归属于母公司股东净利润为 33,134,802.37 元，回款率 91.11%，高于优蓝合伙业绩承诺金额 3,000.00 万元及回款率 83%，优蓝合伙已完成 2019 年度业绩承诺。

C. 控股股东股权质押事项

截至报告日，控股股东龙净实业集团有限公司持有本公司无限售流通股为 19,337.55 万股（占本公司总股本的 18.09%），已将其持有的本公司 17,631.09 万股用于质押担保，占其持有本公司股份总数的 91.18%，占本公司股份总数的 16.49%。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	1,593,745,792.87
1 至 2 年	585,992,234.74
2 至 3 年	219,318,179.54
3 至 4 年	98,097,015.38
4 至 5 年	28,036,093.54
5 年以上	49,513,731.24
减：坏账准备	-301,768,893.96
合计	2,272,934,153.35

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	42,273,514.90	1.64	34,388,713.33	81.35	7,884,801.57	39,424,007.85	1.57	31,539,206.28	80.00	7,884,801.57
其中：										
按组合计提坏账准备	2,532,429,532.41	98.36	267,380,180.63	10.56	2,265,049,351.78	2,471,047,248.77	98.43	244,376,500.52	9.89	2,226,670,748.25
其中：										
销售货款	2,532,429,532.41	98.36	267,380,180.63	10.56	2,265,049,351.78	2,471,047,248.77	98.43	244,376,500.52	9.89	2,226,670,748.25
合计	2,574,703,047.31	100.00	301,768,893.96	11.72	2,272,934,153.35	2,510,471,256.62	100	275,915,706.80	10.99	2,234,555,549.82

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
石家庄市曲寨热电有限公司	39,424,007.85	31,539,206.28	80.00%	无法继续履行和解协议
青海盐湖工业股份有限公司	2,849,507.05	2,849,507.05	100.00%	无法收回
合计	42,273,514.90	34,388,713.33	81.35%	

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：销售货款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	1,593,663,118.15	50,444,951.79	3.17

1-2 年	546,568,226.89	54,841,248.40	10.03
2-3 年	216,468,672.49	50,074,757.53	23.13
3-4 年	98,097,015.38	40,700,451.68	41.49
4-5 年	28,036,093.54	21,722,365.27	77.48
5 年以上	49,596,405.96	49,596,405.96	100.00
合计	2,532,429,532.41	267,380,180.63	10.56

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	275,915,706.80	25,853,187.16				301,768,893.96
合计	275,915,706.80	25,853,187.16				301,768,893.96

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 247,894,169.82 元，占应收账款期末余额合计数的比例 13.64%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 25,542,949.27 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	115,215,004.94	41,036,730.08
其他应收款	136,008,636.30	133,782,594.06
合计	251,223,641.24	174,819,324.14

其他说明:

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

应收股利

(4). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

武汉工程	8,393,385.00	8,393,385.00
香港龙净	26,177,373.64	26,177,373.64
西矿环保	74,178,274.86	
江苏节能	6,465,971.44	6,465,971.44
合计	115,215,004.94	41,036,730.08

说明：应收股利为应收合并范围内子公司分配的股利。

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	111,722,970.74
1 至 2 年	18,658,972.38
2 至 3 年	5,362,571.61
3 至 4 年	5,307,716.50
4 至 5 年	2,433,759.39
5 年以上	11,665,981.24
减：坏账准备	-19,143,335.56
合计	136,008,636.30

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金等	100,905,301.88	116,045,369.84

备用金（含工程项目备用金）	16,746,684.82	20,060,170.05
应收增值税退税		10,267,092.04
代收代付款	35,120,654.14	4,952,480.78
其他	2,379,331.02	2,200,895.52
合计	155,151,971.86	153,526,008.23

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	19,240,955.43		502,458.74	19,743,414.17
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段	209,213.00			209,213.00
--转回第二阶段				
--转回第一阶段			5,000.00	5,000.00
本期计提	98,409.39		893,512.00	991,921.39
本期转回	1,592,000.00			1,592,000.00
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	17,543,151.82		1,600,183.74	19,143,335.56

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

√适用 □不适用

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注五、10。

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	19,743,414.17	991,921.39	1,592,000.00			19,143,335.56
合计	19,743,414.17	991,921.39	1,592,000.00			19,143,335.56

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
华润电力湖北有限公司	500,000.00	电汇
金华宁能热电有限公司	792,000.00	电汇
巴彦淖尔紫金有色金属有限公司	300,000.00	电汇
合计	1,592,000.00	

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
百色百矿集团有限公司	代收代付款	30,900,212.67	1 年以内	19.92	309,002.13
首钢京唐钢铁联合有限责任公司	履约保证金	7,483,400.00	1 年以内 50,000.00; 1-2 年 7,433,400.00	4.82	372,170.00
北京国电工程招标有限公司	投标保证金	4,739,976.00	1 年以内	3.06	47,399.76
九江萍钢钢铁有限公司	履约保证金	4,335,000.00	1 年以内 3,885,000.00; 1-2 年 450,000.00	2.79	61,350.00
咸阳沔河集中供热有限公司	履约保证金	3,595,900.00	2-3 年 1,000,000.00; 3-4 年 2,595,900.00	2.32	1,238,360.00
合计	/	51,054,488.67	/	32.91	2,028,281.89

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	3,796,617,068.41		3,796,617,068.41	3,278,913,553.82		3,278,913,553.82
对联营、合营企业投资	11,627,208.40		11,627,208.40	9,305,905.03		9,305,905.03
合计	3,808,244,276.81		3,808,244,276.81	3,288,219,458.85		3,288,219,458.85

(1). 对子公司投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
脱硫脱硝	77,760,000.00			77,760,000.00		
西矿环保	70,000,000.00			70,000,000.00		
上海工程	160,820,000.00			160,820,000.00		
武汉科技	48,100,000.00			48,100,000.00		
溪柄电站	10,329,081.67		10,329,081.67			
西矿安装	300,000.00			300,000.00		
厦门技术	338,500,000.00			338,500,000.00		
物料输送	6,630,000.00			6,630,000.00		
龙净安装	19,950,000.00	50,000.00		20,000,000.00		

武汉工程	129,996,499.88			129,996,499.88		
宿迁龙净	70,090,000.00			70,090,000.00		
朗净天	1,500,000,000.00			1,500,000,000.00		
龙净机械	60,000,000.00			60,000,000.00		
香港龙净	438,850.00			438,850.00		
天津龙净	70,000,000.00			70,000,000.00		
印度龙净	61,320,683.27			61,320,683.27		
新疆龙净	30,000,000.00			30,000,000.00		
厦门节能	10,000,000.00			10,000,000.00		
双骋环保	30,000,000.00			30,000,000.00		
上海科杰	60,278,439.00			60,278,439.00		
江苏节能	22,500,000.00			22,500,000.00		
龙净投资	500,000,000.00			500,000,000.00		
国环检测	1,900,000.00	2,730,000.00		4,630,000.00		
智能输送		12,300,000.00		12,300,000.00		
山东龙净		2,000,000.00		2,000,000.00		
德长环保		473,652,596.26		473,652,596.26		
济南龙净		27,000,000.00		27,000,000.00		
龙岩沅沛		10,300,000.00		10,300,000.00		
合计	3,278,913,553.82	528,032,596.26	10,329,081.67	3,796,617,068.41		

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
龙净科瑞	9,305,905.03	5,000,000.00		-2,678,696.63						11,627,208.40	
小计	9,305,905.03	5,000,000.00		-2,678,696.63						11,627,208.40	
二、联营企业											
小计											
合计	9,305,905.03	5,000,000.00		-2,678,696.63						11,627,208.40	

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	7,355,380,978.42	6,167,468,659.46	7,913,564,966.64	6,348,539,536.76
其他业务	68,926,364.48	39,009,114.72	42,415,904.31	38,321,180.19
合计	7,424,307,342.90	6,206,477,774.18	7,955,980,870.95	6,386,860,716.95

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	204,752,341.80	656,379,244.03
权益法核算的长期股权投资收益	-2,678,696.63	-694,094.97
处置长期股权投资产生的投资收益	50,670,918.33	-10,315,800.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		8,624,976.58
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		738,963.65
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-11,466,697.61	

应收款项融资终止确认收益	-196,025.65	
合计	241,081,840.24	654,733,289.29

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	104,151,100.81	
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）	116,510,819.92	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	424,319.53	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	321,169.48	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-1,859,407.33	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,848,104.14	
所得税影响额	-32,659,681.98	
少数股东权益影响额	-1,120,398.55	
合计	179,919,817.74	

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

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	15.89	0.80	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净	12.53	0.63	

利润			
----	--	--	--

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、 其他

适用 不适用

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	<p>1、载有董事长签名的2019年年度报告正文。</p> <p>2、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。</p> <p>3、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。</p> <p>4、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。</p> <p>5、以上备查文件均完整置于公司证券部。</p>
--------	---

董事长：何媚

董事会批准报送日期：2020 年 4 月 27 日

修订信息

适用 不适用