



**圣元环保股份有限公司**  
**2020 年年度报告**  
2021-014  
**2021 年 04 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人朱煜焯、主管会计工作负责人黄宇及会计机构负责人(会计主管人员)洪萍萍声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

### 一、行业竞争激烈的风险

近年来，国内生活垃圾发电和生活污水处理业务投资总量不断增加，同时相关技术及配套产业链的日趋成熟，公司所处行业市场化程度逐步提高。行业市场规模扩大，新的竞争者亦不断出现，整个行业目前呈竞争激烈、市场集中度较低的局面。公司各项目的特许经营权运营期较长，运营情况良好，投资回报率较高，为公司未来的盈利能力提供了重要保障，但行业竞争激烈的现状一方面将增加公司在未来获取新项目的难度，可能迫使公司为获取新项目主动降低项目投资回报率，另一方面也可能导致公司现有垃圾焚烧发电项目的垃圾收集量降低，从而影响公司经营业绩。

### 二、环境污染风险

生活垃圾焚烧发电和生活污水处理过程中产生的各项污染物排放是否达标是公司日常生产运营的核心任务，也是保持特许经营权项目经营合法性的必要条件。报告期内，公司采用了成熟的污染防治技术及严格的污染防治措施，确保生产运营过程中产生的各项污染物符合国家标准。但如果项目出现突发机械设备故障、工艺控制事故等突发情形，导致公司在生产运营过程中的污染物排放超标，公司不仅存在无法取得超标阶段处理费收入的可能，而且存在被政府主管部门处罚的风险，从而对公司的生产运营产生重大不利影响。若公司因税收、环境保护等方面的重大违法违规行为受到行政处罚，公司同时面临自处罚决定下达的次月起 36 个月内不得再享受相应的增值税即征即退政策的风险。

### 三、上网电价国家补贴及相关政策风险

#### (一) 现有未纳入补贴清单项目无法取得国家补贴的风险

根据 2020 年 3 月财政部办公厅发布的《关于开展可再生能源发电补贴项目清单审核有关工作的通知》(财办建〔2020〕6 号)，规定了进入首批补贴清单的可再生能源发电项目的主要条件。截至 2020 年 12 月 31 日，南安圣元三期项目和莆田圣元三期项目满足纳入首批补贴清单的条件，符合国家能源主管部门要求，已申报首批补贴清单，待相关部门审核；郟城圣元二期项目和曹县圣元一期项目已满足列入清单关于国家能源主管部门和国家可再生能源价格政策的要求，这两个项目已根据国家分批纳入补贴清单的要求，做好后续补贴清单申报工作。若未来补贴申请政策要求发生变化等原因，导致公司未纳入补贴清单项目可能存在无法纳入补贴清单、无法享受国家补贴的情况，将影响公司的发电收入和盈利水平。

#### (二) 未来新增项目无法取得国家补贴的风险

2020 年 2 月，国家发改委发布《关于贯彻落实促进非水可再生能源发电健康发展若干意见，加快编制生活垃圾焚烧发电中长期专项规划的通知》，其中规定：“三、国家可再生能源电价附加补贴资金优先用于列入专项规划的项目。2020 年 3 月 31 日前发改委未收到专项规划的省（区、市），其新建生活垃圾焚烧发电项目所需补贴资金原则上由所在省（区、市）自行解决。”

2020 年 9 月，国家发改委、能源局、财政部印发《完善生物质发电项目建设运行的实施方案》的通知（发改能源〔2020〕1421 号），其中第五条第（三）款规定：“自 2021 年 1 月 1 日起，规划内已核准未开工、新核准的生物质发电项目全部通过竞争方式配置并确定上网电价；新纳入补贴范围的项目（包括 2020 年已并网但未纳入当年补贴规模的项目及 2021 年起新并网纳入补贴规模的项目）补贴资金由中央地方共同承担，分地区合理确定分担比例，中央分担部分逐年调整并有序退出。”

公司现有在建项目均已进入中长期专项规划，且均已在 2021 年 1 月 1 日前开工建设，符合国补政策关于项目纳入规划及开工建设的要求。公司未来新获得的生活垃圾焚烧发电项目将通过“竞价方式”确定上网电价，可能存在发电上网单价下降的情形，进而将影响公司的发电收入和盈利水平。

### （三）税收及国补政策变化的风险

根据《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》相关规定，企业从事符合条件的环境保护、节能节水项目的所得，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。2020 年 9 月，财政部、发展改革委、国家能源局《关于促进非水可再生能源发电健康发展的若干意见》有关事项的补充通知：“生物质发电项目，包括农林生物质发电、垃圾焚烧发电和沼气发电项目，全生命周期合理利用小时数为 82500 小时；所发电量超过全生命周期补贴电量部分，不再享受中央财政补贴资金；生物质发电项目自并网之日起满 15 年后，无论项目是否达到全生命周期补贴电量，不再享受中央财政补贴资金。”

公司正在运营垃圾焚烧发电和污水处理的项目，在报告期内按照规定享受所得税优惠及上网电价财政补贴。随着已运营项目享受的税收优惠及财政补贴逐渐到期，公司所享受的优惠税率将逐渐过渡为基本税率，上网电价过渡为平价上网，将导致公司盈利水平下降。

### 四、利率风险

公司的带息债务主要由银行借款和融资租赁款构成。截至 2020 年末，公司带息债务总额合计 311,620.99 万元，占总资产的 44.94%。公司借款规模较大，利息支出占净利润的比例较高，公司对利率的变化较为敏感。如果贷款基准利率或公司未来新增贷款的利率大幅上升，公司的利息支出将大幅增加，对公司的盈利水平和现金流产生不利影响。

### 五、应收账款收回风险

本报告期末，公司应收账款的金额为 44,159.75 万元，占总资产的比例为 6.37%。公司已根据应收账款的账龄计提相应的坏账准备，公司主要客户为地方政府部门和国有电网公司下属企业，应收账款违约的概率较小，如未来债务人经营情况出现重大不利变化，不能按时、足额偿还相关欠款，不排除公司无法及时收回应收账款，将导致公司产生应收账款不能收回的风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 271,741,053 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.2 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

## 目录

|                            |    |
|----------------------------|----|
| 第一节 重要提示、目录和释义.....        | 8  |
| 第二节 公司简介和主要财务指标.....       | 12 |
| 第三节 公司业务概要.....            | 16 |
| 第四节 经营情况讨论与分析.....         | 37 |
| 第五节 重要事项.....              | 64 |
| 第六节 股份变动及股东情况.....         | 72 |
| 第七节 优先股相关情况.....           | 72 |
| 第八节 可转换公司债券相关情况.....       | 72 |
| 第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 73 |
| 第十节 公司治理.....              | 74 |
| 第十一节 公司债券相关情况.....         | 82 |
| 第十二节 财务报告.....             | 89 |
| 第十三节 备查文件目录.....           | 90 |

## 释义

| 释义项         | 指 | 释义内容             |
|-------------|---|------------------|
| 本公司、公司、圣元环保 | 指 | 圣元环保股份有限公司       |
| 泉州圣泽        | 指 | 泉州市圣泽环境工程有限公司    |
| 安溪安晟        | 指 | 安溪安晟环境工程有限公司     |
| 龙海水务        | 指 | 福建圣泽龙海水务有限公司     |
| 南安圣元        | 指 | 南安市圣元环保电力有限公司    |
| 莆田圣元        | 指 | 莆田市圣元环保电力有限公司    |
| 漳州圣元        | 指 | 漳州市圣元环保电力有限公司    |
| 江苏圣元        | 指 | 江苏圣元环保电力有限公司     |
| 郓城圣元        | 指 | 山东郓城圣元环保电力有限公司   |
| 曹县圣元        | 指 | 山东曹县圣元环保电力有限公司   |
| 庆阳圣元        | 指 | 庆阳圣元环保电力有限公司     |
| 泉州安晟        | 指 | 泉州市安晟环保科技有限公司    |
| 鄄城圣元        | 指 | 鄄城圣元环保电力有限公司     |
| 金湖圣元        | 指 | 金湖县圣元保洁服务有限公司    |
| 汶上圣元        | 指 | 汶上县圣元环保电力有限公司    |
| 安徽圣元        | 指 | 安徽圣元环保电力有限公司     |
| 圣元华绿        | 指 | 泉州圣元华绿环保科技有限公司   |
| 山东郓圣        | 指 | 山东郓圣工程设计有限公司     |
| 梁山圣元        | 指 | 梁山县圣元环保电力有限公司    |
| 圣元科技        | 指 | 圣元环保科技开发有限公司     |
| 泉州圣元        | 指 | 泉州市圣元环保电力有限公司    |
| 巨野圣元        | 指 | 巨野县圣元环保电力有限公司    |
| 金陵基         | 指 | 厦门金陵基建筑工程有限公司    |
| 云南广南        | 指 | 云南广南圣元能源环保电力有限公司 |
| 淮安市圣元       | 指 | 淮安市圣元环保有限公司      |
| 郓城环保科技      | 指 | 郓城圣元环保科技有限公司     |
| 圣元绿创        | 指 | 厦门市圣元绿创环保科技有限公司  |
| 泉州东大        | 指 | 泉州市圣元东大环保有限公司    |
| 泉州星绿        | 指 | 泉州圣元星绿环境工程有限公司   |

|                   |   |   |
|-------------------|---|---|
| 漳州星绿              | 指 | 漳州圣元星绿环保有限公司                                      |
| 漳州佳盛              | 指 | 漳州佳盛环保科技有限公司                                      |
| 研究中心              | 指 | 厦门大学海洋与环境学院圣泽环保技术研究中心                             |
| 莆田圣元一期、二期、三期、莆田项目 | 指 | 莆田圣元拥有的福建省莆田市城市生活垃圾焚烧发电厂一期、二期、三期                  |
| 南安圣元一期、二期、三期、南安项目 | 指 | 南安圣元拥有的福建省南安市垃圾焚烧发电厂一期、二期、三期                      |
| 漳州圣元一期、二期、漳浦项目    | 指 | 漳州圣元拥有的福建省漳浦县生活垃圾焚烧发电厂一期、二期                       |
| 江苏圣元一期、二期、盱眙项目    | 指 | 江苏圣元拥有的江苏省盱眙县生活垃圾焚烧发电厂一期、二期                       |
| 郓城圣元一期、二期、郓城项目    | 指 | 郓城圣元拥有的山东省郓城县生活垃圾焚烧发电厂一期、二期                       |
| 曹县圣元一期、曹县一期项目     | 指 | 曹县圣元拥有的山东省曹县生活垃圾焚烧发电厂一期                           |
| 曹县圣元二期、曹县二期项目     | 指 | 曹县圣元拥有的山东省曹县生活垃圾焚烧发电厂二期                           |
| 庆阳圣元一期、庆阳一期项目、庆阳厂 | 指 | 庆阳圣元拥有的甘肃省庆阳市生活垃圾焚烧发电厂一期                          |
| 庆阳圣元二期、庆阳二期项目     | 指 | 庆阳圣元拥有的甘肃省庆阳市生活垃圾焚烧发电厂二期                          |
| 鄄城圣元一期、鄄城项目       | 指 | 鄄城圣元拥有的山东省鄄城县生活垃圾焚烧发电厂一期                          |
| 梁山圣元一期、梁山项目       | 指 | 梁山圣元拥有的山东省梁山县生活垃圾焚烧发电厂一期                          |
| 汶上圣元一期、汶上项目       | 指 | 汶上圣元拥有的山东省汶上县生活垃圾焚烧发电厂一期                          |
| 安徽圣元一期、天长项目       | 指 | 安徽圣元拥有的安徽省天长市生活垃圾焚烧发电厂一期                          |
| 泉州圣元提级改造项目        | 指 | 泉州圣元拥有的福建省南安市生活垃圾焚烧发电厂提级改造项目                      |
| 泉州圣元餐厨处理项目        | 指 | 泉州圣元拥有的福建省南安市餐厨垃圾资源化处理厂                           |
| 巨野圣元一期、二期         | 指 | 巨野圣元拥有的巨野县生活垃圾焚烧发电厂一期、二期                          |
| 宝洲厂、宝洲项目          | 指 | 泉州圣泽拥有的福建省泉州市宝洲污水处理厂一期、二期                         |
| 北峰厂、北峰项目          | 指 | 泉州圣泽拥有的福建省泉州市北峰城市污水处理厂                            |
| 安溪厂、安溪项目          | 指 | 安溪安晟拥有的福建省安溪县污水处理厂一期、二期                           |
| 龙海厂、龙海项目          | 指 | 龙海水务拥有的福建省龙海市城市污水处理厂                              |
| 漳浦旧镇一期、旧镇污水厂      | 指 | 漳州圣元拥有的福建省漳浦县旧镇镇西区污水处理厂一期                         |
| 室仔前厂              | 指 | 圣元华绿拥有的福建省泉州市室仔前垃圾填埋场渗滤液处理项目                      |
| 证监会、中国证监会         | 指 | 中国证券监督管理委员会                                       |
| 深交所               | 指 | 深圳证券交易所   |
| 发改委               | 指 | 国家发展和改革委员会  |
| 生态环境部             | 指 | 中华人民共和国生态环境部                                      |
| 住建部               | 指 | 中华人民共和国住房和城乡建设部                                   |
| 水利部               | 指 | 中华人民共和国水利部  |
| 固液废               | 指 | 固体和液体废弃物  |
| 生活垃圾              | 指 | 日常生活中或者为日常生活提供服务的活动中产生的固体废物以及法律、行政法规规定视为生活垃圾的固体废物 |

|         |   |  |
|---------|---|--|
| 生活垃圾清运量 | 指 | 生活垃圾产量中能够被清运至垃圾消纳场所或转运场所的量                                 |
| 生活垃圾焚烧  | 指 | 使用焚烧炉对生活垃圾进行焚烧，实现生活垃圾的减量化、资源化和无害化的目的                       |
| 生活污水    | 指 | 居民日常生活中产生的污水   |
| 垃圾进厂量   | 指 | 经过磅称重后送入垃圾储坑的垃圾量，是公司与客户结算垃圾处置费的依据                          |
| 垃圾入炉量   | 指 | 经过发酵脱水后送入垃圾焚烧炉进行焚烧处理的垃圾量                                   |
| 上网电量    | 指 | 指发电厂在电量计量点向供电企业（电网）输入的电量，即发电厂向供电（电网）企业出售的电量                |
| 实际发电量   | 指 | 实际发电量包括上网电量和自用电量，其中自用电量含线损、变压器损耗的电量                        |
| 热值      | 指 | 单位质量（或体积）的燃料完全燃烧时所放出的热量                                    |
| 炉渣      | 指 | 垃圾焚烧过程中，从排渣口排出的残渣  |
| 三废      | 指 | 废气、废水、固体废弃物的总称   |
| 机械炉排炉   | 指 | 以机械式炉排块构成炉床，靠炉排间的相对运动使垃圾不断翻动、搅拌并推向前进，使垃圾得到充分燃烧             |
| 烟气净化系统  | 指 | 对烟气进行净化处理所采用的各种处理设施组成的系统                                   |
| 渗滤液     | 指 | 垃圾储存过程中渗滤出的液体  |
| BOT     | 指 | Build-Operate-Transfer，建设-经营-移交                            |
| PPP     | 指 | Public-Private-Partnership，政府-社会资本-合作                      |
| SNCR    | 指 | 选择性非催化还原，指无催化剂的作用下，在适合脱硝反应的“温度窗口”内喷入还原剂将烟气中的氮氧化物还原为无害的氮气和水 |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

|             |   |      |        |
|-------------|---|------|--------|
| 股票简称        | 圣元环保  | 股票代码 | 300867 |
| 公司的中文名称     | 圣元环保股份有限公司                                  |      |        |
| 公司的中文简称     | 圣元环保  |      |        |
| 公司的外文名称（如有） | Shengyuan Environmental Protection Co.,Ltd. |      |        |
| 公司的法定代表人    | 朱煜煊   |      |        |
| 注册地址        | 福建省厦门市湖里区湖里大道 6 号北方商务大厦 519                 |      |        |
| 注册地址的邮政编码   | 361000                                      |      |        |
| 办公地址        | 福建省泉州市丰泽区宝洲路宝洲污水处理厂                         |      |        |
| 办公地址的邮政编码   | 362000                                      |      |        |
| 公司国际互联网网址   | www.chinasyep.com                           |      |        |
| 电子信箱        | chinasyep@126.com                           |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书               | 证券事务代表              |
|------|---------------------|---------------------|
| 姓名   | 陈文钰                 | 赵慰亭                 |
| 联系地址 | 福建省泉州市丰泽区宝洲路宝洲污水处理厂 | 福建省泉州市丰泽区宝洲路宝洲污水处理厂 |
| 电话   | 0595-22503948       | 0595-22503948       |
| 传真   | 0595-22503949       | 0595-22503949       |
| 电子信箱 | chinasyep@126.com   | chinasyep@126.com   |

### 三、信息披露及备置地点

|                     |                          |
|---------------------|--------------------------|
| 公司选定的信息披露媒体的名称      | 证券时报、证券日报、上海证券报、中国证券报    |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | http://www.cninfo.com.cn |
| 公司年度报告备置地点          | 公司证券部                    |

### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

|          |                  |
|----------|------------------|
| 会计师事务所名称 | 容诚会计师事务所（特殊普通合伙） |
|----------|------------------|



|            |  |
|------------|--|
| 会计师事务所办公地址 | 北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢外经贸大厦 901-22 至 901-26 |
| 签字会计师姓名    | 谢培仁、裴素平                                    |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

| 保荐机构名称       | 保荐机构办公地址               | 保荐代表人姓名 | 持续督导期间                            |
|--------------|------------------------|---------|-----------------------------------|
| 国泰君安证券股份有限公司 | 上海市静安区南京西路 768 号国泰君安大厦 | 曾远辉、郭威  | 2020 年 8 月 24 日至 2023 年 12 月 31 日 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

## 五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

|                           | 2020 年           | 2019 年           | 本年比上年增减   | 2018 年           |
|---------------------------|------------------|------------------|-----------|------------------|
| 营业收入（元）                   | 1,033,725,653.71 | 888,339,180.75   | 16.37%    | 727,105,465.86   |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | 303,699,283.52   | 217,395,479.43   | 39.70%    | 210,067,650.64   |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 300,661,253.91   | 215,681,453.41   | 39.40%    | 210,266,220.19   |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | 483,244,982.48   | 443,797,192.91   | 8.89%     | 457,745,550.97   |
| 基本每股收益（元/股）               | 1.3414           | 1.0670           | 25.72%    | 1.0311           |
| 稀释每股收益（元/股）               | 1.3414           | 1.0670           | 25.72%    | 1.0131           |
| 加权平均净资产收益率                | 17.23%           | 19.83%           | -2.60%    | 23.81%           |
|                           | 2020 年末          | 2019 年末          | 本年末比上年末增减 | 2018 年末          |
| 资产总额（元）                   | 6,933,723,754.08 | 4,207,683,133.32 | 64.79%    | 3,692,010,751.00 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）          | 2,726,974,291.16 | 1,204,463,876.89 | 126.41%   | 987,339,037.18   |

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是  否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是  否

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

|                        | 第一季度           | 第二季度           | 第三季度           | 第四季度           |
|------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 营业收入                   | 215,472,815.18 | 237,842,277.34 | 315,360,542.71 | 265,050,018.48 |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 54,223,251.41  | 64,065,131.49  | 123,281,451.82 | 62,129,448.80  |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 54,259,820.07  | 64,084,123.36  | 121,881,519.02 | 60,435,791.46  |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 70,227,060.79  | 83,144,618.52  | 120,854,306.24 | 209,018,996.93 |

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

| 项目  | 2020 年金额      | 2019 年金额     | 2018 年金额      | 说明 |
|---|---------------|--------------|---------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）   | -358,905.67   |              | -1,984,379.06 |    |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）   | 4,253,959.03  | 2,951,569.93 | 1,917,598.72  |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益  |               |              | 205,906.27    |    |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 2,347,048.13  |              |               |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支   | -1,927,903.12 | -666,201.90  | -679,393.74   |    |

|                   |              |              |             |    |
|-------------------|--------------|--------------|-------------|----|
| 出                 |              |              |             |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 |              | 0.00         | 0.00        |    |
| 减：所得税影响额          | 1,286,168.76 | 571,342.01   | -341,698.26 |    |
| 少数股东权益影响额（税后）     | -10,000.00   |              |             |    |
| 合计                | 3,038,029.61 | 1,714,026.02 | -198,569.55 | -- |

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

适用  不适用

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

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### (一) 公司从事的主要业务及经营模式

1、公司主营业务为经营城镇固废专业化处理，主要包括生活垃圾焚烧发电、生活污水处理产业，以及其上下游的垃圾运输、厨余垃圾、餐厨垃圾、渗滤液处理等，公司主要通过取得特许经营权的方式负责生活垃圾焚烧发电厂和生活污水处理厂的投资建设、运营管理及维护。报告期内，公司主营业务未发生重大变化。

#### 2、主要产品及用途

生活垃圾焚烧发电业务是指公司投资建设垃圾焚烧发电厂，对垃圾进行焚烧处理并符合相应环保要求，垃圾焚烧产生的余热用于发电，并将所发电量并入电网的全过程。

生活污水处理业务是指公司投资建设污水处理厂，主要对城镇污水管网所收集的生活污水，去除其中的污染物质，再将净化达标后的污水排放入指定水体或再利用的全过程。

#### 3、主要的业绩驱动因素

公司主要通过项目的扩建及新项目的拓展的方式增加垃圾、污水的处理能力、协调环卫部门增加污水及垃圾收集量、并介入行业上下游业务等方式来提升公司营业收入和利润水平。

#### 4、主要经营模式

##### (1) 销售模式

公司生活垃圾焚烧发电业务收入由发电收入和垃圾处理收入构成，其中发电收入=上网电量×上网电价；垃圾处理收入按照特许经营权协议约定的单价按月进行支付。公司污水处理业务收入系通过提供污水处理厂运营管理服务收取污水处理费，污水处理收入=污水处理量×污水处理费用单价。

##### (2) 采购模式

公司采购分为询价采购和招标采购。其中，日常办公用品、原料药剂及单件小额设备一般采用询价采购；生产经营的主要物资、工程项目所需集中采购设备、材料或选择分包商一般由招标采购部采用公开招标或邀请招标采购。

##### (3) 项目运营服务模式

公司从事生活垃圾焚烧发电和生活污水处理主要采用BOT及PPP业务模式，即公司与政府或政府授权方签订特许经营权协议；根据协议，公司须依法设立项目公司，由项目公司负责该项目的投资、建设及运营维护；特许经营期结束后，项目公司向政府或政府授权方无偿移交项目设施及相关的运营记录等文件资料。

##### (4) 项目拓展模式

公司项目拓展模式主要包括项目信息采集、项目接触、项目筛选、项目方案设计、投标或谈判、签订特许经营权协议、项目总结等阶段。

公司在项目拓展阶段充分利用各种渠道获取生活垃圾焚烧发电项目或生活污水处理项目信息，并通过前期对所获得项目信息的了解对项目进行初步筛选；项目完成筛选后，公司制定项目设计方案参与政府或政府授权方的招标或谈判；项目中标后，公司与政府或政府授权方签订特许经营权协议，公司根据协议进行后续投资建设运营。

#### (二) 行业情况

##### 1、生活垃圾

##### (1) 行业发展情况

2020年，随着垃圾焚烧发电国补新政的发布，固废领域出现机遇和挑战并存的发展格局，机遇主要体现在垃圾焚烧发电、土壤修复、危废处理和餐厨垃圾处理等细分领域市场空间扩展增长；挑战主要体现在环保督查、垃圾发电补贴电价政策变化、环保监管趋严等，对相关产业的精细化和专业化运营提出了更高的要求。因此，公司高度重视，多管齐下，以强有力的手段加强生产运行管理，实现全年无重大安健环责任事故，同时积极争取将已投产的垃圾焚烧发电项目纳入补贴清单，增强盈利水平。

(2) 行业特征

生活垃圾处理行业本身没有明显的周期性，国家宏观经济的波动并不会造成较大影响，且生活垃圾产生量和项目运营一般不会受季节影响。近年来，随着城市化进程的推进，城市用地日趋紧张，污染物排放控制要求日趋严格，垃圾填埋场址难以寻觅，垃圾运输距离逐步增加，垃圾填埋成本不断上升，因此，采用填埋方法处理生活垃圾的比例逐年下降。反之，随着能源和土地资源日趋紧张、经济水平提高、垃圾热值上升、焚烧和烟气进化技术发展及政府相关配套政策的出台，垃圾焚烧处理的比例在不断提高。

(3) 公司所处行业地位

行业内主要企业有中国光大环境(集团)有限公司、浙能锦江环境控股有限公司、绿色动力环保集团股份有限公司、浙江伟明环保股份有限公司、旺能环境股份有限公司、中国天楹股份有限公司、瀚蓝环境股份有限公司和重庆三峰环境集团股份有限公司等。与同行业上市公司相比，虽然公司净资产和净利润规模较小，但近年来公司业务发展迅速，增长率较高。在技术实力指标以及毛利率、净利率等主要财务指标方面，公司与同行业上市公司相近，体现出公司具备人才优势、项目管理效益高等综合实力，保持了一定竞争力。

2、污水处理

(1) 行业政策

近年来，为防治水污染，缓解水资源短缺，政府在污水处理领域推出一系列针对性政策，主要体现在污水处理设施建设、海绵城市建设、黑臭水体治理、地下综合管廊建设、城镇污水处理提质增效等方面。国家对污水处理设施的运营标准逐步提升，城镇生活污水处理厂的出水水质显著提升，污水处理提质增效已成为城镇污水治理行业发展的需求。

(2) 行业特征

污水处理行业不存在明显的周期性特征。随着市政管网的不断升级改造，雨污分流成效显著，雨季和非雨季对污水处理厂的污水进厂量的影响已不明显。国家发改委和住建部发布的《“十三五”全国城镇污水处理厂及再生利用设施建设规划》(发改环资【2016】2849号)提出，“十三五”期间，全国规范范围内的城镇新增污水处理规划5,022万立方米/日，实现城镇污水处理设施全覆盖。

(3) 公司所处行业地位

公司生活污水处理项目采用了目前国际应用较为广泛、成熟的活性污泥技术，并根据不同项目的运营需求，采用了不同的细分处理工艺，目前运营的生活污水处理项目分别采用了A/O工艺、CAST工艺、A<sup>2</sup>O工艺和改良型卡式氧化沟工艺，在活性污泥技术领域积累了丰富的技术经验。但与同行业上市公司相比，公司污水处理规模和营收相对较小。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

| 主要资产    | 重大变化说明  |
|---------|---|
| 股权资产    | 无重大变化   |
| 固定资产    | 无重大变化   |
| 无形资产    | 无重大变化   |
| 在建工程    | 较期初增长 163.89%，主要系鄞城圣元、梁山圣元、汶上圣元、安徽圣元等在建项目建设进度增加所致 |
| 货币资金    | 较期初增长 412.76%，主要系上市融资增加的募集资金                      |
| 交易性金融资产 | 期初为 0，期末为 70350.39 万元，主要系公司购买理财产品所致               |

|        |   |
|--------|---|
| 应收票据   | 期初为 0，期末为 265.00 万元，主要系接收客户票据所致                         |
| 应收账款   | 较期初增长 66.94%，主要系收入规模增加且郓城圣元一期和庆阳圣元一期进入国补目录清单，国补收入尚未收到所致 |
| 存货     | 较期初增长 49.47%，主要系经营规模扩大，备品备件和原材料增加                       |
| 其他流动资产 | 较期初增长 87.96%，主要系在建项目的待抵扣增值税进项税增加                        |

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。

### 1、项目技术优势

公司生活垃圾焚烧发电项目采用了国际通用、成熟先进的机械炉排炉技术，有效保证生活垃圾得到充分燃烧和污染物的处理。莆田圣元垃圾焚烧发电厂于2018年被中国环保产业协会评为“重点环境保护实用技术示范工程”、2020年被生态环境部列为《国家先进污染防治技术目录》。

公司生活污水处理项目采用了目前国际应用较为广泛、成熟的活性污泥技术，并根据不同项目的运营需求，采用了不同的细分处理工艺，目前运营的生活污水处理项目分别采用了A/O工艺、CAST工艺、A<sup>2</sup>O工艺和改良型卡式氧化沟工艺，在活性污泥技术领域积累了丰富的技术经验。泉州圣泽-宝洲项目于2019年被中国环保产业协会评为“重点环境保护实用技术示范工程”、2020年在福建省住建厅行业考评中荣获全省第一名。

### 2、项目经验优势

因垃圾、污水处理工艺不同、需处理垃圾量和污水量不同、项目建设及运营环境存在差异、投资额大等多方面因素，政府部门往往非常重视环境服务提供商的项目投资、建设、运营经验。公司专注于生活垃圾焚烧发电和生活污水处理业务，具有十几年的项目经验，目前已运营的项目包括7个生活垃圾焚烧项目，以及5个生活污水处理项目，具备丰富的项目投资、建设、运营经验，为公司的业务拓展奠定了坚实的基础。

### 3、项目品牌优势

经过十几年深耕积累，公司已逐渐形成在城镇固液废专业化处理领域的品牌优势。凭借成熟先进的业务技术和安全稳健的项目运营管理，公司先后获得了重点环境保护实用技术示范工程、中国固废行业最具社会责任投资运营企业、环保优秀品牌企业等多项荣誉。在行业评比方面，公司运营的莆田圣元垃圾焚烧发电项目、南安圣元垃圾焚烧发电项目在福建省垃圾焚烧处理（发电）厂运行考评中获得一级评级；北峰项目、安溪项目、宝洲项目在福建省污水处理厂运行考评中获得优秀评级。在2020年的新型冠状病毒感染的肺炎疫情防控工作中，公司项目24小时连续运行，在确保两千万人口的生活垃圾、废弃口罩日产日清的前提下，同时根据政府疫情防控要求应急处置部分医疗垃圾，有效控制污染源的二次传播感染。莆田圣元利用生活垃圾焚烧设施应急处置医疗废物的举措被生态环境部固体废物与化学司作为首批案例推广应用。

### 4、业务协同优势

公司采用“生活垃圾焚烧发电+生活污水处理”的业务协同运作模式，生活垃圾焚烧发电和生活污水处理业务都属于市政公用环保行业，主要客户都为政府部门。同时，公司目前主要采用BOT模式运营生活垃圾焚烧发电项目和生活污水处理项目，两种业务之间的协同运作能够有效地共享BOT项目运营经验、客户资源、品牌资源等，进一步提升了公司核心竞争力。

### 5、经营管理优势

公司的核心管理团队长期从事生活垃圾焚烧发电和生活污水处理项目的投资、建设和运营管理，对中国生活垃圾焚烧发电和生活污水处理市场有着深刻和独到的理解，对行业发展趋势具有前瞻性的战略眼光，在市场经营拓展、运营成本管控等方面积累了丰富的经验。同时公司已经建立了一整套完善、严谨的项目选择、实施及运营的控制标准，可以根据项目规模、技术要求、客户特定需要、项目融资来源、预测内部回报率及项目投资回收期等条件，充分评估项目风险及回报，从而保证公

司资源的高效利用。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2020年度，面对突如其来的新冠肺炎疫情，公司经营管理层根据董事会的战略部署，积极应对，攻坚克难，担当实干，按计划完成了工程建设、生产经营、市场拓展等生产经营任务，各项工作有序推进，公司利润稳步提升。2020年8月24日，公司作为创业板注册制首批企业之一在深圳证券交易所上市，为公司的发展提供了新的平台和机遇，也对公司经营提出了新的挑战和要求。

#### （一）各项主要经济指标完成情况

报告期内，公司实现营业总收入10.34亿元，同比增长16.37%；实现净利润3.04亿元，同比增长39.83%；归属于母公司所有者的净利润 3.04 亿元，同比增长39.70%。总收入和利润实现双增长，整体保持了稳中有升的经营趋势。

#### （二）生产运营主要业绩情况

1、垃圾焚烧发电业务：2020年，公司已运营的垃圾焚烧发电厂累计接收垃圾进厂量414.84万吨，同比增长7.03%；全年累计发电量12.67亿度，同比增长11.36%；上网电量10.90亿度，同比增长12.03%。莆田圣元、郓城圣元、庆阳圣元和曹县圣元成为第四批全国环保设施对公众开放单位。

2、污水处理业务：2020年，公司污水处理厂的生产业绩小幅增长，全年共计处理生活污水8844.23万吨，同比增长7.39%。宝洲厂和安溪厂荣获福建省2020年污水处理厂运行评估全省第一、第二名。

#### （三）深化拓展业务布局

2020年，公司顺应国家政策和行业发展趋势，采取“加大垃圾焚烧发电及垃圾区域统筹项目开拓力度，纵向拓展上下游协同处理项目”的稳健发展目标，拓展了以下新项目。一是推进生活垃圾区域统筹处理，发挥垃圾终端处理优势，与庆阳厂周边县市签订了（正宁县、宁县、镇原县、庆城县）4个生活垃圾处理特许经营权协议，增加垃圾焚烧发电设施产能利用率，同时向其他区域重点城市布局新项目；二是扩大固废处置项目经营范围，拓展餐厨、厨余、污泥等协同处理项目，与莆田市城管局签订了莆田市厨余垃圾处理项目协议（规模600吨/日），丰富公司固废处理业务领域。

#### （四）抢抓工期加快进度，推动项目提质提速

2020年公司主要有6个在建项目，突发的新冠肺炎疫情，给项目的建设推进带来重重困难。公司及时调整项目建设措施，克服困难，加快推进，确保高质量完成建设任务。截至2021年4月20日，郓城项目已正式投入运营，南安餐厨项目、天长项目、汶上项目、梁山项目等四个项目已投入试生产；曹县圣元二期、南安提级改造项目正在进行设备安装、单机调试工作，计划上半年投入试运行；巨野项目土建主体工程已完成20%，计划年底投入试运行。

#### （五）精益求精，生产运营管理水平稳步提升

随着国家环保排放标准日趋严格以及财政补贴限时退补的实施，垃圾焚烧发电行业盈利面临严峻考验，倒逼企业苦练内功，向管理要效益。公司高度重视，多管齐下，以强有力的手段加强生产运行管理，实现全年无重大安健环责任事故，垃圾焚烧发电厂二噁英环保部门临检等各项环保检测均达标，污水处理厂各项环保检测均达标。根据福建省发改委发布的省内垃圾焚烧发电厂2020年度运营数据统计，漳浦项目、莆田项目运营产能利用率分别位居全省第二、第四名。

#### （六）加强人才队伍建设，提升企业软实力

公司坚持“以人为本”，把促进人才健康成长和充分发挥人才作用放在首要位置。2020年，公司加大专业技术人才的引进和培养力度，以公司管理效能提升为基础，进一步完善了人才引进、学历提升和长效激励机制，员工队伍素质明显提高；同时，公司认真抓好岗前培训、上岗技能培训，进一步激发和提高了核心管理团队及专业技术人才的工作积极性和创新能力，为公司发展提供了坚实的人才基础。

#### （七）深化公司治理体系建设，持续提升规范治理水平

1、持续完善内控体系。公司继续加强内控体系的构建，在重大事项决策上严格按照《公司章程》的规定履行审议程序，充分发挥董事会、审计部门的重要作用，并结合实际情况，加强工程建设、生产经营、招标采购、财务、法务、行政人力资源等方面制度的修订完善，并着重加强制度的有效执行。



2、防范和控制经营风险。公司在稳定发展业务的同时，重视经营风险的防范与控制。公司通过各项财务工具的有效使用，监督日常资金管理和运用；在降低资金使用成本的基础上，对闲置资金进行管理，以实现资金使用效益的最大化；通过加强内部审计跟踪，对业务往来过程中的经营风险进行合理规避与控制，对风险度较高的应收账款进行专项跟踪，降低公司应收账款的回收风险。

3、着力提升采购效率。推进集中采购是降本增效、共享资源的必由之路。2020年，公司将工程物资及日常采购方式变更为总部统筹采购，形成了以“招标采购部牵头、各需求单位协调运作”的工作格局，并通过严守采购需求启动关，严守招标过程评审关，进一步提高采购效率。

在电力相关业务上，公司主要通过生物质发电，项目分布在福建、山东、江苏、甘肃、安徽等地，已投产规模为日处理生活垃圾 9000 吨，总装机容量 179MW，所发电量定向销售给电力公司。售电价格：以生活垃圾为原料的垃圾焚烧发电项目，均先按其入厂垃圾处理量折算成上网电量进行结算，每吨生活垃圾折算上网电量暂定为 280 千瓦时，并执行全国统一垃圾发电标杆电价每千瓦时 0.65 元（含税，下同）；其余上网电量执行当地同类燃煤发电机组上网电价。（发改价格[2012]801号）。

主要生产经营信息

| 项目                    | 本报告期          | 上年同期          |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 总装机容量（万千瓦）            | 17.9          | 16.7          |
| 新投产机组的装机容量（万千瓦）       | 1.2           | 1.8           |
| 核准项目的计划装机容量（万千瓦）      | 17.9          | 16.7          |
| 在建项目的计划装机容量（万千瓦）      | 13.7          | 9.2           |
| 发电量（亿千瓦时）             | 12.67         | 11.38         |
| 上网电量或售电量（亿千瓦时）        | 10.9          | 9.73          |
| 平均上网电价或售电价（元/亿千瓦时，含税） | 62,633,186.30 | 55,613,327.30 |
| 发电厂平均用电率（%）           | 13.97%        | 14.50%        |
| 发电厂利用小时数（小时）          | 7,062.48      | 6,813.54      |

公司售电业务情况

适用  不适用

相关数据发生重大变化的原因

适用  不适用

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### （1）营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

|        | 2020 年           |         | 2019 年         |         | 同比增减    |
|--------|------------------|---------|----------------|---------|---------|
|        | 金额               | 占营业收入比重 | 金额             | 占营业收入比重 |         |
| 营业收入合计 | 1,033,725,653.71 | 100%    | 888,339,180.75 | 100%    | 16.37%  |
| 分行业    |                  |         |                |         |         |
| 污水处理收入 | 146,545,087.72   | 14.18%  | 149,688,985.37 | 16.85%  | -2.10%  |
| 垃圾焚烧收入 | 836,745,257.12   | 80.94%  | 691,219,570.38 | 77.81%  | 21.05%  |
| 其他收入   | 50,435,308.87    | 4.88%   | 47,430,625.00  | 5.34%   | 6.33%   |
| 分产品    |                  |         |                |         |         |
| 污水处理收入 | 146,545,087.72   | 14.18%  | 149,688,985.37 | 16.85%  | -2.10%  |
| 垃圾焚烧收入 | 836,745,257.12   | 80.94%  | 691,219,570.38 | 77.81%  | 21.05%  |
| 其他收入   | 50,435,308.87    | 4.88%   | 47,430,625.00  | 5.34%   | 6.33%   |
| 分地区    |                  |         |                |         |         |
| 山东     | 248,335,467.14   | 24.02%  | 160,049,439.77 | 18.02%  | 55.16%  |
| 江苏     | 129,188,681.05   | 12.50%  | 133,519,337.53 | 15.03%  | -3.24%  |
| 福建     | 615,944,314.80   | 59.58%  | 594,770,403.45 | 66.95%  | 3.56%   |
| 甘肃     | 40,257,190.72    | 3.89%   | 0              | 0.00%   | 100.00% |

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

|      | 营业收入           | 营业成本           | 毛利率    | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|------|----------------|----------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分行业  |                |                |        |             |             |            |
| 垃圾焚烧 | 836,745,257.12 | 371,805,525.60 | 55.57% | 21.05%      | 8.93%       | 4.95%      |
| 污水处理 | 146,545,087.72 | 89,758,010.30  | 38.75% | -2.10%      | -10.89%     | 6.04%      |
| 分产品  |                |                |        |             |             |            |
| 垃圾焚烧 | 836,745,257.12 | 371,805,525.60 | 55.57% | 21.05%      | 8.93%       | 4.95%      |
| 污水处理 | 146,545,087.72 | 89,758,010.30  | 38.75% | -2.10%      | -10.89%     | 6.04%      |
| 分地区  |                |                |        |             |             |            |
| 福建   | 615,944,314.80 | 303,595,738.51 | 50.71% | 3.56%       | -3.07%      | 3.37%      |
| 山东   | 248,335,467.14 | 105,619,562.94 | 57.47% | 55.16%      | 20.95%      | 12.03%     |
| 江苏   | 129,188,681.05 | 72,142,410.75  | 44.16% | -3.24%      | -7.53%      | 2.59%      |

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

□ 适用 √ 不适用

相关财务指标发生较大变化的原因

适用  不适用

**(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入**

是  否

**(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况**

适用  不适用

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

| 报告期内节能环保工程类订单新增及执行情况   |              |                  |            |                  |                |                  |                    |                |         |                           |                              |                             |    |                  |
|--|--------------|------------------|------------|------------------|----------------|------------------|--------------------|----------------|---------|---------------------------|------------------------------|-----------------------------|----|------------------|
| 业务类型   | 新增订单         |                  |            |                  |                |                  | 确认收入订单             |                | 期末在手订单  |                           |                              |                             |    |                  |
|  | 数量           | 金额<br>(万元)       | 已签订合同      |                  | 尚未签订合同         |                  | 数量                 | 确认收入<br>金额(万元) | 数量      | 未确认收入<br>金额(万元)           |                              |                             |    |                  |
|  |              |                  | 数量         | 金额(万元)           | 数量             | 金额(万元)           |                    |                |         |                           |                              |                             |    |                  |
| EP   | 0            | 0                | 0          | 0                | 0              | 0                | 0                  | 0              | 0       | 0                         |                              |                             |    |                  |
| C  | 0            | 0                | 0          | 0                | 0              | 0                | 0                  | 0              | 0       | 0                         |                              |                             |    |                  |
| EP   | 0            | 0                | 0          | 0                | 0              | 0                | 0                  | 0              | 0       | 0                         |                              |                             |    |                  |
| BT   | 0            | 0                | 0          | 0                | 0              | 0                | 0                  | 0              | 0       | 0                         |                              |                             |    |                  |
| 合计   | 0            | 0                | 0          | 0                | 0              | 0                | 0                  | 0              | 0       | 0                         |                              |                             |    |                  |
| 报告期内节能环保工程类重大订单的执行情况(订单金额占公司最近一个会计年度经审计营业收入 30% 以上且金额超过 5000 万元) |              |                  |            |                  |                |                  |                    |                |         |                           |                              |                             |    |                  |
| 项目名称   | 订单金额<br>(万元) | 业务类型             | 项目执行<br>进度 | 本期确认收<br>入(万元)   | 累计确认收<br>入(万元) | 回款金额<br>(万元)     | 项目进度是否达预期,如未达到披露原因 |                |         |                           |                              |                             |    |                  |
| 报告期内节能环保特许经营类订单新增及执行情况   |              |                  |            |                  |                |                  |                    |                |         |                           |                              |                             |    |                  |
| 业务类型   | 新增订单         |                  |            |                  |                |                  | 尚未执行订单             |                | 处于施工期订单 |                           | 处于运营期<br>订单                  |                             |    |                  |
|  | 数量           | 投资<br>金额<br>(万元) | 已签订合同      |                  | 尚未签订合同         |                  | 数量                 | 投资金额<br>(万元)   | 数量      | 本期完<br>成的投<br>资金额<br>(万元) | 本期<br>确认<br>收入<br>金额<br>(万元) | 未完<br>成投<br>资金<br>额<br>(万元) | 数量 | 运营<br>收入<br>(万元) |
|  |              |                  | 数量         | 投资金<br>额(万<br>元) | 数量             | 投资金<br>额(万<br>元) |                    |                |         |                           |                              |                             |    |                  |

|     |   |           |   |           |  |  |   |           |  |  |  |  |
|-----|---|-----------|---|-----------|--|--|---|-----------|--|--|--|--|
| BOT | 1 | 23,866.77 | 1 | 23,866.77 |  |  | 1 | 23,866.77 |  |  |  |  |
| 合计  | 1 | 23,866.77 | 1 | 23,866.77 |  |  | 1 | 23,866.77 |  |  |  |  |

报告期内处于施工期的节能环保特许经营类重大订单的执行情况（投资金额占公司最近一个会计年度经审计净资产 30% 以上且金额超过 5000 万元）

| 项目名称                  | 业务类型            | 执行进度 | 报告内投资金额<br>(万元) | 累计投资<br>金额<br>(万元) | 未完成投资<br>金额 (万元) | 确认收入<br>(万元) | 进度是否达预期，<br>如未达到披露原因 |
|-----------------------|-----------------|------|-----------------|--------------------|------------------|--------------|----------------------|
| 泉州圣元提级改造项目及泉州圣元餐厨处理项目 | 垃圾焚烧发电、餐厨垃圾处理发电 | 建设中  | 36,598.14       | 39,368.62          | 54,581.36        | 0            | 达到预期                 |

报告期内处于运营期的节能环保特许经营类重大订单的执行情况（运营收入占公司最近一个会计年度经审计营业收入 10% 以上且金额超过 1000 万元，或营业利润占公司最近一个会计年度经审计营业利润 10% 以上且金额超过 100 万）

| 项目名称      | 业务类型   | 产能       | 定价依据   | 营业收入<br>(万元) | 营业利润<br>(万元) | 回款金额<br>(万元) | 是否存在不能正常履约的情形，如存在请详细披露原因 |
|-----------|--------|----------|--|--------------|--------------|--------------|--------------------------|
| 莆田圣元一期、二期 | 垃圾焚烧发电 | 1050 吨/日 | 垃圾处理费按照 BOT 协议价格，已纳入国家可再生能源发电项目补贴目录或清单的项目电费按照 0.65 元/千瓦时   | 11,401.75    | 5,643.86     | 10,874.74    | 不存在                      |
| 莆田圣元三期    | 垃圾焚烧发电 | 1800 吨/日 | 垃圾处理费按照 BOT 协议定价，未纳入国家可再生能源发电项目补贴目录或清单的项目电费按照 0.4932 元/千瓦时 | 14,359.13    | 5,219.26     | 16,260.03    | 不存在                      |
| 郟城圣元      | 垃圾焚    | 1800 吨/日 | 垃圾处理费  | 20,122.81    | 10,182.9     | 14,966.59    | 不存在                      |

|           |        |         |  |           |          |           |     |
|-----------|--------|---------|--|-----------|----------|-----------|-----|
| 一期、二期     | 烧发电    |         | 按照 BOT 协议价格,已纳入国家可再生能源发电项目补贴目录或清单的项目电费按照 0.65 元/千瓦时,未纳入补贴目录或清单的项目电费按照 0.4949 元/千瓦时 |           |          |           |     |
| 江苏圣元一期、二期 | 垃圾焚烧发电 | 925 吨/日 | 垃圾处理费按照 BOT 协议定价,已纳入国家可再生能源发电项目补贴目录或清单的项目电费按照 0.65 元/千瓦时                           | 12,918.87 | 3,389.74 | 12,636.74 | 不存在 |

### (5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

| 行业分类   | 项目    | 2020 年         |         | 2019 年         |         | 同比增减    |
|--------|-------|----------------|---------|----------------|---------|---------|
|        |       | 金额             | 占营业成本比重 | 金额             | 占营业成本比重 |         |
| 污水处理   | 直接材料  | 19,622,980.89  | 3.92%   | 27,936,003.53  | 5.84%   | -29.76% |
| 污水处理   | 人工    | 10,596,975.21  | 2.12%   | 11,806,734.93  | 2.47%   | -10.25% |
| 污水处理   | 折旧与摊销 | 36,341,679.08  | 7.26%   | 36,239,800.00  | 7.57%   | 0.28%   |
| 污水处理   | 能源和动力 | 9,220,232.00   | 1.84%   | 10,858,043.03  | 2.27%   | -15.08% |
| 垃圾焚烧收入 | 直接材料  | 62,140,281.38  | 12.41%  | 72,917,706.00  | 15.24%  | -14.78% |
| 垃圾焚烧收入 | 直接人工  | 57,491,224.12  | 11.48%  | 48,873,710.90  | 10.21%  | 17.63%  |
| 垃圾焚烧收入 | 折旧与摊销 | 118,840,045.31 | 23.74%  | 105,474,016.60 | 22.04%  | 12.67%  |
| 垃圾焚烧收入 | 能源和动力 | 19,991,147.15  | 3.99%   | 16,431,825.52  | 3.43%   | 21.66%  |

说明

无

### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

本报告期内新增子公司：

| 序号 | 子公司全称            | 子公司简称  | 报告期间   | 纳入合并范围原因 |
|----|------------------|--------|--------|----------|
| 1  | 巨野县圣元环保电力有限公司    | 巨野圣元   | 2020年度 | 新设立      |
| 2  | 厦门金陵基建筑工程有限公司    | 金陵基    | 2020年度 | 新设立      |
| 3  | 云南广南圣元能源环保电力有限公司 | 云南广南   | 2020年度 | 新设立      |
| 4  | 淮安市圣元环保有限公司      | 淮安市圣元  | 2020年度 | 新设立      |
| 5  | 郓城圣元环保科技有限公司     | 郓城环保科技 | 2020年度 | 新设立      |

### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

|                          |                |
|--------------------------|----------------|
| 前五名客户合计销售金额（元）           | 615,277,438.42 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例     | 59.52%         |
| 前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例 | 0.00%          |

公司前 5 大客户资料

| 序号 | 客户名称 | 销售额（元）         | 占年度销售总额比例 |
|----|------|----------------|-----------|
| 1  | 第一名  | 190,537,541.53 | 18.43%    |
| 2  | 第二名  | 174,673,283.83 | 16.90%    |
| 3  | 第三名  | 92,350,559.36  | 8.93%     |
| 4  | 第四名  | 80,379,278.58  | 7.78%     |
| 5  | 第五名  | 77,336,775.12  | 7.48%     |
| 合计 | --   | 615,277,438.42 | 59.52%    |

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

|                       |                |
|-----------------------|----------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元）       | 510,494,053.10 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 26.56%         |

|                           |       |
|---------------------------|-------|
| 前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例 | 0.00% |
|---------------------------|-------|

公司前 5 名供应商资料

| 序号 | 供应商名称 | 采购额（元）         | 占年度采购总额比例 |
|----|-------|----------------|-----------|
| 1  | 第一名   | 129,041,499.40 | 6.71%     |
| 2  | 第二名   | 108,180,244.20 | 5.63%     |
| 3  | 第三名   | 102,772,592.50 | 5.35%     |
| 4  | 第四名   | 91,822,147.86  | 4.78%     |
| 5  | 第五名   | 78,677,569.14  | 4.09%     |
| 合计 | --    | 510,494,053.08 | 26.56%    |

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

|      | 2020 年         | 2019 年         | 同比增减   | 重大变动说明      |
|------|----------------|----------------|--------|-------------|
| 管理费用 | 67,525,682.77  | 62,357,367.16  | 8.29%  | 无           |
| 财务费用 | 139,558,439.93 | 135,649,488.25 | 2.88%  | 无           |
| 研发费用 | 14,020,060.51  | 10,774,862.35  | 30.12% | 报告期增加研发投入所致 |

### 4、研发投入

适用  不适用

自公司涉入环保产业以来，公司着眼于可持续发展的思路，重视对生产工艺开发的投入和自身研发综合实力的提高，已建立起良好的技术创新运行机制和发展战略，建立了与之配套的研发经费投入及管理制度。技术创新战略着重于现有工艺和技术的改进、新技术的应用、人才的培养和引进以及先进设备的应用，战略的制定使公司的研发工作向系统化、规模化的目标稳步迈进。在技术创新战略指导下，公司的研发工作以市场需求为导向，长期以来坚持新技术、新工艺开发项目的立项与市场需求的可行性论证相结合。公司将更为细致、准确、及时的了解客户的需求，发挥自身对市场竞争情况的分析洞察能力，贴近市场和了解竞争对手动向，从而优化改进工艺、技术的研究开发工作，为客户提供高性价比和优质的服务。

2020年公司共开展了12项科研项目，已完成10项。截止2020年12月底，公司累计获得专利共71项，全部为实用新型专利。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

|             | 2020 年        | 2019 年        | 2018 年       |
|-------------|---------------|---------------|--------------|
| 研发人员数量（人）   | 63            | 61            | 56           |
| 研发人员数量占比    | 5.01%         | 5.58%         | 5.65%        |
| 研发投入金额（元）   | 14,020,060.51 | 10,774,862.35 | 9,673,104.48 |
| 研发投入占营业收入比例 | 1.36%         | 1.21%         | 1.33%        |

|                  |       |       |       |
|------------------|-------|-------|-------|
| 研发支出资本化的金额(元)    | 0.00  | 0.00  | 0.00  |
| 资本化研发支出占研发投入的比例  | 0.00% | 0.00% | 0.00% |
| 资本化研发支出占当期净利润的比重 | 0.00% | 0.00% | 0.00% |

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

| 项目            | 2020 年            | 2019 年          | 同比增减       |
|---------------|-------------------|-----------------|------------|
| 经营活动现金流入小计    | 1,035,386,340.64  | 982,400,755.93  | 5.39%      |
| 经营活动现金流出小计    | 552,141,358.16    | 538,603,563.02  | 2.51%      |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 483,244,982.48    | 443,797,192.91  | 8.89%      |
| 投资活动现金流入小计    | 281,628,502.09    | 800,000.00      | 35,103.56% |
| 投资活动现金流出小计    | 2,416,534,112.82  | 594,617,064.98  | 306.40%    |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -2,134,905,610.73 | -593,817,064.98 | 259.52%    |
| 筹资活动现金流入小计    | 2,534,921,133.94  | 430,956,500.00  | 488.21%    |
| 筹资活动现金流出小计    | 674,027,086.06    | 375,978,416.07  | 79.27%     |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 1,860,894,047.88  | 54,978,083.93   | 3,284.79%  |
| 现金及现金等价物净增加额  | 209,233,419.63    | -95,041,788.14  | 320.15%    |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

投资活动现金流入同比增加35103.56%，系报告期内购买理财产品赎回所致；

投资活动现金流出同比增加306.40%，系报告期内在建项目投入增加及购买理财产品所致；

筹资活动现金流入同比增加488.21%，系报告期内上市取得募集资金及新增项目贷款所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

由于折旧和摊销占比较高，故经营性现金流比净利润高出许多。

## 三、非主营业务情况

适用  不适用



单位：元

|          | 金额           | 占利润总额比例 | 形成原因说明           | 是否具有可持续性 |
|----------|--------------|---------|------------------|----------|
| 投资收益     | 4,974,857.47 | 1.44%   | 对联营企业和合营企业的投资收益  | 是        |
| 公允价值变动损益 | 2,347,048.13 | 0.68%   | 购买理财产品公允价值变动     | 否        |
| 资产减值     | 0.00         | 0.00%   |                  |          |
| 营业外收入    | 6,543.55     | 0.00%   | 无法支付的款项          | 否        |
| 营业外支出    | 2,293,352.34 | 0.67%   | 捐赠支出、非流动资产毁损报废支出 | 否        |

#### 四、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

公司 2020 年起首次执行新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目适用

单位：元

|        | 2020 年末          |        | 2020 年初          |        | 比重增减   | 重大变动说明                         |
|--------|------------------|--------|------------------|--------|--------|--------------------------------|
|        | 金额               | 占总资产比例 | 金额               | 占总资产比例 |        |                                |
| 货币资金   | 256,930,342.29   | 3.71%  | 50,106,922.66    | 1.19%  | 2.52%  | 期末增加的主要系上市融资增加的募集资金            |
| 应收账款   | 441,597,517.11   | 6.37%  | 264,531,086.25   | 6.29%  | 0.08%  |                                |
| 存货     | 25,513,407.34    | 0.37%  | 17,068,751.59    | 0.41%  | -0.04% |                                |
| 投资性房地产 |                  | 0.00%  | 0.00             | 0.00%  | 0.00%  |                                |
| 长期股权投资 | 27,035,696.72    | 0.39%  | 22,460,839.25    | 0.53%  | -0.14% |                                |
| 固定资产   | 506,668,782.82   | 7.31%  | 450,540,438.17   | 10.71% | -3.40% | 期末比重下降主要系上市募集资金，资产规模大幅增加       |
| 在建工程   | 1,735,134,172.43 | 25.02% | 657,515,577.97   | 15.63% | 9.39%  | 报告期在建项目加大投入所致                  |
| 短期借款   |                  | 0.00%  | 0.00             | 0.00%  | 0.00%  |                                |
| 长期借款   | 2,685,267,926.39 | 38.73% | 1,855,942,743.61 | 44.11% | -5.38% | 比重下降，主要系报告期上市，募集资金到账，总资产增长较多所致 |

##### 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目                  | 期初数  | 本期公允价值变动损益   | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额         | 本期出售金额         | 其他变动 | 期末数            |
|---------------------|------|--------------|---------------|---------|----------------|----------------|------|----------------|
| 金融资产                |      |              |               |         |                |                |      |                |
| 1.交易性金融资产（不含衍生金融资产） | 0.00 | 2,347,048.13 |               |         | 982,385,333.00 | 281,228,502.09 |      | 703,503,879.04 |
| 金融资产小计              | 0.00 | 2,347,048.13 |               |         | 982,385,333.00 | 281,228,502.09 |      | 703,503,879.04 |
| 上述合计                | 0.00 | 2,347,048.13 |               |         | 982,385,333.00 | 281,228,502.09 |      | 703,503,879.04 |
| 金融负债                | 0.00 |              |               |         |                |                |      | 0.00           |

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

| 项目      | 2020年12月31日账面价值 | 受限原因        |
|---------|-----------------|-------------|
| 货币资金    | 7,500,001.00    | 保函保证金、其他保证金 |
| 交易性金融资产 | 200,432.78      | 开立票据质押      |
| 应收票据    | 2,650,000.00    | 已背书未终止确认的票据 |
| 无形资产    | 277,524,171.76  | 抵押借款        |
| 无形资产    | 51,494,331.32   | 长期应付款融资抵押   |
| 固定资产    | 138,087,172.94  | 抵押借款        |
| 合计      | 477,456,109.80  |             |
|         |                 |             |

说明：除上述受限制资产外，尚存在：①本公司子公司以 BOT 项目收费权为权质押借款，详见附注七、45 长期借款；②本公司子公司庆阳圣元环保电力有限公司项目申请贷款时约定以 BOT 项目收费权为质押、庆阳生活垃圾焚烧发电厂投产后机器设备作为抵押，相关的质押抵押协议尚未签订，质押、抵押登记尚在办理中。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

| 报告期投资额（元）        | 上年同期投资额（元）     | 变动幅度    |
|------------------|----------------|---------|
| 2,572,891,217.40 | 587,992,627.14 | 337.57% |

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目名称       | 投资方式 | 是否为固定资产投资 | 投资项目涉及行业 | 本报告期投入金额         | 截至报告期末累计实际投入金额   | 资金来源            | 项目进度   | 预计收益 | 截止报告期末累计实现的收益 | 未达到计划进度和预计收益的原因 | 披露日期（如有） | 披露索引（如有） |
|------------|------|-----------|----------|------------------|------------------|-----------------|--------|------|---------------|-----------------|----------|----------|
| 汶上圣元一期     | 自建   | 否         | 垃圾焚烧发电   | 292,736,323.03   | 313,429,017.25   | 募集资金、自有资金       | 90.00% | 0.00 | 0.00          | 不适用             |          |          |
| 鄄城圣元一期     | 自建   | 否         | 垃圾焚烧发电   | 189,021,693.58   | 381,418,584.23   | 募集资金、金融机构贷及自有资金 | 95.00% | 0.00 | 0.00          | 不适用             |          |          |
| 梁山圣元一期     | 自建   | 否         | 垃圾焚烧发电   | 227,978,386.24   | 265,168,918.16   | 募集资金、金融机构贷及自有资金 | 85.00% | 0.00 | 0.00          | 不适用             |          |          |
| 安徽圣元一期     | 自建   | 否         | 垃圾焚烧发电   | 247,116,707.76   | 258,100,151.70   | 金融机构贷及自有资金      | 75.00% | 0.00 | 0.00          | 不适用             |          |          |
| 泉州圣元提级改造项目 | 自建   | 否         | 垃圾焚烧发电   | 298,517,867.12   | 322,427,011.64   | 金融机构贷及自有资金      | 39.33% | 0.00 | 0.00          | 不适用             |          |          |
| 合计         | --   | --        | --       | 1,255,370,977.73 | 1,540,543,682.98 | --              | --     | 0.00 | 0.00          | --              | --       | --       |

### 4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 资产类别 | 初始投资成本 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 报告期内购入金额 | 报告期内售出金额 | 累计投资收益 | 期末金额 | 资金来源 |
|------|--------|------------|---------------|----------|----------|--------|------|------|
|      |        |            |               |          |          |        |      |      |

|    |                |              |      |                |                |      |                |             |
|----|----------------|--------------|------|----------------|----------------|------|----------------|-------------|
| 其他 | 982,385,333.00 | 2,347,008.50 | 0.00 | 982,385,333.00 | 281,228,502.09 |      | 703,503,879.04 | 自有资金和闲置募集资金 |
| 合计 | 982,385,333.00 | 2,347,008.50 | 0.00 | 982,385,333.00 | 281,228,502.09 | 0.00 | 703,503,879.04 | --          |

## 5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

### (1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 募集年份  | 募集方式 | 募集资金总额     | 本期已使用募集资金总额 | 已累计使用募集资金总额 | 报告期内变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额比例 | 尚未使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金用途及去向    | 闲置两年以上募集资金金额 |
|---|------|------------|-------------|-------------|-----------------|---------------|-----------------|------------|------------------|--------------|
| 2020  | 首发上市 | 121,881.11 | 106,644.22  | 106,644.22  | 0               | 0             | 0.00%           | 17,179.92  | 存放在对应银行账户和进行现金管理 | 0            |
| 合计  | --   | 121,881.11 | 106,644.22  | 106,644.22  | 0               | 0             | 0.00%           | 17,179.92  | --               | 0            |
| 募集资金总体使用情况说明  |      |            |             |             |                 |               |                 |            |                  |              |
| 公司已以自有资金投资承诺募集项目以及支付发行费用 732,901,806.72 元，并于 2020 年 10 月 27 日召开了第八届董事会 2020 年第九次会议及第八届监事会 2020 年第五次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换已预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用首次公开发行股票募集资金 732,901,806.72 元置换已预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金。本期累计投入募投项目 1,066,442,215.63 元，利用闲置募集资金 161,000,000.00 元购买理财产品。 |      |            |             |             |                 |               |                 |            |                  |              |

### (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和 | 是否已变 | 募集资金 | 调整后投 | 本报告期 | 截至期末 | 截至期末 | 项目达到预 | 本报告期 | 截止报告期 | 是否达到 | 项目可行性是否 |
|---------|------|------|------|------|------|------|-------|------|-------|------|---------|
|---------|------|------|------|------|------|------|-------|------|-------|------|---------|

圣元环保股份有限公司 2020 年年度报告全文

| 超募资金投向                    | 更项目(含部分变更) | 承诺投资总额  | 资总额(1)     | 投入金额       | 累计投入金额(2)  | 投资进度(3)=(2)/(1) | 定可使用状态日期    | 实现的效益  | 末累计实现的效益 | 预计效益 | 发生重大变化 |
|---------------------------|------------|---------|------------|------------|------------|-----------------|-------------|--------|----------|------|--------|
| 承诺投资项目                    |            |         |            |            |            |                 |             |        |          |      |        |
| 庆阳圣元一期                    | 否          | 31,000  | 28,525.91  | 19,042.97  | 19,042.97  | 66.76%          | 2020年05月01日 | 852.12 | 852.12   | 是    | 否      |
| 鄄城圣元一期                    | 否          | 36,000  | 30,559     | 24,799.7   | 24,799.7   | 81.15%          | 2021年03月01日 |        |          | 不适用  | 否      |
| 梁山圣元一期                    | 否          | 35,000  | 12,157.34  | 12,157.24  | 12,157.24  | 100.00%         | 2021年05月01日 |        |          | 不适用  | 否      |
| 汶上圣元一期                    | 否          | 35,000  | 11,609.6   | 11,603.78  | 11,603.78  | 99.95%          | 2021年06月01日 |        |          | 不适用  | 否      |
| 偿还融资租赁款项、银行贷款等长期贷款        | 否          | 40,000  | 39,029.26  | 39,040.53  | 39,040.53  | 100.03%         |             |        |          | 不适用  | 否      |
| 承诺投资项目小计                  | --         | 177,000 | 121,881.11 | 106,644.22 | 106,644.22 | --              | --          | 852.12 | 852.12   | --   | --     |
| 超募资金投向                    |            |         |            |            |            |                 |             |        |          |      |        |
| 无                         |            |         |            |            |            |                 |             |        |          |      |        |
| 合计                        | --         | 177,000 | 121,881.11 | 106,644.22 | 106,644.22 | --              | --          | 852.12 | 852.12   | --   | --     |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | 无          |         |            |            |            |                 |             |        |          |      |        |
| 项目可行性发生重大变化的情况            | 无          |         |            |            |            |                 |             |        |          |      |        |

|                    |   |
|--------------------|---|
| 说明                 |   |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况  | 不适用   |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况   | 不适用   |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况   | 不适用   |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况  | 适用<br>公司已以自有资金投资承诺募集项目以及支付发行费用 732,901,806.72 元，并于 2020 年 10 月 27 日召开了第八届董事会 2020 年第九次会议及第八届监事会 2020 年第五次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换已预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用首次公开发行股票募集资金 732,901,806.72 元置换已预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金。   |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况  | 不适用   |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 不适用   |
| 尚未使用的募集资金用途及去向     | 公司于 2020 年 10 月 27 日召开第八届董事会 2020 年第九次会议及第八届监事会 2020 年第五次会议，2020 年 11 月 12 日召开 2020 年第三次临时股东大会审议通过了《关于使用闲置募集资金及自有资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设和正常运营，并有效控制风险的前提下，使用暂时闲置的募集资金不超过人民币 2 亿元，自有资金不超过 10 亿元进行现金管理，上述额度自股东大会审议通过之日起 12 个月内有效，在前述额度和期限范围内，可循环滚动使用。公司董事会、独立董事、监事会、保荐机构均发表了同意的意见。截止 2020 年 12 月 31 日使用暂时闲置募集资金进行现金管理所购买理财产品未到期余额 16100 万元，尚余未使用资金 1079.92 万元存放公司募集资金账户内。 |

|                      |  |
|----------------------|--|
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 其他情况：1、根据 2019 年第二次临时股东大会和第五次临时股东大会会议议案，若实际募集资金不能满足上述项目投资需要，资金缺口由公司自筹解决。为此，公司按照实际募集资金净额投资于承诺投资项目，将庆阳市生活垃圾焚烧发电一期项目按照募集资金净额调整为 28,525.91 万元，鄄城县生活垃圾焚烧发电一期项目按照募集资金净额调整为 30,559.00 万元，梁山县环保能源发电项目按照募集资金净额调整为 12,157.34 万元，汶上县环保科技发电一期项目按照募集资金净额调整为 11,609.60 万元，偿还融资租赁款项、银行贷款等长期贷款按照募集资金净额调整为 39,029.26 万元。2、偿还融资租赁款项、银行贷款等长期贷款截至期末投资进度超过 100%，系用募集资金账户中的部分利息收入偿还借款所致。 |
|----------------------|--|

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|------|------|------|------|-----|-----|------|------|-----|
|------|------|------|------|-----|-----|------|------|-----|



圣元环保股份有限公司 2020 年年度报告全文

|      |     |        |              |                  |                |                |                |               |
|------|-----|--------|--------------|------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| 莆田圣元 | 子公司 | 垃圾焚烧发电 | 20,714.00 万元 | 1,158,885,620.24 | 634,740,530.63 | 257,608,865.43 | 108,631,277.57 | 88,239,853.79 |
| 南安圣元 | 子公司 | 垃圾焚烧发电 | 9,000.00 万元  | 655,380,882.99   | 255,843,709.35 | 114,264,553.86 | 39,429,508.13  | 32,451,713.63 |
| 漳州圣元 | 子公司 | 垃圾焚烧发电 | 9,000.00 万元  | 466,406,940.99   | 256,563,144.83 | 99,108,831.20  | 33,489,736.93  | 32,992,845.38 |
| 郟城圣元 | 子公司 | 垃圾焚烧发电 | 21,800.00 万元 | 831,766,112.11   | 373,084,072.49 | 201,228,094.47 | 101,829,043.81 | 96,541,614.88 |
| 江苏圣元 | 子公司 | 垃圾焚烧发电 | 10,500.00 万元 | 470,378,025.59   | 158,256,636.44 | 129,188,681.05 | 33,897,402.87  | 29,059,120.18 |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

无

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）行业格局和趋势

#### 1、行业竞争格局

我国生活垃圾焚烧发电和生活污水处理行业高度分散，参与者众多，行业呈现较为分散的竞争格局。同时，在政策扶持、行业需求不断扩张的驱动下，在资金、技术、规模和管理等方面占有绝对优势的发达国家跨国环保公司以及其他行业资金大量涌入国内生活垃圾焚烧发电和生活污水处理行业，加剧了行业的竞争程度。

在产业政策支持和新标准出台背景下，生活垃圾焚烧发电和生活污水处理行业建设和运行投入逐年提高，长期来看，随着行业快速发展和市场竞争加剧，行业整体发展趋势将走向规模化、集约化，行业内各项有利资源将进一步向优势企业集聚，与此同时，由于行业竞争激烈，未来垃圾处理价格将存在由于竞争而导致新项目中标价下降的情况，行业利润水平将逐渐稳定在合理水平。但利用规模优势和通过节约成本、提高生产管理水平和优化项目激励机制等措施，优势企业的市场占有率将继续扩大并保持利润稳步增长。

#### 2、行业市场状况

我国环保产业经过30多年发展，取得了长足进步，已经从初期以“三废治理”为主，发展成为包括环保产品、环境基础设施建设、环境服务、资源循环利用等领域的产业体系。随着国家环境保护力度不断加大和环保产业政策日趋完善，环保产业快速发展，产业领域不断拓展，产业结构、技术和产品结构逐步优化升级，运营服务业发展加快，为环境保护和污染物减排做出了贡献。

近年来，国家不断通过制定相关法律法规和行业政策提升环境保护力度，引导和推进行业市场化发展。本公司所处行业发展前景广阔，为公司发展创造了有利的外部经营环境。

### （二）公司未来发展总体战略

公司秉承“诚信至圣、创新为元”的经营理念 and “以人为本、开拓创新、至诚地推动我国环境保护事业的发展”的企业文化。公司未来将专注于市政公用环保及新能源领域，坚持以人才、技术为基础，以安全生产为根本，致力于成为国内一流的生态保护和环境治理服务提供商。

公司将围绕发展战略，充分发挥自身优势，持续强化公司在生活垃圾焚烧发电领域和生活污水处理领域的竞争优势，提高公司持续盈利能力。加大研发投入，加强技术管理工作，形成系统化的技术创新体制，不断提高垃圾焚烧发电服务和污水处理服务的科技含量；随着公司项目的增多、业务的扩大，公司需要更多的资金来支持公司的可持续性发展，公司将继续通过开源节流、增收节支来有效提高公司经营业绩，完成经营目标；公司从事的城市生活垃圾、污水处理业务是市政环保项目，公司将按照最新政策要求持续健全和完善各项管理制度，并严格落实、执行，以确保生产经营的稳定和安全。

公司未来将通过以下措施进一步开拓市场：

1、新项目拓展。公司现有垃圾焚烧发电项目分布在福建省、山东省、江苏省、安徽省、甘肃省等地。公司将围绕建设优质工程、精品工程，努力将每一个项目都建设成当地的标杆式项目，打造7S管理模式，提高公司知名度和市场竞争力，取得客户的充分支持和信任，加大现有项目周边县市的垃圾焚烧发电项目开拓力度，同时尝试向其他区域重点城市布局新项目，获取更多具有较高盈利水平的垃圾焚烧发电项目以不断丰富项目储备。

2、垃圾区域统筹集中处置。继续推进、落实各区域垃圾统筹集中处理，确保每个项目投产时，垃圾的实际处理量能达到规划及设计处理量，实现项目的效益最大化。同时，加大推进垃圾区域收集、调度运输，拓展上游项目，为区域统筹集中处理提供保障。

3、扩大固废处置项目经营范围。紧密跟踪研发其他固废处理技术，丰富公司固废处理业务服务线，重点进行污泥、餐厨垃圾工艺技术论证、市场调研，推进建成对生活垃圾、污泥、医疗、餐厨垃圾进行综合处理的环保产业园。

4、环境污染治理服务。积极响应国家关于推行环境污染第三方治理的政策，培育和组建环境污染治理的专业化队伍，同时做好相应的技术研发和储备工作。

5、通过资本运作，做大做强公司主营业务。随着规模的扩大、实力的增强，公司将按照总体规划和业务发展目标，本着对股东有利、对公司发展有利的基本原则，围绕公司核心业务，进一步提升公司在生活垃圾焚烧发电领域和生活污水处理领域的覆盖面，提升市场占有率。

6、计划开拓风电、光伏等新能源市场。在“碳达峰”、“碳中和”战略的引领下，低碳发展已成为各行各业不可逆的大势。公司规划借助在垃圾焚烧发电新能源领域的技术积累和管理优势，布局发展新产业、新业务，重点关注风电、光伏等新能源市场，研究探索新业态，加快推进光伏资源的储备和开发工作。

### （三）经营计划

2021年，公司持续做好主营业务的广度和深度，积极做好产业链延伸、业务协同和资源整合；做好主营业务的高效化、精细化运营，同时防范风险，使企业更具有抗风险能力和可持续发展能力；加强项目建设的合规性和专业性；稳步推进项目拓展，做到稳中求进。

#### 1、推动精细化管理，管理升级。

一是用数字化转型推动精细化管理，将采用“分步实施、逐步推广”的方式推动NCC项目五大模块（财务核算管理、银企直联、供应链管理、资产管理、全面预算管理）落地，实现数字化管理与精细化管理的双突破。通过精细化管理降低运营成本，降低今后的国补限期退补及所得税优惠政策到期的影响。

#### 2、高质量推进项目建设。

强化工期管理，各项目部将不遗余力，精心组织，确保项目尽快投产，满足进入国网补贴名录的要求。确保汶上项目、梁山项目、天长项目、南安提级改造项目、曹县二期、巨野项目、庆阳二期等在建项目的尽快投入运营。

#### 3、优化环保战略布局，稳步推进项目拓展。

一是加大市场开拓力度，继续推进现有厂周边县市的区域统筹项目，并向其他区域重点城市布局新项目，以不断丰富项目储备；二是扩大固废处置项目经营范围，包含协同处置餐厨垃圾、厨余垃圾、污泥、渗滤液等，丰富公司固废处理业务领域。

#### 4、积极拓展新能源市场，培育新的增长点。

采用“自用为主，余电上网”的运营模式，进行分布式光伏发电项目投资，重点利用公司现有的垃圾焚烧发电厂、污水处理厂厂区的建筑物、构筑物屋面及部分厂区用地进行分布式光伏电站建设。

#### 5、提高企业的竞争力和综合实力。

2021年公司将进一步提高核心竞争力建设，在科技创新上，公司将积极研究科技创新相关政策，调动员工研发热情，瞄准技术前沿，加强科技研究，争取更多的发明专利或实用新型专利，将工作成果转化为科技成果；适时参与垃圾焚烧发电碳市场交易等机制，通过市场方式提高经济性；在品牌建设上，公司将大力推进品牌建设，争创更多的国家AAA级项目垃圾焚烧发电厂，走以质取胜的发展道路，为公司持续发展提供助力。

上述计划不构成公司业绩承诺，敬请投资者注意投资风险。

### （四）可能面对的风险

#### 1、技术风险

公司建设和运营的生活垃圾焚烧发电和生活污水处理项目均选用了行业主流技术，其中生活垃圾焚烧发电项目采用机械炉排炉技术，生活污水处理项目采用活性污泥处理技术。两种技术成熟可靠，均已在欧洲、日本等发达国家得到广泛应用，也属于发改委及相关环保部门所鼓励使用的技术。

公司在上述技术的运用中积累了多年的专业经验，并培育及发展了一批优秀技术人才，但如果未来出现能够大幅提升垃圾或污水处理效率的新技术，公司将面临改造现有生产工艺流程、培养新技术人才等额外支出，从而增加公司经营成本。此外，技术变革也可能导致政府对生活垃圾焚烧发电和生活污水处理行业出台新政策，进而对公司未来生产经营产生影响。

#### 2、行业竞争激烈的风险

近年来，国内生活垃圾发电和生活污水处理业务投资总量不断增加，同时相关技术及配套产业链的日趋成熟，公司所处行业市场化程度逐步提高。行业市场规模扩大，新的竞争者亦不断出现，整个行业目前呈竞争激烈、市场集中度较低的局面。公司各项项目的特许经营权运营期较长，运营情况良好，投资回报率较高，为公司未来的盈利能力提供了重要保障，但行业竞争激烈的现状一方面将增加公司在未来获取新项目的难度，可能迫使公司为获取新项目主动降低项目投资回报率，另一方面也可能导致公司现有垃圾焚烧发电项目的垃圾收集量降低，从而影响公司经营业绩。

#### 3、上网电价国家补贴及相关政策风险

##### （1）现有未纳入补贴清单项目无法取得国家补贴的风险

根据2020年3月财政部办公厅发布的《关于开展可再生能源发电补贴项目清单审核有关工作的通知》（财办建〔2020〕6号），规定了进入首批补贴清单的可再生能源发电项目的主要条件。截至2020年12月31日，南安圣元三期项目和莆田圣元三期项目满足纳入首批补贴清单的条件，符合国家能源主管部门要求，已申报首批补贴清单，待相关部门审核；郓城圣元二期项目和曹县圣元一期项目已满足列入清单关于国家能源主管部门和国家可再生能源价格政策的要求，该两个项目将根据国家分批纳入补贴清单的要求，做好下一批补贴清单申报准备工作。若未来补贴申请政策要求发生变化等原因，导致公司未纳入补贴清单项目可能存在无法纳入补贴清单、无法享受国家补贴的情况，将影响公司的发电收入和盈利水平。

(2) 未来新增项目无法取得国家补贴的风险

2020年2月，国家发改委发布《关于贯彻落实促进非水可再生能源发电健康发展若干意见，加快编制生活垃圾焚烧发电中长期专项规划的通知》，其中规定：“三、国家可再生能源电价附加补贴资金优先用于列入专项规划的项目。2020年3月31日前发改委未收到专项规划的省（区、市），其新建生活垃圾焚烧发电项目所需补贴资金原则上由所在省（区、市）自行解决。”

2020年9月，国家发改委、能源局、财政部印发《完善生物质发电项目建设运行的实施方案》的通知（发改能源〔2020〕1421号），其中第五条第（三）款规定：“自2021年1月1日起，规划内已核准未开工、新核准的生物质发电项目全部通过竞争方式配置并确定上网电价；新纳入补贴范围的项目（包括2020年已并网但未纳入当年补贴规模的项目及2021年起新并网纳入补贴规模的项目）补贴资金由中央地方共同承担，分地区合理确定分担比例，中央分担部分逐年调整并有序退出。”

公司现有在建项目均已进入中长期专项规划，且均已在2021年1月1日前开工建设，符合国补政策关于项目纳入规划及开工建设的要求。公司未来新获得的生活垃圾焚烧发电项目将通过“竞价方式”确定上网电价，可能存在发电上网单价下降的情形，进而将影响公司的发电收入和盈利水平。

(3) 税收及国补政策变化的风险

根据《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》相关规定，企业从事符合条件的环境保护、节能节水项目的所得，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。2020年9月，财政部、发展改革委、国家能源局《关于促进非水可再生能源发电健康发展的若干意见》有关事项的补充通知：“生物质发电项目，包括农林生物质发电、垃圾焚烧发电和沼气发电项目，全生命周期合理利用小时数为82500小时；所发电量超过全生命周期补贴电量部分，不再享受中央财政补贴资金；生物质发电项目自并网之日起满15年后，无论项目是否达到全生命周期补贴电量，不再享受中央财政补贴资金。”

公司正在运营垃圾焚烧发电和污水处理的项目，在报告期内按照规定享受所得税优惠及上网电价财政补贴。随着已运营项目享受的税收优惠及财政补贴逐渐到期，公司所享受的优惠税率将逐渐过渡为基本税率，上网电价过渡为平价上网，将导致公司盈利水平下降。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

| 接待时间        | 接待地点       | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象    | 谈论的主要内容及提供的资料         | 调研的基本情况索引   |
|-------------|------------|------|--------|---------|-----------------------|---|
| 2020年09月10日 | 公司董事会秘书办公室 | 实地调研 | 机构     | 东方证券研究员 | 公司未来远期规划及吨上网电量提升等内容。  | <a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/stock?stockCode=300867&amp;orgId=9900030587#research">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/stock?stockCode=300867&amp;orgId=9900030587#research</a> |
| 2020年09月24日 | 公司董事会秘书办公室 | 实地调研 | 机构     | 华泰证券研究员 | 公司自身优势及垃圾焚烧发电技术提升等内容。 | <a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/stock?stockCode=300867&amp;orgId=9900030587#research">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/stock?stockCode=300867&amp;orgId=9900030587#research</a> |

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

2019年3月8日，公司召开了2019年第二次临时股东大会并作出决议，本次发行上市前滚存的未分配利润由本次发行上市后的新老股东按照持股比例共同享有。

2020年7月2日，公司2020年第一次临时股东大会审议通过了《公司章程（草案）》，公司利润分配政策具体为：

（一）公司的利润分配原则为：实行同股同利的股利分配原则，股东依照其所持有的股份份额获得股利和其他形式的利益分配。公司利润分配政策应重视对投资者的合理回报并兼顾公司的可持续发展，制定利润分配政策时，应保持连续性和稳定性。公司可以采取现金或股票等方式分配利润，利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。公司董事会、监事会和股东大会对利润分配政策的决策和论证过程应当充分考虑独立董事、监事和公众投资者的意见。

（二）公司的利润分配方式为：公司可以采用现金、股票、现金股票相结合或者法律允许的其他形式分配利润。具备现金分红条件的，应当采用现金分红方式进行利润分配。

公司原则上每年度进行一次利润分配。公司董事会可以根据公司的资金实际情况提议公司进行中期利润分配，具体分配方案由董事会拟定，提交股东大会审议批准。

在公司盈利、现金流满足公司正常经营和长期发展的前提下，公司将优先采取现金方式分配股利；在公司有重大投资或重大现金支出等事项发生或出现其他需要满足公司正常生产经营的资金需求时，公司可以采取其他方式分配股利。采取股票股利分配股利的，应当考虑公司的成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素。

（三）现金、股票分红具体条件和比例

1、现金股利分配条件及分配比例：在满足正常生产经营资金需求情况下，如无重大投资计划或重大现金支出发生，公司应当采取现金方式分配股利，每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的10%。

重大投资计划或重大现金支出指以下情形之一：

（1）公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备累计支出达到或者超过公司最近一期经审计净资产的50%，且超过3,000万元；

（2）公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备累计支出达到或者超过公司最近一期经审计总资产的30%。

2、公司发放股票股利的具体条件

公司在经营情况良好且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在满足上述现金分红的条件下，公司可以采用发放股票股利方式进行利润分配，具体分红比例由公司董事会审议通过，提交股东大会审议决定。

3、公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

（1）公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到80%；

（2）公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到40%；

（3）公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20%。

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

4、全资或控股子公司的利润分配

公司应当及时行使对全资或控股子公司的股东权利,使对公司利润贡献较大的子公司的章程中利润分配条款内容足以保证公司未来具备现金分红能力。

5、利润分配方案决策程序: (1) 董事会应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜,制定年度利润分配方案、中期利润分配方案,独立董事应对利润分配方案单独发表明确意见。独立董事可以征集中小股东意见,提出分红提案,并直接提交董事会审议。(2) 监事会应当审议利润分配方案,并作出决议。(3) 董事会和监事会审议并通过利润分配方案后提交股东大会审议批准。(4) 股东大会对具体方案进行审议前,公司应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流,充分听取中小股东的意见和诉求,及时答复中小股东关心的问题。(5) 股东大会审议利润分配方案。公司应当提供网络投票等方式以方便股东参与股东大会表决。(6) 公司股东大会对利润分配方案作出决议后,公司将在股东大会结束后2个月内实施具体方案。

6、利润分配政策修改: 公司根据行业监管政策、自身经营情况、投资规划和长期发展的需要,或者根据外部经营环境发生重大变化而确需调整利润分配政策的,调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和深圳证券交易所的有关规定。

对章程规定的利润分配政策进行调整或变更的,应当经董事会审议通过后方能提交股东大会审议,独立董事应当对此发表独立意见。审议利润分配政策调整或者变更议案时,公司应当提供网络形式的投票平台为股东参加股东大会提供便利。公司应以股东权益保护为出发点,在有关利润分配政策调整或变更的提案中详细论证和说明原因。股东大会在审议公司章程规定的利润分配政策的调整或变更事项时,应当经出席股东大会的股东(包括股东代理人)所持表决权的三分之二以上通过。

7、利润分配政策的披露: 公司应在年度报告中详细披露现金分红政策的制定及执行情况,并对下列事项进行专项说明:

- (一) 是否符合公司章程的规定或者股东大会决议的要求;
- (二) 分红标准和比例是否明确和清晰;
- (三) 相关的决策程序和机制是否完备;
- (四) 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用;
- (五) 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会,中小股东的合法权益是否得到了充分保护等。

| 现金分红政策的专项说明                         |     |
|-------------------------------------|-----|
| 是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求:              | 是   |
| 分红标准和比例是否明确和清晰:                     | 是   |
| 相关的决策程序和机制是否完备:                     | 是   |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用:                | 是   |
| 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会,其合法权益是否得到了充分保护: | 是   |
| 现金分红政策进行调整或变更的,条件及程序是否合规、透明:        | 不适用 |

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是  否  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

|                    |             |
|--------------------|-------------|
| 每 10 股送红股数 (股)     | 0           |
| 每 10 股派息数 (元) (含税) | 1.2         |
| 每 10 股转增数 (股)      | 0           |
| 分配预案的股本基数 (股)      | 271,741,053 |

|   |                  |
|---|------------------|
| 现金分红金额（元）（含税）   | 32,608,926.36    |
| 以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）   | 0.00             |
| 现金分红总额（含其他方式）（元）  | 32,608,926.36    |
| 可分配利润（元）  | 1,041,756,706.79 |
| 现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例   | 100.00%          |
| 本次现金分红情况  |                  |
| 其他  |                  |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明   |                  |
| <p>2021年4月20日，公司召开第八届董事会2021年第二次会议，审议通过《2020年度利润分配方案》，同意公司以权益分派前总股本为基数，向全体股东每10股派现金人民币1.2元（含税），预计派发现金红利32,608,926.36元，预计派发现金红利总额占2020年归属母公司股东的净利润为10.74%。该方案尚需提交公司2020年度股东大会审议。</p> |                  |

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

2021年4月20日，公司召开第八届董事会2021年第二次会议，审议通过《2020年度利润分配方案》，同意公司以权益分派前总股本为基数，向全体股东每10股派现金人民币1.2元（含税），预计派发现金红利32,608,926.36元，预计派发现金红利总额占2020年归属母公司股东的净利润为10.74%。该方案尚需提交公司2020年度股东大会审议。

2018年度和2019年度，未进行利润分配。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

| 分红年度  | 现金分红金额（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 | 现金分红金额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 | 以其他方式（如回购股份）现金分红的金额 | 以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例 | 现金分红总额（含其他方式） | 现金分红总额（含其他方式）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 |
|-------|---------------|---------------------------|---------------------------------|---------------------|--------------------------------------|---------------|--|
| 2020年 | 32,608,926.36 | 303,699,283.52            | 10.74%                          | 0.00                | 0.00%                                | 32,608,926.36 | 10.74%                                 |
| 2019年 | 0.00          | 217,395,479.43            | 0.00%                           | 0.00                | 0.00%                                | 0.00          | 0.00%                                  |
| 2018年 | 0.00          | 210,067,650.64            | 0.00%                           | 0.00                | 0.00%                                | 0.00          | 0.00%                                  |

公司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红利分配预案

适用  不适用

## 二、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

| 承诺来源               | 承诺方   | 承诺类型   | 承诺内容   | 承诺时间             | 承诺期限  | 履行情况  |
|--------------------|---|--------|--|------------------|-------|-------|
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 |   |        |  |                  |       |       |
| 资产重组时所作承诺          |   |        |  |                  |       |       |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺    | 公司控股股东、实际控制人朱煜煊、朱恒冰及其亲属朱煜灿、朱萍华、朱惠华、连金来                | 股份限售承诺 | 自公司股票上市之日起 36 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已持有的股份，也不由公司回购该部分股份。   | 2020 年 08 月 24 日 | 36 个月 | 正常履行中 |
|                    | 首次公开发行前除公司控股股东、实际控制人朱煜煊、朱恒冰及其亲属朱煜灿、朱萍华、朱惠华、连金来以外的其他股东 | 股份限售承诺 | 自公司股票上市之日起 12 个月内，本人/本单位不转让或者委托他人管理本人/本单位直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已持有的股份，也不由公司回购该部分股份。   | 2020 年 08 月 24 日 | 12 个月 | 正常履行中 |
|                    | 公司控股股东、实际控制人朱煜煊、朱恒冰                                   | 股份减持承诺 | 本人未来持续看好公司及其所处行业的发展前景，将会长期持有公司股份。如因自身需要减持本人所持公司股份的，承诺按《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》（中国证券监督管理委员会公告（2017）9 号）、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》和其他法律、法规、规范性文件以及证券交易所相关业务规则的要求 | 2020 年 08 月 24 日 | 60 个月 | 正常履行中 |



|  |                     |          |   |                  |    |       |
|--|---------------------|----------|---|------------------|----|-------|
|  |                     |          | 执行。本人所直接或间接持有的公司的股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于公司首次公开发行 A 股股票的发行价（公司如有派发股利、转增股本、配股等除权除息事项，上述发行价亦将作相应调整）。本人减持公司股份时，将提前以书面形式向公司提交减持意向和拟减持数量等信息，并由公司及时予以公告；自公司公告之日起 3 个交易日后，本人方可减持公司股份；首次减持时，自公司公告之日起 15 个交易日后，本人方可减持公司股份。   |                  |    |       |
|  | 公司控股股东、实际控制人朱煜煊、朱恒冰 | 股份增持承诺   | 控股股东在触发稳定股价措施之日或在满足控股股东增持股份启动条件之日起 10 个工作日内，书面通知公司董事会其增持公司股票的计划并由公司公告，增持计划包括但不限于拟增持的公司股票的数量范围、价格区间及完成期限等信息，增持股份的比例在不影响公司上市地位的情况下，原则上不超过总股本的 3%且增持金额不低于 1,000 万元。控股股东应在增持计划公告之日起下一个交易日开始启动增持，并应在履行完毕法律法规规定的程序后在 30 日内实施完毕，增持计划实施完毕后 6 个月内将不出售所增持的股份。   | 2020 年 08 月 24 日 | 长期 | 正常履行中 |
|  | 圣元环保股份有限公司          | 募集资金使用承诺 | 公司本次发行股票募集资金投资项目符合国家产业政策和公司的发展战略，具有良好的市场前景和经济效益。随着项目逐步进入稳定回报期后，公司的盈利能力和经营业绩将会显著提升，有助于填补本次发行对股东即期回报的摊薄。公司将加快募集资金投资项目的建设速度，在募集资金到位前通过自筹资金先行投入，确保募投项目及早日建成并实现预期效益，增强以后年度的股东回报，降低本次发行导致的股东即期回报摊薄的风险。本次发行后，公司将依照《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》（2012 年发布）及公司制定的《募集资金管理制度》等相关规定，将募集资金存放于董事会指定的专项账户中，专户专储、专款专用，严格募集资金的使用管理，保证募集资金得到充分有效利用。 | 2020 年 08 月 24 日 | 长期 | 正常履行中 |
|  | 公司的全体董事、高级管理人员      | 分红承诺     | 本人作为圣元环保的董事/高级管理人员，将依法履行职责，采取一切必要的合理措施，以协助并促使圣元环保按照经圣元环保股东大会审议通过的分红回报规划及圣元环保上市后生效的《圣元环保股份有限公司章程（草案）》  | 2020 年 08 月 24 日 | 长期 | 正常履行中 |

|  |                     |                       |  |             |    |       |
|--|---------------------|-----------------------|--|-------------|----|-------|
|  |                     |                       | 的相关规定，严格执行相应的利润分配政策和分红回报规划。  |             |    |       |
|  | 公司控股股东、实际控制人朱煜煊、朱恒冰 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 1、本人至今及未来均不以任何形式在中国境内、境外直接或间接从事与公司相同或相似的，对公司主营业务在任何方面构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动；2、本人不以任何方式直接或间接投资于业务与公司相同或相似的或对公司业务在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织；3、本人不会向其他业务与公司相同、相似的或对公司业务在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织、个人提供资金、专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密；4、本人不在与公司相同或相似的或对公司业务在任何方面构成竞争的其他公司、企业或其他机构、组织中担任董事、监事或高级管理人员；5、若本人及其关联公司、企业与公司产品或业务出现相竞争的情况，则本人及其关联公司、企业将以停止生产或经营相竞争业务或产品，或者将相竞争的业务纳入到公司经营，或者将相竞争的业务让与公司或转让给无关联关系的第三方等方式避免同业竞争；6、本承诺函自签署之日起生效，在本人作为公司控股股东、实际控制人期间将持续有效且不可变更或撤销。如因未履行上述承诺给公司造成损失的，本人将赔偿公司因此受到的一切损失；如因违反本承诺函而从中受益，本人同意将所得受益全额补偿给公司。 | 2020年08月24日 | 长期 | 正常履行中 |
|  | 公司控股股东、实际控制人朱煜煊、朱恒冰 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 1、公司章程及对外担保制度中已明确对外担保的审批权限和审议程序，公司已按照上述规定履行对外担保审议程序，不存在为本人及本人控制的其他企业进行违规担保的情形。2、公司已制定严格的资金管理制度，不存在本人及本人控制的其他企业以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用公司资金或其他资源的情形。本人将严格遵守相关制度的规定，严格杜绝公司的资金被本人以及本人直接或间接控制的企业或其他关联方以代垫费用或其他支出、直接或间接借款、代偿债务等任何方式占用，以维护公司财产的完整和安全。自本承诺函出具之日起，如发生公司资金被关联方占用情形而导致公司被第三方追索或受相关部门处罚的，本人将赔偿公司的一切损失。本人确认本承诺出具后在本人作为发行人直接或间接股东期间持续有效且不可撤销。  | 2020年08月24日 | 长期 | 正常履行中 |

|  |                     |            |  |             |      |       |
|--|---------------------|------------|--|-------------|------|-------|
|  | 圣元环保股份有限公司          | IPO 稳定股价承诺 | 1、公司将严格按照《稳定股价预案》之规定全面且有效地履行、承担本公司在《稳定股价预案》项下的各项义务和责任。2、公司将极力敦促其他相关方严格按照《稳定股价预案》之规定全面且有效地履行、承担其在《稳定股价预案》项下的各项义务和责任。3、若公司未履行前述承诺，则公司将在股东大会及中国证监会指定媒体上公开说明未采取预案中的措施稳定股价的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉，并以公司承诺的最大回购金额为限对股东承担赔偿责任。   | 2020年08月24日 | 36个月 | 正常履行中 |
|  | 公司控股股东、实际控制人朱煜煊、朱恒冰 | IPO 稳定股价承诺 | 1、本人将严格按照《稳定股价预案》之规定全面且有效地履行、承担本人在《稳定股价预案》项下的各项义务和责任。2、本人将极力敦促其他相关方严格按照《稳定股价预案》之规定全面且有效地履行、承担其在《稳定股价预案》项下的各项义务和责任。3、若本人未在增持义务触发之日起5个交易日内提出具体增持计划，或未按披露的增持计划实施增持，本人所持限售股锁定期自期满后延长六个月，其所持流通股自未能履行本预案约定义务之日起增加六个月锁定期，并将本人最近一个会计年度从发行人分得的现金股利返还公司。如未按期返还，发行人可以从之后发放的现金股利中扣发，直至扣减金额累计达到其应履行稳定股价义务的最近一个会计年度从发行人已分得的现金股利总额。 | 2020年08月24日 | 36个月 | 正常履行中 |
|  | 非独立董事、高级管理人员        | IPO 稳定股价承诺 | 1、本人将严格按照《稳定股价预案》之规定全面且有效地履行各项义务并承担相应的责任。2、本人将尽力敦促其他相关方严格按照《稳定股价预案》之规定全面且有效地履行其在《稳定股价预案》项下的各项义务并承担相应的责任。3、若违反前述承诺给公司或股东造成损失的，本人将依法承担赔偿责任或补偿责任。   | 2020年08月24日 | 36个月 | 正常履行中 |
|  | 圣元环保股份有限公司          | 其他承诺       | 公司本次发行上市的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，公司对其真实性、准确性、完整性、及时性承担个别和连带的法律责任。如招股说明书虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响，并已由有权部门作出行政处罚或人民法院作出相关判决的，本公司将以要约等合法方式回购全部新股。回购价格不低于新股发行价格加新股上市日至回购要约发出日期期间的同期银行活   | 2020年08月24日 | 长期   | 正常履行中 |

|  |                     |       |   |                  |    |       |
|--|---------------------|-------|---|------------------|----|-------|
|  |                     |       | 期存款利息,或不低于国务院证券监督管理机构对本公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏问题进行立案稽查之日前 30 个交易日本公司股票的每日加权平均价格的算术平均值,最终以二者间较高者为准(期间公司如有派发股利、转增股本、配股等除权除息事项,前述价格应相应调整)。该等回购要约的期限应不少于 30 日,并不超过 60 日。  |                  |    |       |
|  | 公司控股股东、实际控制人朱煜煊、朱恒冰 | 其他承诺  | 公司招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并对其真实性、准确性、完整性、及时性承担个别和连带的法律责任。如监管部门认定公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的,本人将在监管部门作出上述认定时,督促公司依法回购首次公开发行的全部新股。如因招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,致使投资者在证券交易中遭受损失的,本人将依照相关法律、法规的规定赔偿投资者所遭受的损失。该等损失的赔偿金额以投资者因此而实际发生并能举证证实的损失为限或者依据中国证监会、司法机关认定的方式或金额确定。具体的赔偿标准、赔偿对象范围、赔偿金额、赔偿主体责任划分等按照《中华人民共和国证券法》、《最高人民法院关于审理证券市场因虚假陈述引发的民事赔偿案件的若干规定》(法释〔2003〕2号)等相关法律法规的规定执行。 | 2020 年 08 月 24 日 | 长期 | 正常履行中 |
|  | 全体董事、监事及高管          | 其他承诺  | 公司的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,本人对招股意向书真实性、准确性、完整性、及时性承担个别和连带的法律责任。如因招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,致使投资者在证券交易中遭受损失的,本人将依照相关法律、法规的规定赔偿投资者所遭受的损失。该等损失的赔偿金额以投资者因此而实际发生并能举证证实的损失为限或者依据中国证监会、司法机关认定的方式或金额确定。具体的赔偿标准、赔偿对象范围、赔偿金额、赔偿主体责任划分等按照《中华人民共和国证券法》、《最高人民法院关于审理证券市场因虚假陈述引发的民事赔偿案件的若干规定》(法释〔2003〕2号)等相关法律法规的规定执行。  | 2020 年 08 月 24 日 | 长期 | 正常履行中 |
|  | 公司的控股股东、实际控制人、持股 5% | 关于同业竞 | 1、承诺人及承诺人实际控制或由承诺人担任董事或高级管理人员的企业(以下统称为“承诺人控制或影响的企业”)将尽量避免和减少与圣元环保及其   | 2020 年 08 月 24 日 | 长期 | 正常履行中 |

|  |  |                         |  |                         |                     |              |
|--|--|-------------------------|--|-------------------------|---------------------|--------------|
|  | <p>以上股东、董事、监事、高级管理人员</p>                     | <p>争、关联交易、资金占用方面的承诺</p> | <p>下属子公司之间的关联交易,对于圣元环保及其下属子公司能够通过市场与独立第三方之间发生的交易,将由圣元环保及其下属子公司与独立第三方进行。承诺人控制或影响的其他企业将严格避免向圣元环保及其下属子公司拆借、占用圣元环保及其下属子公司资金或采取由圣元环保及其下属子公司代垫款、代偿债务等方式侵占圣元环保资金。2、对于承诺人及承诺人控制或影响的企业与圣元环保及其下属子公司之间无法避免或者有合理原因而发生的交易行为,定价政策遵循公平、公正、公允、公开的原则,交易价格依据与市场独立第三方交易价格确定;无市场价格比较或定价受到限制的关联交易,交易价格将参照交易的商品或劳务的成本加合理利润的方式予以确定,以保证交易价格公允。3、承诺人及承诺人控制或影响的企业与圣元环保及其下属子公司之间的关联交易将严格遵守圣元环保公司章程、关联交易管理制度及法律法规等相关规定。在圣元环保权力机构审议有关关联交易事项时主动依法履行回避义务;对须报经有权机构审议的关联交易事项,在有权机构审议通过后方可执行。4、承诺人保证不通过关联交易取得任何不正当的利益或使圣元环保及其下属子公司承担任何不正当的义务。如果因违反上述承诺导致圣元环保或其下属子公司损失或利用关联交易侵占圣元环保或其下属子公司利益的,圣元环保及其下属子公司的损失由承诺人承担。5、本承诺函自签署之日起正式生效,在承诺人作为公司的实际控制人、股东、董事、监事、高级管理人员期间持续有效且不可变更或撤销。</p> |                         |                     |              |
|  | <p>公司控股股东、实际控制人朱煜煊、朱恒冰以及董事/高级管理人员朱煜灿、陈文钰</p> | <p>其他承诺</p>             | <p>若公司上市后 6 个月内股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价,或者公司上市后 6 个月期末股票收盘价低于发行价,本人持有公司股票的锁定期限将自动延长 6 个月;如因自身需要在锁定期届满后 2 年内减持本人所持公司股份,减持价格不低于发行价(公司如有派发股利、转增股本、配股等除权除息事项,上述发行价亦将作相应调整)。</p>  | <p>2020 年 08 月 24 日</p> | <p>36 个月或 60 个月</p> | <p>正常履行中</p> |
|  | <p>公司董事、高级管理人员朱煜煊、朱恒冰、朱煜灿、陈文钰</p>            | <p>减持承诺</p>             | <p>本人在公司担任董事、监事或高级管理人员期间,每年转让的股份不超过本人所持有公司股份总数的 25%。自公司股份上市之日起六个月内离职,自离职之日起十八个月内不转让持有的公司股份;自公司股份上市之日起第七个月至第十二个月之间离职,自离职之日起十二个月内不转让持有的公司股</p>   | <p>2020 年 08 月 24 日</p> | <p>长期</p>           | <p>正常履行中</p> |

|  |   |                  |   |             |    |       |
|--|---|------------------|---|-------------|----|-------|
|  |   |                  | 份；自公司股份上市十二个月后离职的，自离职后半年内不转让本人持有的公司股份。  |             |    |       |
|  | 何晓虹、钟帅                                      | 减持承诺             | 本人未来持续看好公司及其所处行业的发展前景，将会长期持有公司股份。如因自身需要减持本人所持公司股份的，承诺按《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》（中国证券监督管理委员会公告〔2017〕9号）、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》和其他法律、法规、规范性文件和证券交易所相关业务规则的要求执行。   | 2020年08月24日 | 长期 | 正常履行中 |
|  | 深创投、浙江红土、泉州红土、厦门红土、深圳创赛、南昌红土、江西红土、济南创投、威海创投 | 减持承诺             | 如因自身需要减持本承诺人所持公司股份的，承诺按《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》（中国证券监督管理委员会公告〔2017〕9号）、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》和其他法律、法规、规范性文件和证券交易所相关业务规则的要求执行。  | 2020年08月24日 | 长期 | 正常履行中 |
|  | 公司、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员                | 关于不存在欺诈发行的相关承诺   | 1、保证公司本次发行人民币普通股（A股）股票并在深圳证券交易所创业板上市不存在任何欺诈发行情形。2、如公司不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，公司将在中国证券监督管理委员会等有权部门确认后五个工作日内启动股份购回程序，购回公司本次公开发行的全部新股。   | 2020年08月24日 | 长期 | 正常履行中 |
|  | 公司控股股东、实际控制人朱煜煊、朱恒冰                         | 其他承诺             | 根据中国证券监督管理委员会《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》（证监会公告[2015]31号）相关规定，本人承诺不越权干预公司的经营管理活动，不侵占公司的利益。  | 2020年08月24日 | 长期 | 正常履行中 |
|  | 公司的董事、高级管理人员                                | 关于被摊薄即期回报填补措施的承诺 | 1、本人承诺在任何情况下，将不会越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益，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、约束本人的职务消费行为，在职务消费过程中本着节约原则行事，不奢侈、不铺张浪费。3、本人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、本人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、本人承诺若公司未来实施股权激励计划，股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行 | 2020年08月24日 | 长期 | 正常履行中 |

|               |              |             |  |             |    |       |
|---------------|--------------|-------------|--|-------------|----|-------|
|               |              |             | 情况相挂钩。6、本承诺出具日后，如中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定的，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。7、如本人若未能履行上述承诺，本人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并道歉；同时，若因违反该等承诺给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。   |             |    |       |
|               | 公司的董事、高级管理人员 | 关于利润分配政策的承诺 | 本人作为圣元环保的董事/高级管理人员，将依法履行职责，采取一切必要的合理措施，以协助并促使圣元环保按照经圣元环保股东大会审议通过的分红回报规划及圣元环保上市后生效的《圣元环保股份有限公司章程（草案）》的相关规定，严格执行相应的利润分配政策和分红回报规划。本人拟采取的措施包括但不限于：1、根据《圣元环保股份有限公司章程（草案）》中规定的利润分配政策及分红回报规划，制定圣元环保利润分配预案；2、在审议圣元环保利润分配预案的董事会、股东大会上，对符合圣元环保利润分配政策和分红回报规划要求的利润分配预案投赞成票；3、在圣元环保的董事会、股东大会通过有关利润分配方案后，严格予以执行。 | 2020年08月24日 | 长期 | 正常履行中 |
| 股权激励承诺        |              |             |  |             |    |       |
| 其他对公司中小股东所作承诺 |              |             |  |             |    |       |
| 承诺是否按时履行      | 是            |             |  |             |    |       |

## 2、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，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

## 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用  不适用

重要会计政策和会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

| 会计政策变更的内容和原因   | 审批程序                   | 受影响的报表项目和金额 |
|--|------------------------|-------------|
| 2017年7月5日，财政部发布了《企业会计准则第14号—收入(2017年修订)》(财会【2017】22号)(以下简称“新收入准则”)。要求境内上市企业自2020年1月1日起执行新收入准则。本公司于2020年1月1日执行新收入准则，对会计政策的相关内容进行调整。新收入准则要求首次执行该准则的累积影响数调整首次执行当年年初(即2020年1月1日)留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。 | 业经第八届董事会2020年第一次会议审议通过 | 详见说明        |

说明：执行新收入准则对本期期初资产负债表相关项目的影响列示如下：

| 项目   | 2019年12月31日 | 累积影响金额     |      |            | 2020年1月1日 |
|------|-------------|------------|------|------------|-----------|
|      |             | 重分类        | 重新计量 | 小计         |           |
| 预收款项 | 52,762.27   | -52,762.27 |      | -52,762.27 |           |
| 合同负债 |             | 52,762.27  |      | 52,762.27  | 52,762.27 |

(2) 重要会计估计变更

本报告期内，本公司无重大会计估计变更。

(3) 首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

| 项目 | 2019年12月31日 | 累积影响金额 |      |    | 2020年1月1日 |
|----|-------------|--------|------|----|-----------|
|    |             | 重分类    | 重新计量 | 小计 |           |



|      |           |            |  |            |           |
|------|-----------|------------|--|------------|-----------|
| 预收款项 | 52,762.27 | -52,762.27 |  | -52,762.27 |           |
| 合同负债 |           | 52,762.27  |  | 52,762.27  | 52,762.27 |

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

本报告期内新增子公司：

| 序号 | 子公司全称            | 子公司简称  | 报告期间   | 纳入合并范围原因 |
|----|------------------|--------|--------|----------|
| 1  | 巨野县圣元环保电力有限公司    | 巨野圣元   | 2020年度 | 新设立      |
| 2  | 厦门金陵基建筑工程有限公司    | 金陵基    | 2020年度 | 新设立      |
| 3  | 云南广南圣元能源环保电力有限公司 | 云南广南   | 2020年度 | 新设立      |
| 4  | 淮安市圣元环保有限公司      | 淮安市圣元  | 2020年度 | 新设立      |
| 5  | 郓城圣元环保科技有限公司     | 郓城环保科技 | 2020年度 | 新设立      |

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

|                        |                  |
|------------------------|------------------|
| 境内会计师事务所名称             | 容诚会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元）         | 145（不含 6% 增值税）   |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限      | 新聘               |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名        | 谢培仁、裴素平          |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 新聘               |

是否改聘会计师事务所

√ 是 □ 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

□ 是 √ 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

√ 是 □ 否

聘任、解聘会计师事务所情况说明

2020年9月24日，鉴于公司战略发展需要，经公司第八届董事会审计委员会提议，并经第八届董事会2020年第八次会议审议通过，大华会计师事务所（特殊普通合伙）不再担任公司审计机构，聘任容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2020年度财务报表审计机构，聘期一年。

2020年10月13日，公司2020年第二次临时股东大会审议通过上述议案。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用  不适用

## 十、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

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

## 十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十五、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十六、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

#### (1) 担保情况

单位：万元

| 公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） |       |      |       |      |      |     |     |     |
|---------------------------|-------|------|-------|------|------|-----|-----|-----|
| 担保对象名称                    | 担保额度相 | 担保额度 | 实际发生日 | 实际担保 | 担保类型 | 担保期 | 是否履 | 是否为 |

|             | 关公告披露日期      |           | 期          | 金额        |        |            | 行完毕    | 关联方担保    |
|-------------|--------------|-----------|------------|-----------|--------|------------|--------|----------|
| 公司对子公司的担保情况 |              |           |            |           |        |            |        |          |
| 担保对象名称      | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度      | 实际发生日期     | 实际担保金额    | 担保类型   | 担保期        | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 莆田圣元        |              | 23,500.00 | 2016/6/13  | 23,500.00 | 连带责任保证 | 2025/12/21 | 否      | 否        |
| 莆田圣元        |              | 10,865.00 | 2017/11/21 | 10,865.00 | 连带责任保证 | 2026/12/21 | 否      | 否        |
| 南安圣元        |              | 5,700.00  | 2015/7/7   | 5,700.00  | 连带责任保证 | 2025/7/7   | 否      | 否        |
| 南安圣元        |              | 4,300.00  | 2016/2/4   | 4,300.00  | 连带责任保证 | 2025/7/7   | 否      | 否        |
| 南安圣元        |              | 3,300.00  | 2016/6/17  | 3,300.00  | 连带责任保证 | 2025/7/7   | 否      | 否        |
| 泉州圣元        |              | 7,900.00  | 2020/1/10  | 7,900.00  | 连带责任保证 | 2033/1/9   | 否      | 否        |
| 泉州圣元        |              | 4,200.00  | 2020/1/13  | 4,200.00  | 连带责任保证 | 2033/1/9   | 否      | 否        |
| 泉州圣元        |              | 7,900.00  | 2020/1/13  | 7,900.00  | 连带责任保证 | 2033/1/9   | 否      | 否        |
| 泉州圣元        |              | 7,900.00  | 2020/2/19  | 7,900.00  | 连带责任保证 | 2033/1/9   | 否      | 否        |
| 泉州圣元        |              | 5,000.00  | 2020/9/25  | 5,000.00  | 连带责任保证 | 2033/1/9   | 否      | 否        |
| 泉州圣元        |              | 5,000.00  | 2020/10/10 | 5,000.00  | 连带责任保证 | 2033/1/9   | 否      | 否        |
| 泉州圣元        |              | 4,000.00  | 2020/11/2  | 4,000.00  | 连带责任保证 | 2033/1/9   | 否      | 否        |
| 泉州圣元        |              | 2,000.00  | 2020/11/25 | 2,000.00  | 连带责任保证 | 2033/1/9   | 否      | 否        |
| 泉州圣元        |              | 6,500.00  | 2020/12/4  | 6,500.00  | 连带责任保证 | 2033/1/9   | 否      | 否        |
| 泉州圣元        |              | 4,600.00  | 2020/12/15 | 4,600.00  | 连带责任保证 | 2033/1/9   | 否      | 否        |
| 泉州圣元        |              | 3,000.00  | 2020/4/30  | 3,000.00  | 连带责任保证 | 2032/1/9   | 否      | 否        |

|      |  |          |            |          |        |           |   |   |
|------|--|----------|------------|----------|--------|-----------|---|---|
| 泉州圣元 |  | 5,200.00 | 2020/5/29  | 5,200.00 | 连带责任保证 | 2032/1/9  | 否 | 否 |
| 泉州圣泽 |  | 2,000.00 | 2017/4/27  | 2,000.00 | 连带责任保证 | 2025/4/25 | 否 | 否 |
| 泉州圣泽 |  | 2,830.50 | 2018/5/30  | 2,830.50 | 连带责任保证 | 2025/7/20 | 否 | 否 |
| 泉州圣泽 |  | 3,103.98 | 2018/5/31  | 3,103.98 | 连带责任保证 | 2025/7/20 | 否 | 否 |
| 泉州圣泽 |  | 1,972.00 | 2018/6/7   | 1,972.00 | 连带责任保证 | 2025/7/20 | 否 | 否 |
| 泉州圣泽 |  | 570.52   | 2018/5/31  | 570.52   | 连带责任保证 | 2025/7/20 | 否 | 否 |
| 泉州圣泽 |  | 576.00   | 2018/8/24  | 576.00   | 连带责任保证 | 2025/7/20 | 否 | 否 |
| 泉州圣泽 |  | 557.00   | 2018/7/26  | 557.00   | 连带责任保证 | 2025/7/20 | 否 | 否 |
| 泉州圣泽 |  | 557.00   | 2018/12/12 | 557.00   | 连带责任保证 | 2025/7/20 | 否 | 否 |
| 泉州圣泽 |  | 458.00   | 2018/8/9   | 458.00   | 连带责任保证 | 2025/7/20 | 否 | 否 |
| 泉州圣泽 |  | 456.00   | 2018/10/26 | 456.00   | 连带责任保证 | 2025/7/20 | 否 | 否 |
| 泉州圣泽 |  | 456.00   | 2018/9/26  | 456.00   | 连带责任保证 | 2025/7/20 | 否 | 否 |
| 泉州圣泽 |  | 226.00   | 2018/11/22 | 226.00   | 连带责任保证 | 2025/7/20 | 否 | 否 |
| 泉州圣泽 |  | 395.00   | 2018/8/24  | 395.00   | 连带责任保证 | 2028/5/20 | 否 | 否 |
| 泉州圣泽 |  | 958.00   | 2018/6/19  | 958.00   | 连带责任保证 | 2028/5/20 | 否 | 否 |
| 泉州圣泽 |  | 1,588.00 | 2018/6/28  | 1,588.00 | 连带责任保证 | 2028/5/20 | 否 | 否 |
| 泉州圣泽 |  | 155.00   | 2018/10/26 | 155.00   | 连带责任保证 | 2028/5/20 | 否 | 否 |
| 泉州圣泽 |  | 293.00   | 2018/11/22 | 293.00   | 连带责任保证 | 2028/5/20 | 否 | 否 |
| 漳州圣元 |  | 6,000.00 | 2014/4/28  | 6,000.00 | 连带责任保证 | 2031/2/10 | 否 | 否 |

|      |  |           |            |           |        |           |   |   |
|------|--|-----------|------------|-----------|--------|-----------|---|---|
| 漳州圣元 |  | 4,600.00  | 2014/2/11  | 4,600.00  | 连带责任保证 | 2031/2/10 | 否 | 否 |
| 安溪安晟 |  | 415.00    | 2018/9/26  | 415.00    | 连带责任保证 | 2029/6/14 | 否 | 否 |
| 安溪安晟 |  | 250.00    | 2018/8/9   | 250.00    | 连带责任保证 | 2029/6/14 | 否 | 否 |
| 安溪安晟 |  | 580.00    | 2018/6/20  | 580.00    | 连带责任保证 | 2029/6/14 | 否 | 否 |
| 安溪安晟 |  | 300.00    | 2018/7/20  | 300.00    | 连带责任保证 | 2022/6/20 | 否 | 否 |
| 江苏圣元 |  | 2,590.80  | 2017/12/28 | 2,590.80  | 连带责任保证 | 2027/12/3 | 否 | 否 |
| 江苏圣元 |  | 2,590.80  | 2018/1/24  | 2,590.80  | 连带责任保证 | 2027/12/3 | 否 | 否 |
| 江苏圣元 |  | 2,590.80  | 2017/12/22 | 2,590.80  | 连带责任保证 | 2027/12/3 | 否 | 否 |
| 江苏圣元 |  | 2,072.00  | 2018/2/27  | 2,072.00  | 连带责任保证 | 2027/12/3 | 否 | 否 |
| 江苏圣元 |  | 1,727.30  | 2018/3/22  | 1,727.30  | 连带责任保证 | 2027/12/3 | 否 | 否 |
| 江苏圣元 |  | 1,295.40  | 2018/11/30 | 1,295.40  | 连带责任保证 | 2027/12/3 | 否 | 否 |
| 江苏圣元 |  | 1,036.00  | 2018/10/30 | 1,036.00  | 连带责任保证 | 2027/12/3 | 否 | 否 |
| 江苏圣元 |  | 691.00    | 2018/5/31  | 691.00    | 连带责任保证 | 2027/12/3 | 否 | 否 |
| 江苏圣元 |  | 605.00    | 2018/5/17  | 605.00    | 连带责任保证 | 2027/12/3 | 否 | 否 |
| 郓城圣元 |  | 21,000.00 | 2016/6/21  | 21,000.00 | 连带责任保证 | 2026/6/20 | 否 | 否 |
| 郓城圣元 |  | 8,000.00  | 2019/7/25  | 8,000.00  | 连带责任保证 | 2032/7/22 | 否 | 否 |
| 郓城圣元 |  | 800.00    | 2019/8/21  | 800.00    | 连带责任保证 | 2032/7/22 | 否 | 否 |
| 郓城圣元 |  | 3,660.65  | 2019/12/20 | 3,660.65  | 连带责任保证 | 2032/7/22 | 否 | 否 |
| 曹县圣元 |  | 1,729.00  | 2017/7/18  | 1,729.00  | 连带责任保证 | 2030/6/22 | 否 | 否 |

|      |  |          |            |          |        |            |   |   |
|------|--|----------|------------|----------|--------|------------|---|---|
| 曹县圣元 |  | 8,281.00 | 2017/8/16  | 8,281.00 | 连带责任保证 | 2030/6/22  | 否 | 否 |
| 曹县圣元 |  | 9,100.00 | 2017/6/28  | 9,100.00 | 连带责任保证 | 2030/6/22  | 否 | 否 |
| 圣元华绿 |  | 71.42    | 2017/11/10 | 71.42    | 连带责任保证 | 2026/10/31 | 否 | 否 |
| 圣元华绿 |  | 1,500.00 | 2018/2/7   | 1,500.00 | 连带责任保证 | 2026/10/31 | 否 | 否 |
| 圣元华绿 |  | 650.00   | 2018/5/7   | 650.00   | 连带责任保证 | 2026/10/31 | 否 | 否 |
| 圣元华绿 |  | 500.00   | 2017/12/6  | 500.00   | 连带责任保证 | 2026/10/31 | 否 | 否 |
| 圣元华绿 |  | 395.00   | 2018/3/6   | 395.00   | 连带责任保证 | 2026/10/31 | 否 | 否 |
| 圣元华绿 |  | 1,100.00 | 2018/1/2   | 1,100.00 | 连带责任保证 | 2026/10/31 | 否 | 否 |
| 庆阳圣元 |  | 4,060.00 | 2019/1/24  | 4,060.00 | 连带责任保证 | 2033/5/20  | 否 | 否 |
| 庆阳圣元 |  | 2,700.00 | 2019/1/25  | 2,700.00 | 连带责任保证 | 2033/5/20  | 否 | 否 |
| 庆阳圣元 |  | 1,350.00 | 2019/3/29  | 1,350.00 | 连带责任保证 | 2033/5/20  | 否 | 否 |
| 庆阳圣元 |  | 1,160.00 | 2019/5/23  | 1,160.00 | 连带责任保证 | 2033/5/20  | 否 | 否 |
| 庆阳圣元 |  | 770.00   | 2019/6/28  | 770.00   | 连带责任保证 | 2033/6/28  | 否 | 否 |
| 庆阳圣元 |  | 580.00   | 2019/8/30  | 580.00   | 连带责任保证 | 2033/6/30  | 否 | 否 |
| 庆阳圣元 |  | 392.00   | 2019/10/31 | 392.00   | 连带责任保证 | 2033/6/30  | 否 | 否 |
| 庆阳圣元 |  | 2,030.00 | 2019/3/29  | 2,030.00 | 连带责任保证 | 2033/5/20  | 否 | 否 |
| 庆阳圣元 |  | 1,740.00 | 2019/5/17  | 1,740.00 | 连带责任保证 | 2033/5/20  | 否 | 否 |
| 庆阳圣元 |  | 1,160.00 | 2019/6/27  | 1,160.00 | 连带责任保证 | 2033/5/20  | 否 | 否 |
| 庆阳圣元 |  | 588.00   | 2019/10/30 | 588.00   | 连带责任保证 | 2033/5/20  | 否 | 否 |

|                         |              |            |            |                          |        |            |        |          |
|-------------------------|--------------|------------|------------|--------------------------|--------|------------|--------|----------|
| 庆阳圣元                    |              | 870.00     | 2019/8/30  | 870.00                   | 连带责任保证 | 2033/5/20  | 否      | 否        |
| 鄄城圣元                    |              | 20,000.00  | 2020/3/17  | 20,000.00                | 连带责任保证 | 2032/3/16  | 否      | 否        |
| 梁山圣元                    |              | 5,000.00   | 2020/4/14  | 5,000.00                 | 连带责任保证 | 2032/4/13  | 否      | 否        |
| 梁山圣元                    |              | 5,000.00   | 2020/4/15  | 5,000.00                 | 连带责任保证 | 2032/4/13  | 否      | 否        |
| 梁山圣元                    |              | 5,000.00   | 2020/5/24  | 5,000.00                 | 连带责任保证 | 2032/4/13  | 否      | 否        |
| 梁山圣元                    |              | 8,000.00   | 2020/8/7   | 8,000.00                 | 连带责任保证 | 2032/4/13  | 否      | 否        |
| 安徽圣元                    |              | 5,000.00   | 2020/12/18 | 5,000.00                 | 连带责任保证 | 2034/12/17 | 否      | 否        |
| 南安圣元                    |              | 697.51     | 2017/11/22 | 697.51                   | 连带责任保证 | 2024/11/25 | 否      | 否        |
| 南安圣元                    |              | 1,952.27   | 2017/6/20  | 1,952.27                 | 连带责任保证 | 2024/6/25  | 否      | 否        |
| 南安圣元                    |              | 3,084.97   | 2020/6/10  | 3,084.97                 | 连带责任保证 | 2025/6/10  | 否      | 否        |
| 南安圣元                    |              | 2,170.79   | 2020/5/19  | 2,170.79                 | 连带责任保证 | 2027/6/10  | 否      | 否        |
| 江苏圣元                    |              | 5,160.86   | 2015/10/30 | 5,160.86                 | 连带责任保证 | 2024/1/15  | 否      | 否        |
| 圣元华绿                    |              | 560.00     | 2020/7/1   | 560.00                   | 连带责任保证 | 2023/6/30  | 否      | 否        |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)   |              | 119,744    |            | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)   |        | 117,015.76 |        |          |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3) |              | 404,348.28 |            | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)    |        | 291,174.58 |        |          |
| 子公司对子公司的担保情况            |              |            |            |                          |        |            |        |          |
| 担保对象名称                  | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度       | 实际发生日期     | 实际担保金额                   | 担保类型   | 担保期        | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 公司担保总额 (即前三大项的合计)       |              |            |            |                          |        |            |        |          |
| 报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1) |              | 119,744    |            | 报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2) |        | 117,015.76 |        |          |



|                               |            |                         |            |
|-------------------------------|------------|-------------------------|------------|
| 报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)     | 404,348.28 | 报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4) | 290,614.58 |
| 实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例 |            | 106.78%                 |            |
| 其中:                           |            |                         |            |

采用复合方式担保的具体情况说明

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、日常经营重大合同

单位:

| 合同订立公司方名称     | 合同订立对方名称 | 合同总金额     | 合同履行的进度 | 本期确认的销售收入金额 | 累计确认的销售收入金额 | 应收账款回款情况 | 影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化 | 是否存在合同无法履行的重大风险 |
|---------------|----------|-----------|---------|-------------|-------------|----------|-----------------------|-----------------|
| 莆田市圣元环保电力有限公司 | 莆田市人民政府  | 25,000.00 | 履行中     | 0.00        | 0.00        | -        | 否                     | 否               |

## 4、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位: 万元

| 具体类型   | 委托理财的资金来源 | 委托理财发生额   | 未到期余额     | 逾期未收回的金额 |
|--------|-----------|-----------|-----------|----------|
| 银行理财产品 | 自有资金      | 82,138.53 | 54,199.86 | 0        |
| 券商理财产品 | 闲置募集资金    | 16,100    | 16,150.53 | 0        |
| 合计     |           | 98,238.53 | 70,350.39 | 0        |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

## **(2) 委托贷款情况**

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## **5、其他重大合同**

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## **十七、社会责任情况**

### **1、履行社会责任情况**

详见刊登于巨潮资讯网的《2020年度社会责任报告》。

### **2、履行精准扶贫社会责任情况**

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

### 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

√ 是 □ 否

| 公司或子<br>公司名称 | 主要污染物及<br>特征污染物的<br>名称 | 排放<br>方式  | 排放口<br>数量 | 排放口分布<br>情况   | 排放浓度                     | 执行的污染物排放标准                | 排放总量      | 核定的排放<br>总量 | 超标排放情况 |
|--------------|------------------------|-----------|-----------|---------------|--------------------------|---------------------------|-----------|-------------|--------|
| 南安圣元         | 氮氧化物                   | 有组织<br>排放 | 3         | 厂区内多筒<br>集束烟囱 | 149.23mg/m <sup>3</sup>  | GB18485-2014 生活垃圾焚烧污染控制标准 | 291.96 吨  | 309.12 吨    | 无      |
| 南安圣元         | 二氧化硫                   | 有组织<br>排放 | 3         | 厂区内多筒<br>集束烟囱 | 24.32mg/m <sup>3</sup>   | GB18485-2014 生活垃圾焚烧污染控制标准 | 49.19 吨   | 77.28 吨     | 无      |
| 南安圣元         | 颗粒物                    | 有组织<br>排放 | 3         | 厂区内多筒<br>集束烟囱 | 7.52mg/m <sup>3</sup>    | GB18485-2014 生活垃圾焚烧污染控制标准 | 12.513 吨  | 37.5493 吨   | 无      |
| 莆田圣元         | 氮氧化物                   | 有组织<br>排放 | 6         | 厂区内多筒<br>集束烟囱 | 139.44mg/m <sup>3</sup>  | GB18485-2014 生活垃圾焚烧污染控制标准 | 432.70 吨  | 453.04 吨    | 无      |
| 莆田圣元         | 二氧化硫                   | 有组织<br>排放 | 6         | 厂区内多筒<br>集束烟囱 | 34.36mg/m <sup>3</sup>   | GB18485-2014 生活垃圾焚烧污染控制标准 | 114.40 吨  | 120.06 吨    | 无      |
| 莆田圣元         | 颗粒物                    | 有组织<br>排放 | 6         | 厂区内多筒<br>集束烟囱 | 5.68mg/m <sup>3</sup>    | GB18485-2014 生活垃圾焚烧污染控制标准 | 22.36 吨   | -           | 无      |
| 漳州圣元         | 氮氧化物                   | 有组织<br>排放 | 1         | 厂区内多筒<br>集束烟囱 | 165.51 mg/m <sup>3</sup> | GB18485-2014 生活垃圾焚烧污染控制标准 | 215.336 吨 | 216.2 吨     | 无      |
| 漳州圣元         | 二氧化硫                   | 有组织<br>排放 | 1         | 厂区内多筒<br>集束烟囱 | 27.72mg/m <sup>3</sup>   | GB18485-2014 生活垃圾焚烧污染控制标准 | 35.683 吨  | 66 吨        | 无      |
| 漳州圣元         | 颗粒物                    | 有组织<br>排放 | 1         | 厂区内多筒<br>集束烟囱 | 3.66mg/m <sup>3</sup>    | GB18485-2014 生活垃圾焚烧污染控制标准 | 4.951 吨   | 38.24 吨     | 无      |
| 江苏圣元         | 氮氧化物                   | 有组织       | 1         | 厂区内多筒         | 171.29mg/m <sup>3</sup>  | GB18485-2014 生活垃圾焚烧污染控制标准 | 198.45 吨  | 382.534 吨   | 无      |

|      |      |       |   |           |                         |                              |           |           |   |
|------|------|-------|---|-----------|-------------------------|------------------------------|-----------|-----------|---|
|      |      | 排放    |   | 集束烟囱      |                         |                              |           |           |   |
| 江苏圣元 | 二氧化硫 | 有组织排放 | 1 | 厂区内多筒集束烟囱 | 27.19mg/m <sup>3</sup>  | GB18485-2014 生活垃圾焚烧污染控制标准    | 30.54 吨   | 129.595 吨 | 无 |
| 江苏圣元 | 颗粒物  | 有组织排放 | 1 | 厂区内多筒集束烟囱 | 4.63mg/m <sup>3</sup>   | GB18485-2014 生活垃圾焚烧污染控制标准    | 5.77 吨    | 18.5 吨    | 无 |
| 郓城圣元 | 氮氧化物 | 有组织排放 | 3 | 厂区内多筒集束烟囱 | 142.33mg/m <sup>3</sup> | GB18485-2014 生活垃圾焚烧污染控制标准    | 393 吨     | 398.96 吨  | 无 |
| 郓城圣元 | 二氧化硫 | 有组织排放 | 3 | 厂区内多筒集束烟囱 | 38.63mg/m <sup>3</sup>  | GB18485-2014 生活垃圾焚烧污染控制标准    | 104.3 吨   | 304.86 吨  | 无 |
| 郓城圣元 | 颗粒物  | 有组织排放 | 3 | 厂区内多筒集束烟囱 | 4.23mg/m <sup>3</sup>   | GB18485-2014 生活垃圾焚烧污染控制标准    | 11.44 吨   | -         | 无 |
| 曹县圣元 | 氮氧化物 | 有组织排放 | 1 | 厂区内多筒集束烟囱 | 242mg/m <sup>3</sup>    | GB18485-2014 生活垃圾焚烧污染控制标准    | 176 吨     | 250 吨     | 无 |
| 曹县圣元 | 二氧化硫 | 有组织排放 | 1 | 厂区内多筒集束烟囱 | 49.8mg/m <sup>3</sup>   | GB18485-2014 生活垃圾焚烧污染控制标准    | 49.7 吨    | 80 吨      | 无 |
| 曹县圣元 | 颗粒物  | 有组织排放 | 1 | 厂区内多筒集束烟囱 | 6.51mg/m <sup>3</sup>   | GB18485-2014 生活垃圾焚烧污染控制标准    | 6.46 吨    | 20 吨      | 无 |
| 庆阳圣元 | 氮氧化物 | 有组织排放 | 1 | 厂区内多筒集束烟囱 | 168.3mg/m <sup>3</sup>  | GB18485-2014 生活垃圾焚烧污染控制标准    | 87.52 吨   | 172.8 吨   | 无 |
| 庆阳圣元 | 二氧化硫 | 有组织排放 | 1 | 厂区内多筒集束烟囱 | 43.46mg/m <sup>3</sup>  | GB18485-2014 生活垃圾焚烧污染控制标准    | 19.142 吨  | 55 吨      | 无 |
| 庆阳圣元 | 颗粒物  | 有组织排放 | 1 | 厂区内多筒集束烟囱 | 2.48mg/m <sup>3</sup>   | GB18485-2014 生活垃圾焚烧污染控制标准    | 1.346 吨   | 13.17 吨   | 无 |
| 宝洲厂  | COD  | 连续排放  | 1 | 排入临近江河    | 8.386mg/L               | GB18918-2002《城镇污水处理厂污染物排放标准》 | 406.723 吨 | 1642.50 吨 | 无 |

圣元环保股份有限公司 2020 年年度报告全文

|     |     |      |   |        |            |                              |           |          |   |
|-----|-----|------|---|--------|------------|------------------------------|-----------|----------|---|
| 宝洲厂 | 氨氮  | 连续排放 | 1 | 排入临近江河 | 0.137mg/L  | GB18918-2002《城镇污水处理厂污染物排放标准》 | 6.645 吨   | 82.125 吨 | 无 |
| 宝洲厂 | 总磷  | 连续排放 | 1 | 排入临近江河 | 0.119mg/L  | GB18918-2002《城镇污水处理厂污染物排放标准》 | 5.772 吨   | 16.425 吨 | 无 |
| 宝洲厂 | 总氮  | 连续排放 | 1 | 排入临近江河 | 6.595mg/L  | GB18918-2002《城镇污水处理厂污染物排放标准》 | 319.859 吨 | 547.5 吨  | 无 |
| 北峰厂 | COD | 间歇排放 | 1 | 排入临近江河 | 7.236mg/L  | GB18918-2002《城镇污水处理厂污染物排放标准》 | 119.18 吨  | 494.1 吨  | 无 |
| 北峰厂 | 氨氮  | 间歇排放 | 1 | 排入临近江河 | 0.15mg/L   | GB18918-2002《城镇污水处理厂污染物排放标准》 | 2.471 吨   | 24.71 吨  | 无 |
| 北峰厂 | 总磷  | 间歇排放 | 1 | 排入临近江河 | 0.075mg/L  | GB18918-2002《城镇污水处理厂污染物排放标准》 | 1.235 吨   | 4.94 吨   | 无 |
| 北峰厂 | 总氮  | 间歇排放 | 1 | 排入临近江河 | 5.726mg/L  | GB18918-2002《城镇污水处理厂污染物排放标准》 | 94.31 吨   | 164.7 吨  | 无 |
| 安溪厂 | COD | 连续排放 | 1 | 排入临近江河 | 5.613mg/L  | B18918-2002《城镇污水处理厂污染物排放标准》  | 108.093 吨 | 985.5 吨  | 无 |
| 安溪厂 | 氨氮  | 连续排放 | 1 | 排入临近江河 | 0.598mg/L  | B18918-2002《城镇污水处理厂污染物排放标准》  | 11.514 吨  | 131.4 吨  | 无 |
| 安溪厂 | 总磷  | 连续排放 | 1 | 排入临近江河 | 0.194mg/L  | B18918-2002《城镇污水处理厂污染物排放标准》  | 3.739 吨   | 10.95 吨  | 无 |
| 安溪厂 | 总氮  | 连续排放 | 1 | 排入临近江河 | 10.814mg/L | B18918-2002《城镇污水处理厂污染物排放标准》  | 208.244 吨 | 328.5 吨  | 无 |
| 龙海厂 | COD | 连续排放 | 1 | 排入临近江河 | 11mg/L     | B18918-2002《城镇污水处理厂污染物排放标准》  | 69.14 吨   | 457.5 吨  | 无 |
| 龙海厂 | 氨氮  | 连续排  | 1 | 排入临近江  | 0.402mg/L  | B18918-2002《城镇污水处理厂污染物排放     | 2.53 吨    | 45.75 吨  | 无 |

|      |         | 放        |   | 河             |           | 标准》                                   |         |          |   |
|------|---------|----------|---|---------------|-----------|---------------------------------------|---------|----------|---|
| 龙海厂  | 总磷      | 连续排<br>放 | 1 | 排入临近江<br>河    | 0.197mg/L | B18918-2002《城镇污水处理厂污染物排放<br>标准》       | 1.24 吨  | 4.56 吨   | 无 |
| 龙海厂  | 总氮      | 连续排<br>放 | 1 | 排入临近江<br>河    | 7.6mg/L   | B18918-2002《城镇污水处理厂污染物排放<br>标准》       | 47.77 吨 | 137.25 吨 | 无 |
| 室仔前厂 | 导排水 COD | 连续排<br>放 | 1 | 排入城市污<br>水处理厂 | 500mg/L   | GB/31962-2015《污水排入城镇下水道水质<br>标准》B 级标准 | 6.358 吨 | 182.5 吨  | 无 |
| 室仔前厂 | 导排水氨氮   | 连续排<br>放 | 1 | 排入城市污<br>水处理厂 | 25mg/L    | GB/31962-2015《污水排入城镇下水道水质<br>标准》B 级标准 | 0.472 吨 | 6.425 吨  | 无 |
| 室仔前厂 | 渗滤液 COD | 间歇排<br>放 | 1 | 排入城市污<br>水处理厂 | 500mg/L   | GB16889-2008《生活垃圾填埋场污染控制<br>标准》表 2    | 4.972 吨 | 21.9 吨   | 无 |
| 室仔前厂 | 渗滤液氨氮   | 间歇排<br>放 | 1 | 排入城市污<br>水处理厂 | 25mg/L    | GB16889-2008《生活垃圾填埋场污染控制<br>标准》表 2    | 0.614 吨 | 5.475 吨  | 无 |

#### 防治污染设施的建设和运行情况

【垃圾焚烧发电厂】防治污染设施主要包括烟气、废水和固废处理设施，其中烟气主要采用“SNCR+半干法（Ca(OH)<sub>2</sub>）/干法+活性炭喷射+布袋除尘”组合的烟气净化工艺，部分子公司还进行了烟气再循环技改，废气处理达标后经烟囱排放。

废水主要采用“预处理+厌氧+硝化反硝化+膜生化反应器+纳滤+反渗透”处理工艺，处理达标后回用于生产或纳管进入城市污水处理厂处理；固废中飞灰按照环评文件要求采用飞灰固化处理设施进行稳定、固化处理达标后运至填埋场进行填埋处置。

报告期内各项目防治污染设施运行正常。

【污水处理厂】防治污染设施主要包括城市污水、生活垃圾填埋场渗滤液处理设施，主要采用A/O、CAST、A<sup>2</sup>/O及改良卡式氧化沟等处理工艺，处理达标后排放。

报告期内各项目防治污染设施运行正常。

#### 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司重点排污单位及其他重要子公司严格按照国家法律、法规执行项目申报、审批制度，各项目均有环境影响评价报告，并依法取得项目环境影响评价批复。项目建成后开展环保验收工作。各项目严格按照排污许可证管理办法申请取得排污许可证。

#### 突发环境事件应急预案

公司重点排污单位及其他重要子公司严格依据国家法律、法规要求，制定环境突发事件应急预案并实施备案，并通过定期对应急预案进行培训与演练，确保项目在发生突发环境事件后，能快速、及时响应，预防环境事件对环境、公众的影响。

#### 环境自行监测方案

公司重点排污单位及其他重要子公司均依据国家法律、法规和项目环评文件的要求，制定环境自行监测方案，及时掌握污染物排放状况及其对周边环境质量的影响等情况，确保排放物达到排放标准。并在总部设立数字集控中心，通过大数据集成、远程视频监控、车辆定位等进行严密的双重管控。

各垃圾焚烧发电厂项目环保具体监测内容包括废气、废水、固废、噪声等，监测方案内容主要包括自动实时监测和委托定期监测。自动实时监测包括与环保部门联网的烟气在线监测系统和废水在线监测系统监测；委托定期检测指委托具有资质的第三方检测机构检测，委托检测频次通常为废气、废水、厂界噪声每季度一次。各项目按照环保部门的要求，在环境监测信息发布平台上公开排放数据，接受公众监督，同步通过在厂区门口设立电子显示屏，实时显示污染物排放情况，接受社区居民等利益相关方的监督。并积极主动响应国家环保设施向公众开放号召，在项目上设立社区共享中心、展厅等，吸引周边群众入厂参观、监督。

各污水处理厂项目尾水排放口装有在线监测系统和全球眼，出水按要求配备了COD、TP、NH3-N、TN、pH在线自动监测仪器，监测数据实时传送省、市环保部门。

其他应当公开的环境信息

无。

其他环保相关信息

无。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 15 号——上市公司从电力相关业务》的披露要求

## 十八、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

| 临时公告名称  | 临时公告披露日期    | 临时公告披露网站名称                |
|---|-------------|---------------------------|
| 关于山东郓城圣元环保电力有限公司垃圾发电一期项目纳入第三批可再生能源发电补贴项目清单的公告 | 2020年9月2日   | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 关于使用募集资金置换已预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的公告           | 2020年10月28日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 关于使用闲置募集资金及自有资金进行现金管理的公告                      | 2020年10月28日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 关于庆阳市生活垃圾焚烧发电项目纳入2020年生物质发电中央补贴项目的公告          | 2020年11月25日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |

## 十九、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

子公司涉及重大事项已在临时报告中披露，详见十八、其他重大事项的说明。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

|            | 本次变动前       |         | 本次变动增减（+，-） |    |       |    |            | 本次变动后       |        |
|------------|-------------|---------|-------------|----|-------|----|------------|-------------|--------|
|            | 数量          | 比例      | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计         | 数量          | 比例     |
| 一、有限售条件股份  | 203,741,053 | 100.00% | 8,658,931   |    |       |    | 8,658,931  | 212,399,984 | 78.16% |
| 1、国家持股     |             |         |             |    |       |    |            |             |        |
| 2、国有法人持股   | 7,119,328   | 3.49%   | 17,609      |    |       |    | 17,609     | 7,136,937   | 2.63%  |
| 3、其他内资持股   | 196,621,725 | 96.51%  | 8,639,432   |    |       |    | 8,639,432  | 205,261,157 | 75.54% |
| 其中：境内法人持股  | 31,348,278  | 15.39%  | 8,627,515   |    |       |    | 8,627,515  | 39,975,793  | 14.71% |
| 境内自然人持股    | 165,273,447 | 81.12%  | 11,917      |    |       |    | 11,917     | 165,285,364 | 60.82% |
| 4、外资持股     |             |         | 1,890       |    |       |    | 1,890      | 1,890       | 0.00%  |
| 其中：境外法人持股  |             |         | 1,491       |    |       |    | 1,491      | 1,491       | 0.00%  |
| 境外自然人持股    |             |         | 399         |    |       |    | 399        | 399         | 0.00%  |
| 二、无限售条件股份  |             |         | 59,341,069  |    |       |    | 59,341,069 | 59,341,069  | 21.84% |
| 1、人民币普通股   |             |         | 59,341,069  |    |       |    | 59,341,069 | 59,341,069  | 21.84% |
| 2、境内上市的外资股 |             |         |             |    |       |    |            |             |        |
| 3、境外上市的外资股 |             |         |             |    |       |    |            |             |        |



|        |             |         |            |  |  |  |            |             |         |
|--------|-------------|---------|------------|--|--|--|------------|-------------|---------|
| 4、其他   |             |         |            |  |  |  |            |             |         |
| 三、股份总数 | 203,741,053 | 100.00% | 68,000,000 |  |  |  | 68,000,000 | 271,741,053 | 100.00% |

股份变动的的原因

适用  不适用

2020年8月24日，公司首次向社会公众公开发行普通股股票6,800万股，并在深圳证券交易所创业板上市。公司首次公开发行前总股本203,741,053股，首次公开发行后总股本271,741,053股，其中无限售条件股票数量59,341,069股，占公司总股本的21.84%，有限售条件股票数量212,399,984股，占公司总股本的78.16%。

股份变动的批准情况

适用  不适用

2020年7月29日，根据中国证券监督管理委员会《关于同意圣元环保股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可【2020】1601号）同意圣元环保首次公开发行股票注册的注册申请。

股份变动的过户情况

适用  不适用

2020年8月10日，公司首次公开发行股份已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成新股初始登记，并于2020年8月24日在深圳证券交易所上市交易。

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司股本由203,741,053股增加到271,741,053股，公司最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标相应摊薄。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

| 股东名称     | 期初限售股数      | 本期增加限售股数  | 本期解除限售股数 | 期末限售股数      | 限售原因               | 拟解除限售日期               |
|----------|-------------|-----------|----------|-------------|--------------------|-----------------------|
| 首发前限售股东  | 203,741,053 |           |          | 203,741,053 | 首发限售               | 2021年8月24日或2023年8月24日 |
| 首发战略配售股东 |             | 5,383,143 |          | 5,383,143   | 首次公开发行战略配售股，限售12个月 | 2021年8月24日            |
| 首发网下发行股东 |             | 3,275,788 |          | 3,275,788   | 首次公开发行网下发行股份，限售6个月 | 2021年3月3日             |
| 合计       | 203,741,053 | 8,658,931 | 0        | 212,399,984 | --                 | --                    |

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

√ 适用 □ 不适用

| 股票及其衍生证券名称 | 发行日期        | 发行价格（或利率） | 发行数量       | 上市日期        | 获准上市交易数量   | 交易终止日期 | 披露索引  | 披露日期        |
|------------|-------------|-----------|------------|-------------|------------|--------|---|-------------|
| 股票类        |             |           |            |             |            |        |   |             |
| 首次公开发行股票   | 2020年08月10日 | 19.34     | 68,000,000 | 2020年08月24日 | 59,341,069 |        | <a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900030587&amp;stockCode=300867&amp;announcementId=1208196411&amp;announcement">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900030587&amp;stockCode=300867&amp;announcementId=1208196411&amp;announcement</a> | 2020年08月19日 |

|                           |  |  |  |  |  |  |            |  |
|---------------------------|--|--|--|--|--|--|------------|--|
|                           |  |  |  |  |  |  | mentTime=  |  |
|                           |  |  |  |  |  |  | 2020-08-19 |  |
| 可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类 |  |  |  |  |  |  |            |  |
| 其他衍生证券类                   |  |  |  |  |  |  |            |  |

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

2020年7月29日，根据中国证券监督管理委员会《关于同意圣元环保股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可【2020】1601号）同意圣元环保首次公开发行股票注册的申请。公司首次向社会公众公开发行普通股股票68,000,000股，并于2020年8月24日在深圳证券交易所创业板上市。公司首次公开发行前总股本203,741,053股，首次公开发行后总股本271,741,053股，其中无限售条件股票数量59,341,069股，占公司总股本的21.84%，有限售条件股票数量212,399,984股，占公司总股本的78.16%。

## 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司首次公开发行股票前总股本为203,741,053股，本报告期发行新股68,000,000股，发行后总股本 271,741,053股。募集资金净额 121,881.11万元，公司净资产相应增加 121,881.11万元。

## 3、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

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数              | 33,852 | 年度报告披露日前上一月末普通股股东总数 | 32,227     | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9） | 0            | 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9） | 0       |    |
|--------------------------|--------|---------------------|------------|-----------------------------|--------------|-------------------------------------|---------|----|
| 持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况 |        |                     |            |                             |              |                                     |         |    |
| 股东名称                     | 股东性质   | 持股比例                | 报告期末持股数量   | 报告期内增减变动情况                  | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量                        | 质押或冻结情况 |    |
|                          |        |                     |            |                             |              |                                     | 股份状态    | 数量 |
| 朱恒冰                      | 境内自然人  | 25.00%              | 67,943,152 | -                           | 67,943,152   | 0                                   |         |    |
| 朱煜煊                      | 境内自然人  | 12.20%              | 33,161,946 | -                           | 33,161,946   | 0                                   |         |    |

| 许锦清                                     | 境内自然人   | 3.35%  | 9,113,031 | - | 9,110,031 | 3,000 |  |  |
|---|---|--------|-----------|---|-----------|-------|--|--|
| 朱萍华                                     | 境内自然人   | 2.73%  | 7,428,864 | - | 7,428,864 | 0     |  |  |
| 深圳市创新投资集团有限公司                           | 国有法人  | 2.62%  | 7,119,328 | - | 7,119,328 | 0     |  |  |
| 前海股权投资基金（有限合伙）                          | 境内非国有法人   | 2.61%  | 7,095,159 | - | 7,095,159 | 0     |  |  |
| 浙江红土创业投资有限公司                            | 境内非国有法人   | 2.53%  | 6,887,176 | - | 6,887,176 | 0     |  |  |
| 何晓虹                                     | 境内自然人   | 2.49%  | 6,778,033 | - | 6,778,033 | 0     |  |  |
| 泉州市红土创业投资有限公司                           | 境内非国有法人   | 2.28%  | 6,190,720 | - | 6,190,720 | 0     |  |  |
| 钟帅                                      | 境内自然人   | 2.21%  | 6,000,000 | - | 6,000,000 | 0     |  |  |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4） | 不适用   |        |           |   |           |       |  |  |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                        | 朱煜煊及朱恒冰为父子关系，且已签署一致行动协议，父子二人约定如无法达成一致意见，以朱煜煊的意见为最终意见。朱萍华和朱煜煊为姐弟关系。<br>深圳市创新投资集团有限公司、浙江红土创业投资有限公司和泉州市红土创业投资有限公司存在关联关系。<br>何晓虹和钟帅为母子关系。 |        |           |   |           |       |  |  |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明               | 无   |        |           |   |           |       |  |  |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况                       |   |        |           |   |           |       |  |  |
| 股东名称                                    | 报告期末持有无限售条件股份数量   | 股份种类   |           |   |           |       |  |  |
|   |   | 股份种类   | 数量        |   |           |       |  |  |
| 张静                                      | 2,003,384   | 人民币普通股 | 2,003,384 |   |           |       |  |  |
| 钟潮杰                                     | 484,000   | 人民币普通股 | 484,000   |   |           |       |  |  |
| 谭文谊                                     | 480,000   | 人民币普通股 | 480,000   |   |           |       |  |  |
| 蔡云杰                                     | 429,330   | 人民币普通股 | 429,330   |   |           |       |  |  |

|  |   |        |         |
|--|---|--------|---------|
| 罗雄华  | 358,100   | 人民币普通股 | 358,100 |
| 合肥典创装饰园林有限责任公司   | 200,010   | 人民币普通股 | 200,010 |
| 党晖   | 192,825   | 人民币普通股 | 192,825 |
| 陈法根  | 190,400   | 人民币普通股 | 190,400 |
| 颜庆林  | 187,600   | 人民币普通股 | 187,600 |
| 王丹萍  | 155,000   | 人民币普通股 | 155,000 |
| 前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 公司未知前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动。  |        |         |
| 参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 5)                                | 公司股东蔡云杰通过长江证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 429300 股;公司股东罗雄华除通过普通证券账户持有 135000 股外,还通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 223100 股,实际合计持有 358100 股;公司股东陈法根通过中原证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 190400 股;公司股东颜庆林除通过普通证券账户持有 71600 股外,还通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 116000 股,实际合计持有 187600 股。 |        |         |

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

| 控股股东姓名                   | 国籍                     | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|--------------------------|------------------------|----------------|
| 朱煜焯                      | 中国                     | 否              |
| 朱恒冰                      | 中国                     | 否              |
| 主要职业及职务                  | 朱煜焯先生任公司董事长,朱恒冰先生任总经理。 |                |
| 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                      |                |

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

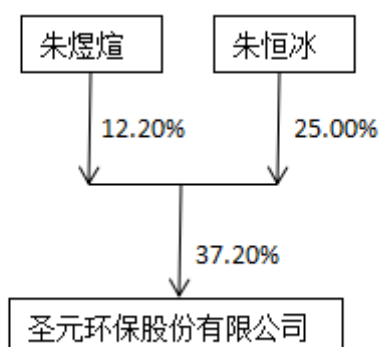
| 实际控制人姓名              | 与实际控制人关系   | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|----------------------|--|----|----------------|
| 朱恒冰                  | 本人   | 中国 | 否              |
| 朱煜煊                  | 本人   | 中国 | 否              |
| 朱萍华                  | 一致行动（含协议、亲属、同一控制）                                    | 中国 | 否              |
| 朱煜灿                  | 一致行动（含协议、亲属、同一控制）                                    | 中国 | 否              |
| 朱惠华                  | 一致行动（含协议、亲属、同一控制）                                    | 中国 | 否              |
| 连金来                  | 一致行动（含协议、亲属、同一控制）                                    | 中国 | 否              |
| 主要职业及职务              | 朱煜煊任公司董事长；朱恒冰任公司总经理；朱煜灿任公司董事；朱萍华和连金来均已退休；朱惠华为公司普通员工。 |    |                |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无  |    |                |

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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

**4、其他持股在 10%以上的法人股东**

适用  不适用

**5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。



## 第八节 可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

| 姓名  | 职务                    | 任职状态 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期      | 任期终止日期      | 期初持股数<br>(股) | 本期增<br>持股份<br>数量<br>(股) | 本期减<br>持股份<br>数量<br>(股) | 其他增<br>减变动<br>(股) | 期末持<br>股数<br>(股) |
|-----|-----------------------|------|----|----|-------------|-------------|--------------|-------------------------|-------------------------|-------------------|------------------|
| 朱煜焯 | 董事长                   | 现任   | 男  | 61 | 2018年05月30日 | 2021年05月30日 | 33,161,946   | 0                       | 0                       | 0                 | 33,161,946       |
| 朱恒冰 | 董事、<br>总经理            | 现任   | 男  | 33 | 2018年05月30日 | 2021年05月30日 | 67,943,152   | 0                       | 0                       | 0                 | 67,943,152       |
| 陈文钰 | 董事、<br>副总经理、董<br>事会秘书 | 现任   | 男  | 44 | 2018年05月30日 | 2021年05月30日 | 1,547,680    | 0                       | 0                       | 0                 | 1,547,680        |
| 林文峰 | 董事、<br>副总经理           | 现任   | 男  | 39 | 2018年05月30日 | 2021年05月30日 | 0            | 0                       | 0                       | 0                 | 0                |
| 朱煜灿 | 董事                    | 现任   | 男  | 47 | 2018年05月30日 | 2021年05月30日 | 2,321,520    | 0                       | 0                       | 0                 | 2,321,520        |
| 余庆  | 董事                    | 现任   | 男  | 52 | 2018年05月30日 | 2021年05月30日 | 0            | 0                       | 0                       | 0                 | 0                |
| 徐晓东 | 独立董<br>事              | 现任   | 男  | 52 | 2018年05月30日 | 2021年05月30日 | 0            | 0                       | 0                       | 0                 | 0                |
| 李先旺 | 独立董<br>事              | 现任   | 男  | 56 | 2018年05月30日 | 2021年05月30日 | 0            | 0                       | 0                       | 0                 | 0                |
| 邓鹏  | 独立董<br>事              | 现任   | 男  | 43 | 2018年05月30日 | 2021年05月30日 | 0            | 0                       | 0                       | 0                 | 0                |
| 苏阳明 | 监事会                   | 现任   | 男  | 46 | 2018年05     | 2021年       | 0            | 0                       | 0                       | 0                 | 0                |

|     |      |    |    |    |                  |                  |             |   |   |   |             |
|-----|------|----|----|----|------------------|------------------|-------------|---|---|---|-------------|
|     | 主席   |    |    |    | 月 30 日           | 05 月 30 日        |             |   |   |   |             |
| 洪育彬 | 监事   | 现任 | 男  | 60 | 2018 年 05 月 30 日 | 2021 年 05 月 30 日 | 0           | 0 | 0 | 0 | 0           |
| 尹於舜 | 监事   | 现任 | 男  | 56 | 2018 年 05 月 30 日 | 2021 年 05 月 30 日 | 0           | 0 | 0 | 0 | 0           |
| 汪云保 | 副总经理 | 现任 | 男  | 48 | 2018 年 05 月 30 日 | 2021 年 05 月 30 日 | 0           | 0 | 0 | 0 | 0           |
| 黄宇  | 财务总监 | 现任 | 男  | 44 | 2018 年 05 月 30 日 | 2021 年 05 月 30 日 | 0           | 0 | 0 | 0 | 0           |
| 阎爱周 | 总工程师 | 现任 | 男  | 55 | 2018 年 05 月 30 日 | 2021 年 05 月 30 日 | 0           | 0 | 0 | 0 | 0           |
| 合计  | --   | -- | -- | -- | --               | --               | 104,974,298 | 0 | 0 | 0 | 104,974,298 |

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

| 姓名  | 担任的职务 | 类型 | 日期               | 原因  |
|-----|-------|----|------------------|---|
| 朱煜煊 | 总经理   | 解聘 | 2020 年 09 月 24 日 | 朱煜煊先生为集中精力履行董事长职责，将工作重点集中于公司治理规范和战略管理，特向公司董事会申请辞去公司总经理职务。 |
| 朱恒冰 | 副总经理  | 任免 |                  | 朱恒冰先生经董事长提名，董事会提名委员会审查，被聘任为总经理。                           |

## 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

朱煜煊先生：1959年12月生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，高级工程师。毕业于华南理工大学无机非金属材料专业，中国社会科学院西方经济学专业研究生学历。1982至2003年，曾任福建省漳州建筑瓷厂车间主任、副厂长、厂长兼党委副书记；1994至2001年，福建双菱集团股份有限公司总经理、董事长；2001至2003年，香港漳龙实业有限公司党组书记；2003年至2020年9月担任公司总经理；2003年至今担任公司董事长。朱煜煊先生曾连续三年获市管“拔尖人才”称号，先后获得漳州市优秀青年企业家、福建省优秀企业家、中国企业管理杰出贡献奖、福建省“五一”劳动奖章等荣誉称号；曾任福建省企业家协会副会长、第九届省人大代表，获2010年度福建经济人物成就奖。

朱恒冰先生：1987年6月生，中国国籍，无境外永久居留权。2007年至2009年就读于澳大利亚国立大学，主修金融专业，

获得学士学位；2010年至2011年就读于澳大利亚新南威尔士大学，主修会计专业，获得硕士学位。2011至2014年，历任圣元环保股份有限公司财务总监助理、总经理助理；2014年至2020年9月，任公司董事兼副总经理；2020年9月至今任公司董事、总经理。

余庆先生：1968年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。1993年至1994年，曾任深圳发展银行上步支行福华分理处柜员；1994年至1999年，曾任君安证券有限责任公司投资银行部项目经理；1999年至今，任深圳市创新投资集团有限公司投资决策委员会专职委员；2015年至今，任广州天绎智能科技股份有限公司董事；2010年至今，任宏东渔业股份有限公司董事；2012年至今，任好事达（福建）股份有限公司董事；2012年至今，任厦门百穗行科技股份有限公司董事等。2011年至今，任公司董事。

陈文钰先生：1976年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级工程师。1999至2002年，曾任福建双菱集团股份有限公司技术员、办公室秘书；2002至2004年，曾任福安农药厂厂长助理；2004至2007年，曾任福建圣元办公室主任、投资部经理。2007年至今，任公司副总经理；2008年至今，任公司董事；2012年至今，任公司董事会秘书。

朱煜灿先生：1973年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。1994至1997年，曾任福建双菱集团股份有限公司经理；1997年至2002年，曾任公司董事长；1999至2017年，漳州市恒超建材有限公司执行董事。2002年至今，任公司董事。

林文峰先生：1981年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，注册高级设备管理工程师。2004至2006年，任福建圣元工程设备管理部经理；2007至2009年，曾任南安圣元总经理；2010至2011年，曾任福建圣元总经理助理。2012年至今，担任公司副总经理；2018年至今，担任公司董事。

李先旺先生：1964年9月出生，中国国籍，未拥有永久境外居留权，博士研究生学历，热能动力工程专业教授级高级工程师。1985年至2000年，曾任武汉钢铁设计研究总院热电工程设计院项目总设计师；2000年至2013年，曾任武汉都市环保工程技术有限公司副总工程师兼工程部长、总工程师兼科技开发部长；2013年至2014年，曾任中冶南方工程技术有限公司技术研究院首席专家；2014年至今，任武汉致衡环境安全工程技术有限公司执行董事、总经理；2018年至今，任东风设计研究院有限公司副总工程师；2018年至今，任武汉东衍环境工程技术有限公司总经理。2016年至今，任科技部国家科技计划项目库评审专家；2009年至今，全国注册环保工程师考试委员会专家等。2018年至今，任公司独立董事。

徐晓东先生：1968年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，博士学历，教授，博士生导师。1994年至1999年，曾任华南师范大学讲师；2003年至2007年，曾任中国人民大学讲师；2007年至2014年，曾任上海交通大学副教授；2016年至今，任南通江山农药化工股份有限公司独立董事；2016年至今，任齐鲁银行股份有限公司独立董事；2017年至今，任浙江浙矿重工股份有限公司独立董事；2018年至今，任新湖中宝股份有限公司独立董事；2014年至今，任上海交通大学教授；2016年至今，任上海交大产业投资管理（集团）有限公司董事。2015年至今，任公司独立董事。

邓鹏先生：1977年4月出生，中国国籍，未拥有永久境外居留权，研究生学历，律师。1999年至2003年，曾任中国民主建国会湖南省委员会秘书；2003年至2006年，曾任湖南省宁乡县对外经济贸易合作局副局长；2006年至2007年，曾任湖南天地人律师事务所律师；2007年至2014年，曾任湖南湘和律师事务所合伙人律师；2014年至今，任湖南湘达律师事务所主任；2015年至2019年，任佛山佛塑科技集团股份有限公司独立董事；2016年至今，任深圳市爱施德股份有限公司独立董事；2016年至今，任武汉明德生物科技股份有限公司独立董事；2020年至今，任湖南华民控股集团股份有限公司独立董事；2020年至今，任世纪恒通科技股份有限公司独立董事；2018年至今，任公司独立董事。

苏阳明先生：1974年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，机械工程师。1996至2005年，曾任福建燕京啤酒有限公司副处长；2005年至2011年，曾任泉州圣泽生产部副总经理、安溪污水处理厂厂长、北峰污水处理厂厂长、宝洲污水处理厂厂长、南安圣元副总经理、江苏圣元垃圾焚烧发电厂项目总指挥。2011年至今，任莆田圣元副总经理、执行董事；2012年至今，任公司监事会主席；2018年至今，任南安圣元经理、支部书记，2019年至今担任泉州圣元执行董事、总经理。

尹於舜先生：1964年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士学历。1988年至1990年，曾任中央财政金融学院讲师；1990年至1992年，曾任中国京安公司金融部经理；1992年至1999年，曾任珠海经济特区金图实业公司董事长兼总经理；2002年至2019年，任深创投华东总部副总经理、沪浙片区总经理；2019年，任深创投执行总经理、投资决策委员会专职委员；2017年至今，任杭州米趣网络科技有限公司董事；2012年至今，任苏州米粒数字科技有限公司董事等。2011年至今，任公司监事。

洪育彬先生：1960年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级工程师。1982至2003年，任福建省漳州糖厂纸浆分厂工程师；2003至2004年，任福安市瑞晟环保工程有限公司副总经理；2005至2009年，任泉州圣泽生产部经理；2009年至今，任南安圣元安全环保部经理；2007年至今，任公司副总工程师；2012年至今，任公司监事。

汪云保先生：1972年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，电气工程师。1995至2005年，任黑龙江七台河市煤矸石热电厂车间技术员；2005至2008年，任黑龙江七台河市宝泰隆煤化工热电厂电气专工；2008至2015年，任南安圣元电气工程师、技术部经理、项目调试常务副组长、副总经理、总经理；2011至2012年，任公司工程设备部经理。2016年至今，任公司副总经理。

黄宇先生：1976年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历，高级会计师，注册会计师。1998至2004年，任厦门奔马实业总公司主办会计；2004至2011年，任瑞士地中海航运厦门分公司财务主管；2011年，任晋江市宝铨进出口有限公司财务资深经理；2011至2013年，任福建伊时代信息科技股份有限公司财务总监。2013年至今，任公司财务总监。

阎爱周先生：1965年7月出生，中国国籍，未拥有永久境外居留权，本科学历，中共党员，建筑高级工程师、机械高级工程师，注册机电安装和建筑工程专业一级建造师，注册建设监理工程师、注册设备监理工程师、项目管理工程师，重庆市建委及发改委评标专家库资深专家，国家商务部援外物资评标专家。1988至2011年，任重钢建设公司副总工程师；2011至2013年，任成都盛祥景业置业顾问有限公司常务副总经理，总工程师；2013至2014年，任成都聚通裕资产管理有限公司常务副总经理，总工程师；2014至2015年，任北京中科润宇环保科技有限公司副总经理；2015年至今，任公司总工程师。

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 | 在股东单位是否领取报酬津贴 |
|--------|---------------|------------|-------------|--------|---------------|
| 余庆     | 深圳市创新投资集团有限公司 | 投委会专职委员    | 1999年08月26日 |        | 是             |
| 尹於舜    | 深圳市创新投资集团有限公司 | 投委会专职委员    | 2002年07月15日 |        | 是             |

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 | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|--------|----------------|------------|-------------|--------|---------------|
| 徐晓东    | 上海交通大学         | 教授、博士生导师   | 2014年12月01日 |        | 是             |
| 徐晓东    | 南通江山农药化工股份有限公司 | 独立董事       | 2016年01月29日 |        | 是             |
| 徐晓东    | 齐鲁银行股份有限公司     | 独立董事       | 2017年08月08日 |        | 是             |
| 徐晓东    | 浙江浙矿重工股份有限公司   | 独立董事       | 2016年07月15日 |        | 是             |
| 徐晓东    | 新湖中宝股份有限公司     | 独立董事       | 2018年06月27日 |        | 是             |

|     |                  |              |                 |  |   |
|-----|------------------|--------------|-----------------|--|---|
| 邓鹏  | 湖南湘达律师事务所        | 主任           | 2014年01月<br>24日 |  | 是 |
| 邓鹏  | 深圳市爱施德股份有限公司     | 独立董事         | 2016年10月<br>20日 |  | 是 |
| 邓鹏  | 武汉明德生物科技股份有限公司   | 独立董事         | 2016年10月<br>24日 |  | 是 |
| 邓鹏  | 湖南华民控股集团股份有限公司   | 独立董事         | 2020年07月<br>10日 |  | 是 |
| 邓鹏  | 世纪恒通科技股份有限公司     | 独立董事         | 2020年06月<br>10日 |  | 是 |
| 李先旺 | 武汉致衡环境安全工程技术有限公司 | 执行董事、<br>总经理 | 2010年05月<br>21日 |  | 否 |
| 李先旺 | 东风设计研究院有限公司      | 副总工程<br>师    | 2002年06月<br>18日 |  | 是 |
| 李先旺 | 武汉东衍环境工程技术有限公司   | 总经理          | 2018年08月<br>08日 |  | 是 |
| 余庆  | 广州天绎智能科技股份有限公司   | 董事           | 2012年05月<br>06日 |  | 否 |
| 余庆  | 好事达（福建）股份有限公司    | 董事           | 2011年07月<br>18日 |  | 否 |
| 余庆  | 宏东渔业股份有限公司       | 董事           | 2010年04月<br>15日 |  | 否 |
| 尹於舜 | 杭州米趣网络科技有限公司     | 董事           | 2017年12月<br>01日 |  | 否 |
| 尹於舜 | 苏州米粒数字科技有限公司     | 董事           | 2012年03月<br>20日 |  | 否 |

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

决策程序：公司董事、监事薪酬分别经董事会、监事会审议，并经股东大会批准确定。公司高级管理人员薪酬经董事会批准确定。

确定依据：公司董事、监事、高级管理人员为公司员工的，根据其在公司担任实际工作岗位，按公司相关薪酬标准与绩效考核领取薪酬；公司独立董事实行津贴制；未在公司担任实际工作岗位的董事、外部监事，不在公司领取薪酬。

实际支付情况：公司2020年度支付董事、监事、高级管理人员报酬合计4,462,786.64元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：元

| 姓名  | 职务            | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的税前报酬总额 | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|---------------|----|----|------|--------------|--------------|
| 朱煜焯 | 董事长           | 男  | 61 | 现任   | 414,841.4    | 否            |
| 朱恒冰 | 董事、总经理        | 男  | 33 | 现任   | 387,431.58   | 否            |
| 陈文钰 | 董事、副总经理、董事会秘书 | 男  | 44 | 现任   | 489,873.03   | 否            |
| 林文峰 | 董事、副总经理       | 男  | 39 | 现任   | 503,793.57   | 否            |
| 朱煜灿 | 董事            | 男  | 47 | 现任   | 164,599.5    | 否            |
| 余庆  | 董事            | 男  | 52 | 现任   | 0            | 是            |
| 徐晓东 | 独立董事          | 男  | 52 | 现任   | 80,952.36    | 否            |
| 邓鹏  | 独立董事          | 男  | 43 | 现任   | 80,952.36    | 否            |
| 李先旺 | 独立董事          | 男  | 56 | 现任   | 80,952.36    | 否            |
| 苏阳明 | 监事会主席         | 男  | 46 | 现任   | 450,090.88   | 否            |
| 洪育彬 | 监事            | 男  | 60 | 现任   | 201,707.67   | 否            |
| 尹於舜 | 监事            | 男  | 56 | 现任   | 0            | 是            |
| 汪云保 | 副总经理          | 男  | 48 | 现任   | 497,510.39   | 否            |
| 黄宇  | 财务总监          | 男  | 45 | 现任   | 653,276.16   | 否            |
| 阎爱周 | 总工程师          | 男  | 55 | 现任   | 456,805.38   | 否            |
| 合计  | --            | -- | -- | --   | 4,462,786.64 | --           |

公司董事、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

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

|                           |       |
|---------------------------|-------|
| 母公司在职员工的数量（人）             | 8     |
| 主要子公司在职员工的数量（人）           | 1,245 |
| 在职员工的数量合计（人）              | 1,253 |
| 当期领取薪酬员工总人数（人）            | 1,253 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 0     |
| 专业构成                      |       |

| 专业构成类别 | 专业构成人数（人） |
|--------|-----------|
| 生产人员   | 679       |
| 销售人员   | 0         |
| 技术人员   | 269       |
| 财务人员   | 37        |
| 行政人员   | 268       |
| 合计     | 1,253     |
| 教育程度   |           |
| 教育程度类别 | 数量（人）     |
| 硕士及以上  | 13        |
| 本科     | 287       |
| 专科     | 490       |
| 专科以下   | 463       |
| 合计     | 1,253     |

## 2、薪酬政策

公司制定了《薪酬管理制度》，薪酬由基本工资、岗位工资、绩效奖金等部分组成，并结合地区工资水平、公司经营情况以及员工学历、服务年限、工作能力、潜在价值等因素综合评定员工报酬，确保员工报酬的内部公平性和外部竞争性，形成了市场化、规范化和合理化的员工薪酬激励约束体系，充分发挥员工的积极性、主动性和创造性，吸引、培养、激励和留住优秀员工。

报告期内，公司各岗位、各级别员工的薪酬水平与上一年相比呈上升趋势，与公司实际经营情况和薪酬政策相符；与同行业公司对比，公司随着项目数量、经营规模的增长和定期调薪，薪酬也呈现逐年递增趋势，增长后与同行业平均水平相当，公司薪酬水平的变化符合公司处于快速增长阶段的实际情况；与当地平均水平对比，公司工资水平也高于当地平均工资水平。

2019年人工成本总额为10287.43万元，利润总额为23894.13万元，人工成本与利润总额比为43.05%。2020年人工成本总额为11793.01万元，公司利润总额为34465.83万元，人工成本与利润总额比为34.22%。人工总成本占利润总额比重存在下降趋势。2019年核心技术人员有4人，占职工总数0.37%，占职工总薪酬比重为1.29%。2020年核心技术人员有4人，占职工总数0.32%，占公司总薪酬比重为1.08%。

## 3、培训计划

为适应公司整体经营发展需要，进一步提高员工素质，根据公司长远发展规划要求，不断完善培训管理体系，高度重视培训和人才培养工作，将内外部培训、线上线下培训等多种形式融入培训机制，开展了内容丰富的员工培训活动。结合当前公司垃圾焚烧发电项目的快速拓展及新建电厂陆续投运，公司在2020年度着重加强对全能值班员的培养，尽快提高运行人员的整体技术水平，培养一批一专多能的技术复合型人才，满足公司快速发展的用人需求。公司在2020年度针对全体在岗运行员工，含集控运行各专业主值、副值、巡检各岗位人员；化水运行、渗沥液运行、化水及渗沥液化验室值班员；电仪检修、机务检修人员等人员开展了全面的全能值班员培训计划，要求达到值班人员的专业技术和业务知识符合全能值班员本岗位需要，基本达到“三熟三能”的要求。在后勤管理培训方面进行培训项目拓展，拓宽后勤管理人员的职业素养和职业技能，不断提升服务和管理水平。



#### 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第十节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

#### （一）公司治理结构的完善和改进情况

本公司按照《公司法》、《证券法》等相关法律、法规和规范性文件的要求，制定了《公司章程》，建立了由本公司股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的公司治理架构，形成了权力机构、决策机构、监督机构和管理层之间权责明确、运作规范的相互协调和相互制衡机制。本公司股东大会、董事会、监事会及高级管理层均根据《公司法》、《公司章程》行使职权和履行义务。根据相关法律、法规及《公司章程》，本公司还制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《董事会秘书工作规则》及《关联交易管理制度》等相关制度，上述制度为公司法人治理的规范化运行提供了进一步制度保证。股东大会、董事会、监事会以及经营管理层均按照各自的议事规则规范运作，各行其责，切实保障所有股东的利益。

#### （二）股东大会运行情况

股东大会是公司的最高权力机构，依法享有并履行《公司法》、《公司章程》所赋予的权利及义务。公司股东大会规范运作，在召集方式、议事程序、表决方式和决议内容等方面均符合有关法律、法规、《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定。报告期内，公司共召开股东大会4次，审议议案24个。

#### （三）董事会运行情况

公司董事会共有9名董事，其中包括3名独立董事，下设战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会和提名委员会四个专门委员会。董事会的人数和构成符合《公司法》等相关法律法规和《公司章程》的规定。董事会及成员能够根据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《董事会议事规则》等制度规范运作并开展工作，勤勉尽责地履行职责和义务。报告期内，公司共召开董事会会议9次，审议议案72个。

#### （四）监事会运行情况

公司监事会有3名监事，其中职工代表监事1名，监事会的人员和构成符合《公司法》等相关法律法规和《公司章程》的规定。监事会和成员能够按照《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《监事会议事规则》等制度规范运作，认真履行自己的职责，对公司重大事项、财务状况以及董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。报告期内，公司共召开监事会会议5次，审议议案26个。

#### （五）独立董事制度的建立健全及运行情况

为完善公司董事会的结构，保护中小股东的利益，加强董事会决策的科学性和客观性，公司董事会成员中设有3名独立董事，其中，徐晓东为会计专业人士，独立董事占董事会成员的比例三分之一以上。公司独立董事严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规、规范性文件和《公司章程》、《独立董事工作制度》的规定和要求，勤勉尽责地开展工作，积极参加相关会议，并对有关事项发表独立客观的独立意见，充分发挥独立董事的独立性和专业性作用，切实维护了公司和全体股东的合法权益。

#### （六）董事会秘书制度建立健全及运行情况

公司设董事会秘书1名，董事会秘书是公司的高级管理人员，承担有关法律、行政法规及《公司章程》对公司高级管理人员所要求的义务，享有相应的工作职权，并获取相应的报酬。董事会秘书对董事会负责。

本任董事会秘书自受聘任以来，按照《公司章程》、《董事会秘书工作规则》的有关规定开展工作，出席了公司历次董事会、股东大会，并亲自记载或安排其他人员记载会议记录；历次董事会、股东大会召开前，董事会秘书均按《公司章程》的有关规定为独立董事及其他董事提供会议材料、会议通知等文件，较好地履行了相关职责。董事会秘书在公司法人治理结构的完善、与中介机构的配合协调、与监管部门的沟通协调、公司重大生产经营决策、主要管理制度的制定等方面亦发挥了重大作用。

## （七）审计委员会及其他专门委员会的人员构成及运行情况

### 1、人员构成

公司董事会下设战略委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会与审计委员会四个专门委员会，就各专业性事项进行研究，提出意见及建议。各专门委员会对董事会负责，各专门委员会的提案提交董事会审查决定。战略委员会由朱煜焯、徐晓东、李先旺三名董事组成，其中朱煜焯担任召集人；薪酬与考核委员会由李先旺、徐晓东、陈文钰三名董事组成，其中李先旺担任召集人；提名委员会由邓鹏、李先旺、朱恒冰三名董事组成，其中邓鹏担任召集人；审计委员会由徐晓东、邓鹏、余庆三名董事组成，其中徐晓东担任召集人。

### 2、运行情况

各专门委员会均按照《公司章程》和各专门委员会工作细则运作，就专业性事项进行研究，提出意见及建议，供董事会决策参考，对完善公司治理结构起到良好的促进作用。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

### （一）资产完整

公司具备与生产经营有关的主要生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的主要土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权，具有独立的采购和销售体系，不存在公司资产被持有公司5%以上股份的股东及其控制的企业占用的情形。

### （二）人员独立

公司的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员不在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，不在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员不在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规和《公司章程》的有关规定选举和聘任产生，不存在控股股东、实际控制人越权作出人事任免决定的情况。

本公司建立了人事聘用和任免制度以及考核、奖惩制度，与公司员工签订了劳动合同，建立了独立的工资管理、福利与社会保障体系。

### （三）财务独立

公司已建立独立的财务核算体系、能够独立作出财务决策、具有规范的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度；公司未与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户。公司独立办理纳税登记，依法独立纳税。本公司不存在货币资金或其他资产被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况，也不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况。

### （四）机构独立

公司已依照《公司法》等法律法规和《公司章程》的规定建立健全了股东大会、董事会、监事会、独立董事、董事会专门委员会等内部经营管理机构、独立行使经营管理职权，与控股股东和实际控制人及其控制的其他企业间不存在机构混同的情形。

### （五）业务独立

公司具有完整的业务体系和直接面向市场独立持续经营的能力，公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。

### （六）公司主营业务、控制权、管理团队和核心技术人员稳定

公司最近2年内主营业务和董事、高级管理人员及核心技术人员均没有发生重大不利变化；控股股东和受控股股东、实

际控制人支配的股东所持公司的股份权属清晰，最近2年实际控制人没有发生变更，不存在导致控制权可能变更的重大权属纠纷。

**(七) 不存在对持续经营有重大影响的事项**

公司合法独立拥有与生产经营有关资产，不存在主要资产、核心技术、商标的重大权属纠纷；公司生产经营合法合规、财务状况稳健，截至本年报签署日，公司不存在重大偿债风险，不存在重大担保、诉讼、仲裁等或有事项；

**三、同业竞争情况**

适用  不适用

**四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况**

**1、本报告期股东大会情况**

| 会议届次            | 会议类型   | 投资者参与比例 | 召开日期             | 披露日期             | 披露索引  |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|---|
| 2019 年度股东大会     | 年度股东大会 | 93.27%  | 2020 年 06 月 18 日 |                  | 上市前未披露  |
| 2020 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 100.00% | 2020 年 07 月 02 日 |                  | 上市前未披露  |
| 2020 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 48.96%  | 2020 年 10 月 13 日 | 2020 年 10 月 13 日 | <a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900030587&amp;stockCode=300867&amp;announcementId=1208552191&amp;announcementTime=2020-10-14">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900030587&amp;stockCode=300867&amp;announcementId=1208552191&amp;announcementTime=2020-10-14</a>                 |
| 2020 年第三次临时股东大会 | 临时股东大会 | 46.03%  | 2020 年 11 月 12 日 | 2020 年 11 月 12 日 | <a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900030587&amp;stockCode=300867&amp;announcementId=1208736231&amp;announcementTime=2020-11-12%2018:01">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900030587&amp;stockCode=300867&amp;announcementId=1208736231&amp;announcementTime=2020-11-12%2018:01</a> |

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

| 独立董事出席董事会及股东大会的情况 |              |           |              |           |         |                  |          |
|-------------------|--------------|-----------|--------------|-----------|---------|------------------|----------|
| 独立董事姓名            | 本报告期应参加董事会次数 | 现场出席董事会次数 | 以通讯方式参加董事会次数 | 委托出席董事会次数 | 缺席董事会次数 | 是否连续两次未亲自参加董事会会议 | 出席股东大会次数 |
| 徐晓东               | 9            | 7         | 2            |           |         | 否                | 4        |
| 邓鹏                | 9            | 7         | 2            |           |         | 否                | 4        |
| 李先旺               | 9            | 6         | 3            |           |         | 否                | 4        |

连续两次未亲自出席董事会的说明

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》及《独立董事工作制度》等法律法规及规章制度的相关规定，忠实勤勉地履行独立董事职责，积极出席报告期内公司召开的相关会议。基于实事求是、独立判断的立场和态度，认真审议董事会各项议案，也在公司的制度完善和日常经营决策等方面提出了专业性建议，并被公司予以采纳，较好地发挥了独立董事的作用，切实维护了公司和股东尤其是中小股东的利益。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

董事会下设审计委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会、提名委员会4个专门委员会，就各专业性事项进行研究，提出意见及建议。各专门委员会2020年工作情况如下：

### 1. 审计委员会

审计委员会严格按照《审计委员会工作细则》及其他有关规定积极开展工作并认真履行职责，指导和监督内部审计工作，审查内控制度，审核公司财务信息及披露，协调与会计师事务所关系等内、外部审计工作。审计委员会共召开3次会议，讨

论并审议了《2019年度财务报告》、《关于公司2020年半年度审阅报告的议案》、《关于聘任公司2020年度财务报表审计机构的议案》等，切实履行了工作职责，充分发挥了审核与监督作用，强化了董事会决策功能。

#### 2. 薪酬与考核委员会

薪酬与考核委员会严格按照《薪酬与考核委员会工作细则》及其他有关规定，积极履行职责并提出合理化建议，促进公司在规范运作的基础上，进一步提高在薪酬考核方面的科学性。薪酬与考核委员会共召开1次会议，讨论并审议了《关于公司董事、监事及高级管理人员2020年度薪酬的议案》，充分发挥专业性作用，切实履行了薪酬与考核委员会的工作职责。

#### 3. 战略委员会

战略委员会严格按照《战略委员会工作细则》及其他有关规定认真履行职责，积极了解公司经营状况，就重大投资决策与公司管理层保持日常沟通，结合公司所处行业发展情况及公司自身发展状况，对公司长期发展规划、经营目标、发展方针等提出建议。战略委员会共召开1次会议，讨论并审议了《2019年度总经理工作报告》，对公司发展战略进行整体规划，对公司的经营提出切实可行的意见，推动公司稳定持续的发展。

#### 4. 提名委员会

提名委员会严格按照《提名委员会工作细则》及其他有关规定，秉持勤勉尽责的态度履行职责，对公司董事、高级管理人员的人选、选择标准、程序和履职能力提出建议。提名委员会共召开1次会议，讨论并审议了《关于聘任公司总经理的议案》，对总经理人选的任职资格和能力进行了审慎考察，进一步促进了公司管理团队的稳定。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了高级管理人员的选择、考评、激励与约束机制。公司高级管理人员均由董事会聘任，对董事会负责。公司董事会下设薪酬与考核委员会，负责对高级管理人员的工作能力、履行情况责任完成目标等进行考评。报告期内，公司高级管理人员能够严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定认真履行职责，积极落实股东大会和董事会相关决议，不断优化日常生产业务体系，持续加强内部管理，积极完成各项生产经营任务。

公司高级管理人员根据其在公司担任实际工作岗位，按公司相关薪酬标准与绩效考核领取薪酬，年度绩效奖金根据公司当年业绩完成情况和个人当年绩效考核情况确定。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

|                  |                            |
|------------------|----------------------------|
| 内部控制评价报告全文披露日期   | 2021年04月22日                |
| 内部控制评价报告全文披露索引   | 详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合 | 100.00%                    |

| 并财务报表资产总额的比例                 |  |   |
|------------------------------|--|---|
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例 |  | 100.00%   |
| 缺陷认定标准                       |  |   |
| 类别                           | 财务报告   | 非财务报告   |
| 定性标准                         | <p>财务报告重大缺陷的迹象包括：</p> <p>(1) 公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为</p> <p>(2) 公司更正已公布的财务报告（并对主要指标做出超过 10% 以上的修正）</p> <p>(3) 注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报</p> <p>(4) 审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效</p> <p>财务报告重要缺陷的迹象包括：</p> <p>(1) 未依照公认会计准则选择和应用会计政策</p> <p>(2) 未建立反舞弊程序和控制措施</p> <p>(3) 对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制</p> <p>(4) 对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标</p> <p>一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p> | <p>非财务报告缺陷认定的定性标准主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷；如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷；如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷。</p> |
| 定量标准                         | <p>定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 1% 但小于 2%，则为重要缺陷；如果超过营业收入的 2%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般</p>  | <p>非财务报告内部控制缺陷认定的定量标准参照财务报告内部控制缺陷的认定标准。</p>   |

|                |  |   |
|----------------|--|---|
|                | 缺陷；如果超过资产总额的 0.5% 但小于 1.5% 认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1.5%，则认定为重大缺陷。 |   |
| 财务报告重大缺陷数量（个）  |  | 0 |
| 非财务报告重大缺陷数量（个） |  | 0 |
| 财务报告重要缺陷数量（个）  |  | 0 |
| 非财务报告重要缺陷数量（个） |  | 0 |

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用



## 第十一节 公司债券相关情况

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

## 第十二节 财务报告

### 一、审计报告

|          |                      |
|----------|----------------------|
| 审计意见类型   | 标准的无保留意见             |
| 审计报告签署日期 | 2021 年 04 月 20 日     |
| 审计机构名称   | 容诚会计师事务所（特殊普通合伙）     |
| 审计报告文号   | 容诚审字[2021]361Z0191 号 |
| 注册会计师姓名  | 谢培仁、裴素平              |

#### 审计报告正文

圣元环保股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了圣元环保股份有限公司（以下简称圣元环保公司）财务报表，包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020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，公允反映了圣元环保公司2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020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，我们独立于圣元环保公司，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）收入确认

##### 1、事项描述

圣元环保公司与收入确认相关的会计政策及账面金额信息请参阅财务报表附注三之24、五之32。

圣元环保公司在特许经营权运营期间内主要通过提供垃圾焚烧服务、污水处理服务获得运营收入。垃圾焚烧业务包括发电收入和垃圾处理收入，污水处理业务包括污水处理收入。按协议约定，圣元环保公司按月与电网公司依据上网电量结算发电收入；按月与政府部门依据双方确认的进厂垃圾量结算垃圾处理补贴收入；按月与政府部门依据双方确认的污水处理量结算污水处理收入。圣元环保公司2020年度确认收入103,372.57万元。

由于营业收入为公司关键经营指标，对财务报表影响较大，因此我们将收入的确认识别为关键审计事项。

##### 2、审计应对

针对这一关键审计事项，我们实施的审计程序主要包括：

- （1）了解、测试并评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行是否有效；
- （2）向重要客户实施函证程序，询证本期发生的收入金额及往来款项余额，核实业务收入的真实性、完整性；
- （3）检查交易过程中的相关单据，包括上网电量结算单、垃圾进厂量结算单、污水处理量单、垃圾车辆过磅单、销售发票、银行回单等，核实交易是否真实及收入的准确性；

- (4) 执行账面收入与原始运营数据的测算，并对实际产能与营业收入进行分析。
- (5) 对资产负债表日前后发生的原始运营数据实施截止测试，评价营业收入是否在恰当的期间。
- (6) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## (二) BOT项目工程核算

圣元环保公司BOT项目工程核算的会计政策及账面金额信息请参阅财务报表附注三之16、17、19及附注五之11至13。

### 1、事项描述

根据《企业会计准则解释第2号》关于企业采用建设经营移交方式（BOT）参与公共基础设施建设业务且项目公司未提供实际建造服务，将基础设施建造发包给其他方的，不应确认建造服务收入，应当按照建造过程中支付的工程价款等考虑合同规定，分别确认为金融资产或无形资产。圣元环保公司在BOT建设期不确认建造服务收入，建设期成本计入在建工程科目，在项目投产后结转至无形资产科目（郓城项目成本结转至固定资产），并在特许经营权年限内摊销。

截至2020年12月31日圣元环保公司账面确认无形资产-BOT资产原值 330,786.46万元，累计摊销54,350.79万元；固定资产-BOT资产原值54,596.32万元，累计折旧5,609.35万元；在建工程余额173,513.42万元。圣元环保公司垃圾焚烧厂等工程建设期较长，前期资金投入较大，对财务报表产生重大影响，因此我们将BOT项目工程核算识别为关键审计事项。

### 2. 审计应对

针对这一关键审计事项，我们实施的审计程序主要包括：

- (1) 了解、测试并评价管理层对于与BOT项目工程核算相关的内部控制设计及运行有效性；
- (2) 获取在建工程的合同台账、以及现场进度文件，对大型设备合同、土建安装合同、累计工程进度单等支持性文件执行检查；
- (3) 对工程项目实施现场勘察形象进度、盘点资产；
- (4) 取得政府投资批复、前期可研报告、施工结算等文件，核查工程实际支出及项目概算执行情况，检查项目成本归集的准确性，复核BOT项目初始入账价值；
- (5) 向重要供应商实施函证程序，询证本期发生的采购金额及往来款项余额，核实BOT项目成本的真实性、完整性；
- (6) 检查协议约定的正式运营条件，复核BOT项目工程结转时点是否符合会计准则的规定，复核与BOT项目相关的财务列报等数据。

## (三) 预计负债的计提

### 1. 事项描述

圣元环保公司预计负债核算的会计政策及账面金额信息请参阅财务报表附注三之23、附注五之26。

按照圣元环保公司各项目特许经营权协议规定，圣元环保公司为使有关基础设施保持一定的服务能力或在移交给合同授予方之前保持一定的使用状态，预计将发生的设备更新支出折现值确认为预计负债。截至2020年12月31日，预计负债余额22,864.44万元。预计负债的金额对财务报表具有重大性，且涉及管理层重大会计估计。因此，我们将预计负债的计提作为关键审计事项。

### 2. 审计应对

针对这一关键审计事项，我们实施的审计程序主要包括：

- (1) 了解、测试并评价圣元环保公司预计负债相关内部控制的设计和运行有效性；
- (2) 了解和评价圣元环保公司计提预计负债所采用方法的一贯性和假设的合理性；
- (3) 检查圣元环保公司计提预计负债时使用的基础数据来源的准确性和合理性；
- (4) 对第三方机构的独立性和专业胜任能力进行评估，对引用的第三方数据进行复核；
- (5) 比较前期预计负债计提数和实际发生数，分析预计负债计提是否充分；
- (6) 针对圣元环保公司的预计负债计提表，执行重新计算的程序，以验证计提金额是否准确。

## 四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括圣元环保公司2020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

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,管理层负责评估圣元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圣元环保公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督圣元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,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时,根据获取的审计证据,就可能对圣元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圣元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) 就圣元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。

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为:元

## 1、合并资产负债表

编制单位：圣元环保股份有限公司

单位：元

| 项目          | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产：       |                  |                  |
| 货币资金        | 256,930,342.29   | 50,106,922.66    |
| 结算备付金       |                  |                  |
| 拆出资金        |                  |                  |
| 交易性金融资产     | 703,503,879.04   |                  |
| 衍生金融资产      |                  |                  |
| 应收票据        | 2,650,000.00     |                  |
| 应收账款        | 441,597,517.11   | 264,531,086.25   |
| 应收款项融资      |                  |                  |
| 预付款项        | 4,190,460.73     | 4,728,205.85     |
| 应收保费        |                  |                  |
| 应收分保账款      |                  |                  |
| 应收分保合同准备金   |                  |                  |
| 其他应收款       | 6,814,096.66     | 8,483,339.32     |
| 其中：应收利息     |                  | 235,148.66       |
| 应收股利        |                  |                  |
| 买入返售金融资产    |                  |                  |
| 存货          | 25,513,407.34    | 17,068,751.59    |
| 合同资产        |                  |                  |
| 持有待售资产      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                  |
| 其他流动资产      | 166,320,427.08   | 88,485,199.25    |
| 流动资产合计      | 1,607,520,130.25 | 433,403,504.92   |
| 非流动资产：      |                  |                  |
| 发放贷款和垫款     |                  |                  |
| 债权投资        |                  |                  |
| 其他债权投资      |                  |                  |
| 长期应收款       |                  |                  |
| 长期股权投资      | 27,035,696.72    | 22,460,839.25    |

|           |                  |                  |
|-----------|------------------|------------------|
| 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      | 506,668,782.82   | 450,540,438.17   |
| 在建工程      | 1,735,134,172.43 | 657,515,577.97   |
| 生产性生物资产   |                  |                  |
| 油气资产      |                  |                  |
| 使用权资产     |                  |                  |
| 无形资产      | 2,843,039,673.91 | 2,401,576,014.74 |
| 开发支出      |                  |                  |
| 商誉        |                  |                  |
| 长期待摊费用    | 83,535,677.68    | 66,923,754.83    |
| 递延所得税资产   | 27,571,923.68    | 21,600,520.81    |
| 其他非流动资产   | 103,217,696.59   | 153,662,482.63   |
| 非流动资产合计   | 5,326,203,623.83 | 3,774,279,628.40 |
| 资产总计      | 6,933,723,754.08 | 4,207,683,133.32 |
| 流动负债：     |                  |                  |
| 短期借款      |                  |                  |
| 向中央银行借款   |                  |                  |
| 拆入资金      |                  |                  |
| 交易性金融负债   |                  |                  |
| 衍生金融负债    |                  |                  |
| 应付票据      | 188,202.60       |                  |
| 应付账款      | 754,115,054.61   | 473,175,377.01   |
| 预收款项      |                  | 52,762.27        |
| 合同负债      |                  |                  |
| 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    | 24,713,097.02    | 14,989,398.72    |
| 应交税费      | 24,139,574.51    | 16,948,518.26    |
| 其他应付款     | 31,102,782.47    | 7,545,090.36     |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 其中：应付利息     |                  | 3,803,003.81     |
| 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 | 385,521,062.04   | 316,187,999.05   |
| 其他流动负债      | 2,700,000.00     |                  |
| 流动负债合计      | 1,222,479,773.25 | 828,899,145.67   |
| 非流动负债：      |                  |                  |
| 保险合同准备金     |                  |                  |
| 长期借款        | 2,685,267,926.39 | 1,855,942,743.61 |
| 应付债券        |                  |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 租赁负债        |                  |                  |
| 长期应付款       | 50,471,833.27    | 157,776,496.49   |
| 长期应付职工薪酬    |                  |                  |
| 预计负债        | 228,644,427.52   | 134,500,604.42   |
| 递延收益        | 19,441,012.78    | 26,100,266.24    |
| 递延所得税负债     | 454,636.52       |                  |
| 其他非流动负债     |                  |                  |
| 非流动负债合计     | 2,984,279,836.48 | 2,174,320,110.76 |
| 负债合计        | 4,206,759,609.73 | 3,003,219,256.43 |
| 所有者权益：      |                  |                  |
| 股本          | 271,741,053.00   | 203,741,053.00   |
| 其他权益工具      |                  |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 资本公积        | 1,401,632,222.18 | 250,821,091.43   |
| 减：库存股       |                  |                  |
| 其他综合收益      |                  |                  |
| 专项储备        |                  |                  |
| 盈余公积        | 11,844,309.19    | 11,436,414.78    |

|               |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|
| 一般风险准备        |                  |                  |
| 未分配利润         | 1,041,756,706.79 | 738,465,317.68   |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 2,726,974,291.16 | 1,204,463,876.89 |
| 少数股东权益        | -10,146.81       |                  |
| 所有者权益合计       | 2,726,964,144.35 | 1,204,463,876.89 |
| 负债和所有者权益总计    | 6,933,723,754.08 | 4,207,683,133.32 |

法定代表人：朱煜焯

主管会计工作负责人：黄宇

会计机构负责人：洪萍萍

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目          | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产：       |                  |                  |
| 货币资金        | 82,933,447.78    | 18,961,764.90    |
| 交易性金融资产     | 392,481,668.50   |                  |
| 衍生金融资产      |                  |                  |
| 应收票据        |                  |                  |
| 应收账款        |                  |                  |
| 应收款项融资      |                  |                  |
| 预付款项        | 243,612.00       |                  |
| 其他应收款       | 388,907,939.15   | 40,839,218.46    |
| 其中：应收利息     |                  |                  |
| 应收股利        |                  |                  |
| 存货          |                  |                  |
| 合同资产        |                  |                  |
| 持有待售资产      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                  |
| 其他流动资产      | 4,704,120.95     | 1,396,328.06     |
| 流动资产合计      | 869,270,788.38   | 61,197,311.42    |
| 非流动资产：      |                  |                  |
| 债权投资        |                  |                  |
| 其他债权投资      |                  |                  |
| 长期应收款       |                  |                  |
| 长期股权投资      | 1,776,381,596.72 | 1,475,246,739.25 |



|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 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        | 7,840.62         | 19,202.46        |
| 在建工程        |                  |                  |
| 生产性生物资产     |                  |                  |
| 油气资产        |                  |                  |
| 使用权资产       |                  |                  |
| 无形资产        |                  |                  |
| 开发支出        |                  |                  |
| 商誉          |                  |                  |
| 长期待摊费用      | 60,499.97        |                  |
| 递延所得税资产     |                  | 9,107.85         |
| 其他非流动资产     |                  |                  |
| 非流动资产合计     | 1,776,449,937.31 | 1,475,275,049.56 |
| 资产总计        | 2,645,720,725.69 | 1,536,472,360.98 |
| 流动负债：       |                  |                  |
| 短期借款        |                  |                  |
| 交易性金融负债     |                  |                  |
| 衍生金融负债      |                  |                  |
| 应付票据        |                  |                  |
| 应付账款        | 225,128.87       | 225,428.87       |
| 预收款项        |                  |                  |
| 合同负债        |                  |                  |
| 应付职工薪酬      | 886,536.99       | 343,686.39       |
| 应交税费        | 50,440.51        | 35,350.82        |
| 其他应付款       | 631,731,240.15   | 812,580,957.16   |
| 其中：应付利息     |                  |                  |
| 应付股利        |                  |                  |
| 持有待售负债      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债 | 80,597,472.71    | 9,396,190.03     |
| 其他流动负债      |                  |                  |
| 流动负债合计      | 713,490,819.23   | 822,581,613.27   |

|            |                  |                  |
|------------|------------------|------------------|
| 非流动负债：     |                  |                  |
| 长期借款       | 148,700,000.00   | 153,500,000.00   |
| 应付债券       |                  |                  |
| 其中：优先股     |                  |                  |
| 永续债        |                  |                  |
| 租赁负债       |                  |                  |
| 长期应付款      |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬   |                  |                  |
| 预计负债       |                  |                  |
| 递延收益       |                  |                  |
| 递延所得税负债    | 249,083.88       |                  |
| 其他非流动负债    |                  |                  |
| 非流动负债合计    | 148,949,083.88   | 153,500,000.00   |
| 负债合计       | 862,439,903.11   | 976,081,613.27   |
| 所有者权益：     |                  |                  |
| 股本         | 271,741,053.00   | 203,741,053.00   |
| 其他权益工具     |                  |                  |
| 其中：优先股     |                  |                  |
| 永续债        |                  |                  |
| 资本公积       | 1,393,096,677.75 | 242,285,547.00   |
| 减：库存股      |                  |                  |
| 其他综合收益     |                  |                  |
| 专项储备       |                  |                  |
| 盈余公积       | 11,844,309.19    | 11,436,414.78    |
| 未分配利润      | 106,598,782.64   | 102,927,732.93   |
| 所有者权益合计    | 1,783,280,822.58 | 560,390,747.71   |
| 负债和所有者权益总计 | 2,645,720,725.69 | 1,536,472,360.98 |

### 3、合并利润表

单位：元

| 项目      | 2020 年度          | 2019 年度        |
|---------|------------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 1,033,725,653.71 | 888,339,180.75 |
| 其中：营业收入 | 1,033,725,653.71 | 888,339,180.75 |

|                     |                |                |
|---------------------|----------------|----------------|
| 利息收入                |                |                |
| 已赚保费                |                |                |
| 手续费及佣金收入            |                |                |
| 二、营业总成本             | 734,883,907.35 | 700,424,245.06 |
| 其中：营业成本             | 500,600,601.07 | 478,560,851.77 |
| 利息支出                |                |                |
| 手续费及佣金支出            |                |                |
| 退保金                 |                |                |
| 赔付支出净额              |                |                |
| 提取保险责任合同准备金净额       |                |                |
| 保单红利支出              |                |                |
| 分保费用                |                |                |
| 税金及附加               | 13,179,123.07  | 13,081,675.53  |
| 销售费用                |                |                |
| 管理费用                | 67,525,682.77  | 62,357,367.16  |
| 研发费用                | 14,020,060.51  | 10,774,862.35  |
| 财务费用                | 139,558,439.93 | 135,649,488.25 |
| 其中：利息费用             | 141,967,354.14 | 135,746,745.96 |
| 利息收入                | 2,828,654.66   | 349,812.14     |
| 加：其他收益              | 51,882,958.45  | 51,055,723.78  |
| 投资收益（损失以“-”号填列）     | 4,974,857.47   | 6,070,991.52   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益  | 4,974,857.47   | 6,070,991.52   |
| 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） | 2,347,048.13   |                |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）   | -11,101,518.97 | -5,434,163.07  |

|                       |                |                |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）     |                |                |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）     |                |                |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）     | 346,945,091.44 | 239,607,487.92 |
| 加：营业外收入               | 6,543.55       |                |
| 减：营业外支出               | 2,293,352.34   | 666,201.90     |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）   | 344,658,282.65 | 238,941,286.02 |
| 减：所得税费用               | 40,969,145.94  | 21,764,496.49  |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）     | 303,689,136.71 | 217,176,789.53 |
| （一）按经营持续性分类           |                |                |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 303,689,136.71 | 217,176,789.53 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） |                |                |
| （二）按所有权归属分类           |                |                |
| 1.归属于母公司股东的净利润        | 303,699,283.52 | 217,395,479.43 |
| 2.少数股东损益              | -10,146.81     | -218,689.90    |
| 六、其他综合收益的税后净额         |                |                |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额  |                |                |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益    |                |                |
| 1.重新计量设定受益计划变动额       |                |                |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益    |                |                |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动      |                |                |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动      |                |                |
| 5.其他                  |                |                |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益     |                |                |
| 1.权益法下可转损益的其          |                |                |

|                      |                |                |
|----------------------|----------------|----------------|
| 他综合收益                |                |                |
| 2.其他债权投资公允价值变动       |                |                |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 |                |                |
| 4.其他债权投资信用减值准备       |                |                |
| 5.现金流量套期储备           |                |                |
| 6.外币财务报表折算差额         |                |                |
| 7.其他                 |                |                |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额  |                |                |
| 七、综合收益总额             | 303,689,136.71 | 217,176,789.53 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额     | 303,699,283.52 | 217,395,479.43 |
| 归属于少数股东的综合收益总额       | -10,146.81     | -218,689.90    |
| 八、每股收益：              |                |                |
| （一）基本每股收益            | 1.3414         | 1.0670         |
| （二）稀释每股收益            | 1.3414         | 1.0670         |

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

法定代表人：朱煜焯

主管会计工作负责人：黄宇

会计机构负责人：洪萍萍

#### 4、母公司利润表

单位：元

| 项目      | 2020 年度       | 2019 年度      |
|---------|---------------|--------------|
| 一、营业收入  | 0.00          | 0.00         |
| 减：营业成本  | 0.00          | 0.00         |
| 税金及附加   | 920.43        | 5,463.00     |
| 销售费用    |               |              |
| 管理费用    | 5,656,636.57  | 3,382,909.79 |
| 研发费用    |               |              |
| 财务费用    | -2,507,933.77 | -152,702.63  |
| 其中：利息费用 | 2,733.33      |              |

|                               |              |              |
|-------------------------------|--------------|--------------|
| 利息收入                          | 2,629,011.94 | 180,135.92   |
| 加：其他收益                        | 1,514,127.40 | 7,726.79     |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 4,974,857.47 | 6,070,991.52 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            | 4,974,857.47 | 6,070,991.52 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |              |              |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |              |              |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           | 1,019,819.73 |              |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | 32,924.48    | -35,680.70   |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |              |              |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |              |              |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）             | 4,392,105.85 | 2,807,367.45 |
| 加：营业外收入                       |              |              |
| 减：营业外支出                       | 54,970.00    | 599.88       |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）           | 4,337,135.85 | 2,806,767.57 |
| 减：所得税费用                       | 258,191.73   | -8,920.18    |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）             | 4,078,944.12 | 2,815,687.75 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |              |              |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |              |              |
| 五、其他综合收益的税后净额                 |              |              |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益            |              |              |
| 1.重新计量设定受益计划变动额               |              |              |

|                      |              |              |
|----------------------|--------------|--------------|
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益   |              |              |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动     |              |              |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动     |              |              |
| 5.其他                 |              |              |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益   |              |              |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益    |              |              |
| 2.其他债权投资公允价值变动       |              |              |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 |              |              |
| 4.其他债权投资信用减值准备       |              |              |
| 5.现金流量套期储备           |              |              |
| 6.外币财务报表折算差额         |              |              |
| 7.其他                 |              |              |
| 六、综合收益总额             | 4,078,944.12 | 2,815,687.75 |
| 七、每股收益：              |              |              |
| (一) 基本每股收益           |              |              |
| (二) 稀释每股收益           |              |              |

## 5、合并现金流量表

单位：元

| 项目              | 2020 年度        | 2019 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  | 956,884,027.31 | 916,203,148.63 |
| 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         | 48,600,933.01    | 48,104,153.85  |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 29,901,380.32    | 18,093,453.45  |
| 经营活动现金流入小计      | 1,035,386,340.64 | 982,400,755.93 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 303,367,351.56   | 289,766,642.95 |
| 客户贷款及垫款净增加额     |                  |                |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 |                  |                |
| 支付原保险合同赔付款项的现金  |                  |                |
| 拆出资金净增加额        |                  |                |
| 支付利息、手续费及佣金的现金  |                  |                |
| 支付保单红利的现金       |                  |                |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 109,006,768.48   | 108,323,969.37 |
| 支付的各项税费         | 108,503,461.20   | 100,045,903.29 |
| 支付其他与经营活动有关的现金  | 31,263,776.92    | 40,467,047.41  |
| 经营活动现金流出小计      | 552,141,358.16   | 538,603,563.02 |
| 经营活动产生的现金流量净额   | 483,244,982.48   | 443,797,192.91 |
| 二、投资活动产生的现金流量：  |                  |                |
| 收回投资收到的现金       | 281,228,502.09   |                |
| 取得投资收益收到的现金     | 400,000.00       | 800,000.00     |
| 处置固定资产、无形资产和其   |                  |                |



|                         |                   |                 |
|-------------------------|-------------------|-----------------|
| 他长期资产收回的现金净额            |                   |                 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额     |                   |                 |
| 收到其他与投资活动有关的现金          |                   |                 |
| 投资活动现金流入小计              | 281,628,502.09    | 800,000.00      |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 1,434,148,779.82  | 594,617,064.98  |
| 投资支付的现金                 | 982,385,333.00    |                 |
| 质押贷款净增加额                |                   |                 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额     |                   |                 |
| 支付其他与投资活动有关的现金          |                   |                 |
| 投资活动现金流出小计              | 2,416,534,112.82  | 594,617,064.98  |
| 投资活动产生的现金流量净额           | -2,134,905,610.73 | -593,817,064.98 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：          |                   |                 |
| 吸收投资收到的现金               | 1,254,029,433.94  |                 |
| 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               | 1,188,400,000.00  | 350,556,500.00  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金          | 92,491,700.00     | 80,400,000.00   |
| 筹资活动现金流入小计              | 2,534,921,133.94  | 430,956,500.00  |
| 偿还债务支付的现金               | 276,759,000.00    | 150,210,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金       | 146,812,321.45    | 119,524,402.99  |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润     |                   |                 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金          | 250,455,764.61    | 106,244,013.08  |
| 筹资活动现金流出小计              | 674,027,086.06    | 375,978,416.07  |
| 筹资活动产生的现金流量净额           | 1,860,894,047.88  | 54,978,083.93   |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响      |                   |                 |
| 五、现金及现金等价物净增加额          | 209,233,419.63    | -95,041,788.14  |

|                |                |                |
|----------------|----------------|----------------|
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 40,196,921.66  | 135,238,709.80 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 249,430,341.29 | 40,196,921.66  |

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目                        | 2020 年度       | 2019 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            |               |               |
| 收到的税费返还                   |               |               |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 10,466,426.65 | 12,709,976.82 |
| 经营活动现金流入小计                | 10,466,426.65 | 12,709,976.82 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |               | 221,439.36    |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 2,632,097.50  | 3,761,038.51  |
| 支付的各项税费                   | 920.43        | 430,301.75    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 6,246,651.62  | 13,047,588.91 |
| 经营活动现金流出小计                | 8,879,669.55  | 17,460,368.53 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 1,586,757.10  | -4,750,391.71 |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |               |               |
| 收回投资收到的现金                 | 30,023,484.23 |               |
| 取得投资收益收到的现金               | 400,000.00    | 800,000.00    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |               |               |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |               |               |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |               |               |
| 投资活动现金流入小计                | 30,423,484.23 | 800,000.00    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |               |               |

|                     |                  |                  |
|---------------------|------------------|------------------|
| 投资支付的现金             | 718,045,333.00   | 134,490,000.00   |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 |                  |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金      |                  |                  |
| 投资活动现金流出小计          | 718,045,333.00   | 134,490,000.00   |
| 投资活动产生的现金流量净额       | -687,621,848.77  | -133,690,000.00  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：      |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金           | 1,254,029,433.94 |                  |
| 取得借款收到的现金           | 76,400,000.00    | 40,650,000.00    |
| 收到其他与筹资活动有关的现金      | 1,724,035,414.70 | 1,519,515,337.56 |
| 筹资活动现金流入小计          | 3,054,464,848.64 | 1,560,165,337.56 |
| 偿还债务支付的现金           | 10,090,000.00    | 3,850,000.00     |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 10,331,466.09    | 8,349,075.06     |
| 支付其他与筹资活动有关的现金      | 2,281,026,608.00 | 1,399,345,444.84 |
| 筹资活动现金流出小计          | 2,301,448,074.09 | 1,411,544,519.90 |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | 753,016,774.55   | 148,620,817.66   |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  |                  |                  |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | 66,981,682.88    | 10,180,425.95    |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 11,451,764.90    | 1,271,338.95     |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 78,433,447.78    | 11,451,764.90    |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                    | 2020 年度        |        |    |  |                  |       |        |      |               |        |                |        |                  |            |                  |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|------------------|-------|--------|------|---------------|--------|----------------|--------|------------------|------------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |        |    |  |                  |       |        |      |               |        |                | 少数股东权益 | 所有者权益合计          |            |                  |
|                       | 股本             | 其他权益工具 |    |  | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润          |        |                  | 其他         | 小计               |
|                       | 优先股            | 永续债    | 其他 |  |                  |       |        |      |               |        |                |        |                  |            |                  |
| 一、上年期末余额              | 203,741,053.00 |        |    |  | 250,821,091.43   |       |        |      | 11,436,414.78 |        | 738,465,317.68 |        | 1,204,463,876.89 |            | 1,204,463,876.89 |
| 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              | 203,741,053.00 |        |    |  | 250,821,091.43   |       |        |      | 11,436,414.78 |        | 738,465,317.68 |        | 1,204,463,876.89 |            | 1,204,463,876.89 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 68,000,000.00  |        |    |  | 1,150,811,130.75 |       |        |      | 407,894.41    |        | 303,291,389.11 |        | 1,522,510,414.27 | -10,146.81 | 1,522,500,267.46 |

圣元环保股份有限公司 2020 年年度报告全文

|                   |               |  |  |  |                  |  |  |            |             |                |  |                  |            |                  |
|-------------------|---------------|--|--|--|------------------|--|--|------------|-------------|----------------|--|------------------|------------|------------------|
| (一) 综合收益总额        |               |  |  |  |                  |  |  |            |             | 303,699,283.52 |  | 303,699,283.52   | -10,146.81 | 303,689,136.71   |
| (二) 所有者投入和减少资本    | 68,000,000.00 |  |  |  | 1,150,811,130.75 |  |  |            |             |                |  | 1,218,811,130.75 |            | 1,218,811,130.75 |
| 1. 所有者投入的普通股      | 68,000,000.00 |  |  |  | 1,150,811,130.75 |  |  |            |             |                |  | 1,218,811,130.75 |            | 1,218,811,130.75 |
| 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          |               |  |  |  |                  |  |  | 407,894.41 | -407,894.41 |                |  |                  |            |                  |
| 1. 提取盈余公积         |               |  |  |  |                  |  |  | 407,894.41 | -407,894.41 |                |  |                  |            |                  |
| 2. 提取一般风险准备       |               |  |  |  |                  |  |  |            |             |                |  |                  |            |                  |
| 3. 对所有者(或股东)的分配   |               |  |  |  |                  |  |  |            |             |                |  |                  |            |                  |
| 4. 其他             |               |  |  |  |                  |  |  |            |             |                |  |                  |            |                  |
| (四) 所有者权益内部结转     |               |  |  |  |                  |  |  |            |             |                |  |                  |            |                  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)  |               |  |  |  |                  |  |  |            |             |                |  |                  |            |                  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)  |               |  |  |  |                  |  |  |            |             |                |  |                  |            |                  |

|                    |                |  |  |  |                  |  |  |               |  |                  |  |                  |            |                  |
|--------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|--|---------------|--|------------------|--|------------------|------------|------------------|
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |  |  |  |                  |  |  |               |  |                  |  |                  |            |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |  |                  |  |  |               |  |                  |  |                  |            |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |  |  |                  |  |  |               |  |                  |  |                  |            |                  |
| 6. 其他              |                |  |  |  |                  |  |  |               |  |                  |  |                  |            |                  |
| (五) 专项储备           |                |  |  |  |                  |  |  |               |  |                  |  |                  |            |                  |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |                  |  |  |               |  |                  |  |                  |            |                  |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |                  |  |  |               |  |                  |  |                  |            |                  |
| (六) 其他             |                |  |  |  |                  |  |  |               |  |                  |  |                  |            |                  |
| 四、本期期末余额           | 271,741,053.00 |  |  |  | 1,401,632,222.18 |  |  | 11,844,309.19 |  | 1,041,756,706.79 |  | 2,726,974,291.16 | -10,146.81 | 2,726,964,144.35 |

上期金额

单位：元

| 项目      | 2019 年年度       |        |    |  |                |       |        |               |      |                |       |                  |              | 少数股东权益           | 所有者权益合计 |
|---------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|--------|---------------|------|----------------|-------|------------------|--------------|------------------|---------|
|         | 归属于母公司所有者权益    |        |    |  |                |       |        |               |      |                |       |                  |              |                  |         |
|         | 股本             | 其他权益工具 |    |  | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备          | 盈余公积 | 一般风险准备         | 未分配利润 | 其他               | 小计           |                  |         |
| 优先股     |                | 永续债    | 其他 |  |                |       |        |               |      |                |       |                  |              |                  |         |
| 一、上年期末余 | 203,741,053.00 |        |    |  | 251,091,731.15 |       |        | 11,154,846.00 |      | 607,029,973.97 |       | 1,073,017,604.12 | 4,248,050.18 | 1,077,265,654.30 |         |

圣元环保股份有限公司 2020 年年度报告全文

|                       |                |  |  |  |                |  |  |  |                |  |                |  |                |                |                |
|-----------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|----------------|--|----------------|--|----------------|----------------|----------------|
| 额                     |                |  |  |  |                |  |  |  |                |  |                |  |                |                |                |
| 加：会计政策变更              |                |  |  |  |                |  |  |  |                |  |                |  |                |                |                |
| 前期差错更正                |                |  |  |  |                |  |  |  | -85,678,566.94 |  | -85,678,566.94 |  |                | -85,678,566.94 |                |
| 同一控制下企业合并             |                |  |  |  |                |  |  |  |                |  |                |  |                |                |                |
| 其他                    |                |  |  |  |                |  |  |  |                |  |                |  |                |                |                |
| 二、本年期初余额              | 203,741,053.00 |  |  |  | 251,091,731.15 |  |  |  | 11,154,846.00  |  | 521,351,407.03 |  | 987,339,037.18 | 4,248,050.18   | 991,587,087.36 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |  |  |  | -270,639.72    |  |  |  | 281,568.78     |  | 217,113,910.65 |  | 217,124,839.71 | -4,248,050.18  | 212,876,789.53 |
| （一）综合收益总额             |                |  |  |  |                |  |  |  |                |  | 217,395,479.43 |  | 217,395,479.43 | -218,689.90    | 217,176,789.53 |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |  |  |  | -270,639.72    |  |  |  |                |  |                |  | -270,639.72    | -4,029,360.28  | -4,300,000.00  |
| 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     |                |  |  |  |                |  |  |  |                |  |                |  |                |                |                |

圣元环保股份有限公司 2020 年年度报告全文

|                            |  |  |  |  |             |  |  |  |            |  |  |  |             |  |  |               |
|----------------------------|--|--|--|--|-------------|--|--|--|------------|--|--|--|-------------|--|--|---------------|
| 4. 其他                      |  |  |  |  | -270,639.72 |  |  |  |            |  |  |  | -270,639.72 |  |  | -4,300,000.00 |
| (三) 利润分配                   |  |  |  |  |             |  |  |  | 281,568.78 |  |  |  | -281,568.78 |  |  |               |
| 1. 提取盈余公<br>积              |  |  |  |  |             |  |  |  | 281,568.78 |  |  |  | -281,568.78 |  |  |               |
| 2. 提取一般风<br>险准备            |  |  |  |  |             |  |  |  |            |  |  |  |             |  |  |               |
| 3. 对所有者(或<br>股东)的分配        |  |  |  |  |             |  |  |  |            |  |  |  |             |  |  |               |
| 4. 其他                      |  |  |  |  |             |  |  |  |            |  |  |  |             |  |  |               |
| (四) 所有者权<br>益内部结转          |  |  |  |  |             |  |  |  |            |  |  |  |             |  |  |               |
| 1. 资本公积转<br>增资本(或股<br>本)   |  |  |  |  |             |  |  |  |            |  |  |  |             |  |  |               |
| 2. 盈余公积转<br>增资本(或股<br>本)   |  |  |  |  |             |  |  |  |            |  |  |  |             |  |  |               |
| 3. 盈余公积弥<br>补亏损            |  |  |  |  |             |  |  |  |            |  |  |  |             |  |  |               |
| 4. 设定受益计<br>划变动额结转<br>留存收益 |  |  |  |  |             |  |  |  |            |  |  |  |             |  |  |               |
| 5. 其他综合收<br>益结转留存收<br>益    |  |  |  |  |             |  |  |  |            |  |  |  |             |  |  |               |



|          |                |  |  |  |                |  |  |               |                |                  |  |  |                  |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|---------------|----------------|------------------|--|--|------------------|
| 6. 其他    |                |  |  |  |                |  |  |               |                |                  |  |  |                  |
| (五) 专项储备 |                |  |  |  |                |  |  |               |                |                  |  |  |                  |
| 1. 本期提取  |                |  |  |  |                |  |  |               |                |                  |  |  |                  |
| 2. 本期使用  |                |  |  |  |                |  |  |               |                |                  |  |  |                  |
| (六) 其他   |                |  |  |  |                |  |  |               |                |                  |  |  |                  |
| 四、本期期末余额 | 203,741,053.00 |  |  |  | 250,821,091.43 |  |  | 11,436,414.78 | 738,465,317.68 | 1,204,463,876.89 |  |  | 1,204,463,876.89 |

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目       | 2020 年度        |        |     |    |                  |       |        |      |               |                |    |                  |
|----------|----------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|------|---------------|----------------|----|------------------|
|          | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润          | 其他 | 所有者权益合计          |
|          |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |       |        |      |               |                |    |                  |
| 一、上年期末余额 | 203,741,053.00 |        |     |    | 242,285,547.00   |       |        |      | 11,436,414.78 | 102,927,732.93 |    | 560,390,747.71   |
| 加：会计政策变更 |                |        |     |    |                  |       |        |      |               |                |    |                  |
| 前期差错更正   |                |        |     |    |                  |       |        |      |               |                |    |                  |
| 其他       |                |        |     |    |                  |       |        |      |               |                |    |                  |
| 二、本年期初余额 | 203,741,053.00 |        |     |    | 242,285,547.00   |       |        |      | 11,436,414.78 | 102,927,732.93 |    | 560,390,747.71   |
| 三、本期增减变动 | 68,000,000.00  |        |     |    | 1,150,811,130.75 |       |        |      | 407,894.41    | 3,671,049.71   |    | 1,222,890,074.87 |

圣元环保股份有限公司 2020 年年度报告全文

|                   |               |  |  |  |                  |  |  |  |            |              |  |                  |
|-------------------|---------------|--|--|--|------------------|--|--|--|------------|--------------|--|------------------|
| 动金额（减少以“－”号填列）    |               |  |  |  |                  |  |  |  |            |              |  |                  |
| （一）综合收益总额         |               |  |  |  |                  |  |  |  |            | 4,078,944.12 |  | 4,078,944.12     |
| （二）所有者投入和减少资本     | 68,000,000.00 |  |  |  | 1,150,811,130.75 |  |  |  |            |              |  | 1,218,811,130.75 |
| 1. 所有者投入的普通股      | 68,000,000.00 |  |  |  | 1,150,811,130.75 |  |  |  |            |              |  | 1,218,811,130.75 |
| 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           |               |  |  |  |                  |  |  |  | 407,894.41 | -407,894.41  |  |                  |
| 1. 提取盈余公积         |               |  |  |  |                  |  |  |  | 407,894.41 | -407,894.41  |  |                  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配   |               |  |  |  |                  |  |  |  |            |              |  |                  |
| 3. 其他             |               |  |  |  |                  |  |  |  |            |              |  |                  |
| （四）所有者权益内部结转      |               |  |  |  |                  |  |  |  |            |              |  |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）  |               |  |  |  |                  |  |  |  |            |              |  |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）  |               |  |  |  |                  |  |  |  |            |              |  |                  |

|                    |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                |  |                  |
|--------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|--|--|---------------|----------------|--|------------------|
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                |  |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                |  |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                |  |                  |
| 6. 其他              |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                |  |                  |
| (五) 专项储备           |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                |  |                  |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                |  |                  |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                |  |                  |
| (六) 其他             |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                |  |                  |
| 四、本期期末余额           | 271,741,053.00 |  |  |  | 1,393,096,677.75 |  |  |  | 11,844,309.19 | 106,598,782.64 |  | 1,783,280,822.58 |

上期金额

单位：元

| 项目       | 2019 年年度       |        |     |    |                |       |        |      |               |                |    |                |
|----------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|----------------|----|----------------|
|          | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润          | 其他 | 所有者权益合计        |
|          |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |        |      |               |                |    |                |
| 一、上年期末余额 | 203,741,053.00 |        |     |    | 242,285,547.00 |       |        |      | 11,154,846.00 | 100,393,613.96 |    | 557,575,059.96 |
| 加：会计政策变更 |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |    |                |
| 前期差      |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |    |                |

圣元环保股份有限公司 2020 年年度报告全文

|                       |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                |
|-----------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|----------------|--|----------------|
| 错更正                   |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                |
| 其他                    |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                |
| 二、本年期初余额              | 203,741,053.00 |  |  |  | 242,285,547.00 |  |  |  | 11,154,846.00 | 100,393,613.96 |  | 557,575,059.96 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |  |  |  |                |  |  |  | 281,568.78    | 2,534,118.97   |  | 2,815,687.75   |
| （一）综合收益总额             |                |  |  |  |                |  |  |  |               | 2,815,687.75   |  | 2,815,687.75   |
| （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               |                |  |  |  |                |  |  |  | 281,568.78    | -281,568.78    |  |                |
| 1. 提取盈余公积             |                |  |  |  |                |  |  |  | 281,568.78    | -281,568.78    |  |                |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                |
| 3. 其他                 |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                |
| （四）所有者权               |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                |

圣元环保股份有限公司 2020 年年度报告全文

|                    |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|----------------|--|----------------|
| 益内部结转              |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                |
| 6. 其他              |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                |
| （五）专项储备            |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                |
| （六）其他              |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                |
| 四、本期期末余额           | 203,741,053.00 |  |  |  | 242,285,547.00 |  |  |  | 11,436,414.78 | 102,927,732.93 |  | 560,390,747.71 |

### 三、公司基本情况

圣元环保股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为福建海恒股份有限公司，系由朱煜灿、甘朝志、陈秀华、朱惠华、林申于1997年10月共同出资组建。组建时注册资本共人民币5,000.00万元，其中：朱煜灿出资1,500.00万元，占注册资本的30%；甘朝志出资1,000.00万元，占注册资本的20%；陈秀华出资1,000.00万元，占注册资本的20%；朱惠华出资750.00万元，占注册资本的15%；林申出资750.00万元，占注册资本的15%。上述出资已于1997年9月17日经福州青商会计师事务所（97）榕青会资字127号验资报告验证。公司于1997年10月9日领取了福建省工商行政管理局核发的工商登记注册号为3500002000431的企业法人营业执照。

2002年5月11日，经公司股东大会决议通过，公司名称变更为福建圣元股份有限公司。

2006年9月31日，经公司股东大会决议通过，同意泉州和盛实业有限公司、漳州恒闽工贸有限公司、厦门市华尔都环保工程有限公司对公司增资5,068.00万股，公司总股本增至10,068.00万股。

2011年10月20日，经公司股东大会决议通过，同意深圳创新投资集团有限公司、浙江红土创业投资有限公司、泉州红土创业投资有限公司、厦门红土创业投资有限公司、深圳创赛一号创业投资有限公司、深圳七匹狼晟联股权投资基金有限公司、建银睿信（厦门）投资合伙企业（有限合伙）、何晓虹对公司增资2,267.00万股，公司总股本增至12,335.00万股。

2012年6月6日，经公司股东大会决议通过，同意以资本公积转增股本6,755.63万股，公司总股本由12,335.00万股增加为19,090.63万股；同意公司名称变更为圣元环保股份有限公司。

2017年12月22日，经公司股东大会决议通过，同意前海股权投资基金（有限合伙）、厦门市金创现代服务业创业投资合伙企业（有限合伙）、洪伟华、南昌红土创新资本创业投资有限公司、江西红土创业投资有限公司、济南创新创业投资有限公司、威海创新投资有限公司、晋江市恒隆建材有限公司对公司增资1,283.47万股，公司总股本增至20,374.11万股。

本公司于2020年7月29日经中国证券监督管理委员会[2020]1601批准，首次向社会公众发行人民币普通股6800万股，于2020年8月24日在深圳证券交易所（以下简称“深交所”）上市。发行后，本公司总股本增至人民币27,174.1053万股。

本公司统一社会信用代码证为91350000158176890E号；公司注册地址：福建省厦门市湖里区湖里大道6号北方商务大厦519。

本公司属生态保护和环境治理行业，从事城镇固废液废专业化处理，主要的经营活动为生活垃圾焚烧发电、生活污水综合处理等业务，主要产品为公用事业服务、电力等。

财务报表批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于2021年4月20日决议批准报出。

本年度的合并财务报表范围包括本公司及所有子公司，具体情况详见本财务报表附注六“合并范围的变动”和附注七“在其他主体中的权益”之说明。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司以持续经营为基础，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

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：

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、所有者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

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。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 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。

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法见“附注三、6（6）”。

#### (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。

通过分步交易实现非同一控制下企业合并的会计处理方法见“附注三、6（6）”。

#### (3) 企业合并中有关交易费用的处理

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围的确定

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) 关于母公司是投资性主体的特殊规定

如果母公司是投资性主体，则只将那些为投资性主体的投资活动提供相关服务的子公司纳入合并范围，其他子公司不予以合并，对不纳入合并范围的子公司的股权投资方确认为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

- ①该公司是以向投资方提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金。
- ②该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报。
- ③该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

当母公司由非投资性主体转变为投资性主体时，除仅将为其投资活动提供相关服务的子公司纳入合并财务报表范围编制合并财务报表外，企业自转变日起对其他子公司不再予以合并，并参照部分处置子公司股权但未丧失控制权的原则处理。

当母公司由投资性主体转变为非投资性主体时，应将原未纳入合并财务报表范围的子公司于转变日纳入合并财务报表范围，原未纳入合并财务报表范围的子公司在转变日的公允价值视同为购买的交易对价，按照非同一控制下企业合并的会计处理方法进行处理。

### (3) 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。

### (4) 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。

(5) 合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③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。

④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。

⑤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。

(6) 特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

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。

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A. 通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

B. 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相

关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益,但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资,在合并财务报表中,处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整资本公积(资本溢价或股本溢价),资本公积不足冲减的,调整留存收益。

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A. 一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的,在编制合并财务报表时,对于剩余股权,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益。

与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动,在丧失控制权时转入当期损益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

B. 多次交易分步处置

在合并财务报表中,应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的,在个别财务报表中,对丧失子公司控制权之前的各项交易,结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值,所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益;在合并财务报表中,应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的,应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理;在个别财务报表中,在丧失控制权之前的每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额,先确认为其他综合收益,到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益;在合并财务报表中,对于丧失控制权之前的每一次交易,处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额应当确认为其他综合收益,在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的,通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理:

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

⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东(少数股东)对子公司进行增资,由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中,按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额,该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价),资本公积(资本溢价或股本溢价)不足冲减的,调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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共同经营和合营企业。

(1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

- ①确认单独所持有的资产,以及按其份额确认共同持有的资产;
- ②确认单独所承担的负债,以及按其份额确认共同承担的负债;

- ③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

(2) 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

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是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

(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。

## 10、金融工具

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贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③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：

①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。

②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）衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具以衍生交易合同签订当日的公允价值进行初始计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

#### （5）金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，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、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。

##### A. 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账款、其他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账款、其他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：

组合1：以应收账款账龄作为信用风险特征

组合2：特殊风险组合根据业务性质除非有客观证据表明发生预期信用损失，否则不计提减值准备。

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：

组合1：以其他应收账龄作为信用风险特征

组合2：政府部门保证金、租赁保证金等特殊风险组合，根据业务性质，除非有客观证据表明发生预期信用损失，否则不计提减值。

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：银行承兑汇票

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。

B. 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，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。

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。

(6) 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）。

#### （7）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。

#### （8）金融工具公允价值的确定方法

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

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。

### ①估值技术

本公司采用在当期情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

### ②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。



## 11、应收票据

## 12、应收账款

## 13、应收款项融资

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

## 15、存货

### (1) 存货的分类

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

### (2) 发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量。存货发出时按先进先出法计价。

### (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。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### (5) 周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

## 16、合同资产

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注三、10。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他

非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

## 17、合同成本

自2020年1月1日起适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在同时满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本。

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

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

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

## 18、持有待售资产

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

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

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。

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其他权益工具投资的，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利得或损失应当在改按权益法核算的当期从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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三、20。

### 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

### 24、固定资产

(1) 确认条件

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

| 类别      | 折旧方法  | 折旧年限  | 残值率 | 年折旧率          |
|---------|-------|-------|-----|---------------|
| 房屋及建筑物  | 年限平均法 | 35    | 5%  | 2.71%         |
| 机器设备    | 年限平均法 | 10-30 | 5%  | 3.17%-9.50%   |
| 运输工具    | 年限平均法 | 5-10  | 5%  | 9.50%-19%     |
| 电子及其他设备 | 年限平均法 | 3-5   | 5%  | 19.00%-31.67% |

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。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

## 25、在建工程

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

BOT项目在建工程结转无形资产、固定资产时点详见附注三、19无形资产、附注三、16固定资产。

## 26、借款费用

(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。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

## 30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1、无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

2、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：

| 项 目   | 预计使用寿命 | 依据                    |
|-------|--------|-----------------------|
| 土地使用权 | 30-50年 | 特许经营权协议和土地使用权年限       |
| 特许经营权 | 20-50年 | 特许经营权协议               |
| 计算机软件 | 5-10年  | 参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命 |

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。

### 3、无形资产的减值测试方式

根据《企业会计准则第8号-资产减值》的相关规定，资产减值是指资产的可收回金额低于其账面价值。本准则中的资产，除了特别规定外，包括单项资产和资产组。资产组，是指企业可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入应当基本上独立于其他资产或资产组产生的现金流入。可收回金额应当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。企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

公司各项目公司根据不同的特许经营权协议单独运营不同的特许经营权，公司将各项目公司整体视为最小的资产组合进行减值测试，以此预计各个最小资产组的可收回金额。由于各项目公司整体资产并无公开市场报价，也无类似活跃市场，相关资产组的公允价值难以估计，公司在减值测试时考虑采用各个项目公司的未来现金流量现值作为可收回金额。在特许经营权正常履行的期间，项目公司预计未来现金流现值按照各项目公司在持续经营过程中所产生的预计未来现金流量，再选择适当的折现率进行折现的金额加以确定。影响各个项目公司预计未来现金流现值的因素包括：（1）垃圾焚烧发电业务的影响因素有垃圾入场量、发电量、上网电量、上网电价、垃圾处理费单价、垃圾处理成本、特许经营权摊销成本以及折现率等；（2）污水处理业务的影响因素有污水处理量、污水处理成本、特许经营权摊销成本、污水处理费单价以及折现率等。

#### （2）内部研究开发支出会计政策

##### 1、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。

##### 2、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。

##### 3、BOT特许经营权

根据《企业会计准则解释第2号》关于BOT项目核算的相关规定：项目公司未提供实际建造服务，将基础设施建造发包给

其他方的，不应确认建造服务收入，应当按照建造过程中支付的工程价款等考虑合同规定，分别确认为金融资产或无形资产。基础设施建成后，项目公司应当按照《企业会计准则第14号——收入》确认与后续经营服务相关的收入。合同规定项目公司在有关基础设施建成后，从事经营的一定期间内有权利向获取服务的对象收取费用，但收费金额不确定的，该权利不构成一项无条件收取现金的权利，项目公司应当在确认收入的同时确认无形资产。

由于公司不提供实际建造服务，因此在建设过程中不确认建造服务收入。按照公司的BOT合同对收费金额的约定，公司的后续运营收费金额不确定，不构成一项无条件收入现金的权利，因此公司的BOT项目在有关基础设施建成后确认为无形资产。

公司在项目达到可使用状态前，与项目建设相关的工程支出、设备支出、人工支出、利息支出及其他间接费用等归集至在建工程科目，试运营期间的收入冲减在建工程成本，在项目达预定可使用状态时结转至无形资产开始摊销。摊销期为特许经营期，摊销方法是直线法。

根据特许经营权合同的约定，为使有关BOT项目基础设施保持一定的服务能力或在移交给合同授予方之前保持一定的使用状态，公司需要在特许经营权期限内按照机器设备的可使用年限预计重置成本支出，并选择适当的折现率计算预计支出的现金流量现值，确认预计负债，并于项目达预定可使用状态时与项目建造成本一起转入无形资产的特许经营权进行摊销。

根据公司下属项目公司特许经营权协议约定的收费条款，虽然部分协议中约定了保底的垃圾处理量和污水处理量，但这并不代表项目公司可以从合同授予方或指定回款方收取不低于某一固定金额的款项，因此收费金额不确定，不符合确认为金融资产的条件。除郟城圣元项目外，公司已投入运营的特许经营权均确认为无形资产核算。

由于公司未确认金融资产，因此不涉及与金融资产相关的实际利率及确定方法，不涉及与金融资产相关的日常经营成本及毛利的测算依据。

### 31、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等（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。

### 32、长期待摊费用

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

本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销，各项费用摊销的年限如下：

| 项目        | 摊销年限   |
|-----------|--------|
| BOT项目后续支出 | 剩余受益期限 |

公司项目技术提升改造工程与设备主要为BOT项目建设完成后为了适应环保和实际运营需要进行的技术和设备上的更新改造支出。

### 33、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注三、10。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

### 34、职工薪酬

#### （1）短期薪酬的会计处理方法

##### ①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

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。

##### ⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A. 企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- B. 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

#### （2）离职后福利的会计处理方法

##### ①设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

##### ②设定受益计划



A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

B. 确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，均计入当期损益。

D. 确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

- (a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；
- (b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；
- (c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- ①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- ②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

①符合设定提存计划条件的

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。

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- A. 服务成本；
- B. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；
- C. 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 35、租赁负债

## 36、预计负债

### (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。

按照合同规定，公司为使有关基础设施保持一定的服务能力或在移交给合同授予方之前保持一定的使用状态，公司在报告期对须履行责任的相关开支进行了最佳金额估计，包括估计特许经营权期限内设备更新支出的预计未来现金开支，选择适当折现率计算其现金流量的现值等，并确认预计负债，预计负债原值与现金流量现值的差额确认为未确认融资费用。

后续计量时，未确认融资费用在特许经营期内按实际利率法摊销，并确认财务费用。实际发生重置支出的当期，按采购金额冲减预计负债原值。

根据《企业会计准则第13号——或有事项》（财政部财会[2006]3号），第十二条：企业应当在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真实反映当前最佳估计数的，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

对于其他零星维修或大修支出则在发生当期计入损益。折现率参考公司贷款资金成本确定。

## 37、股份支付

## 38、优先股、永续债等其他金融工具

## 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策自2020年1月1日起适用

### (1) 一般原则

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

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- ①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- ⑤客户已接受该商品。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

(2) 公司的收入确认

本公司的收入主要来源于如下业务类型：BOT项目运营收入，具体方法如下：

公司主营业务收入主要包括垃圾焚烧发电业务收入和污水处理业务收入，垃圾焚烧发电业务收入再细分为售电收入和垃圾处理费收入，污水处理业务收入再细分为生活污水处理收入和渗滤液处理收入；各收入类别收入确认时点、依据和计算方法如下：

①生活垃圾焚烧发电业务

| 项目     | 销售流程   | 收入确认时点                                     | 收入确认依据   | 计算方法   |
|--------|--|--|--|--|
| 垃圾焚烧发电 | 公司在上网出线端装有电表计量装置，每月固定时间电力公司对公司的当月上网电量进行抄表记录→电力公司与公司双方核对无误→财务部门确认当月售电收入 | 从项目公司发电机组发电并将电力输送至电网开始，根据与电网公司确定的上网电量确认收入。 | a、上网电价结算依据：①根据国家发改委2012年3月28日发布《国家发展改革委关于完善垃圾焚烧发电价格政策的通知》（发改价格〔2012〕801号），规定指出全国统一垃圾发电标杆电价每千瓦时0.65元，其余上网电量执行当地同类燃煤发电机组上网电价；垃圾焚烧发电电价高出当地脱硫燃煤机组标杆上网电价的，部分实行两级分摊。其中，当地省级电网负担每千瓦时0.1元，其余部分纳入全国征收的可再生能源电价附加解决；通知自2012年4月1日起执行，2006年1月1日以后核准的垃圾焚烧发电项目均按该规定执行。②BOT协议b、上网电量计量依据：由公司在上网出线端装有电表计量装置，每月固定时间由当地电力公司对公司的当月上网电量进行抄表记录，所录数据经双方审核无误后，作为公司确认上网电量的依据。c、国补电价部分对应的收入，待项目纳入国补目录或者补贴清单之后开始确认，同时将开始运营到正式纳入国补目录或补贴清单期间的累计国补收入一次性予以确认 | 售电收入=上网电量×上网电价   |
|        | 垃圾处理费收入（除莆田暂估确认当   | 公司按月报送月垃圾进厂量汇总表→财务部门暂估确认当                  | 垃圾进场时开始，并以地磅计量的进厂垃圾重量，在次月汇总当月的垃圾   | a、垃圾处理价格依据：①BOT协议b、垃圾进厂量计量依据：①由市政管理部门运送的生活垃圾在进入各项目厂区前，先经过地磅站称重计量并打印入库底单；②每月度根据地磅称重记录编制并经审核的垃圾入库汇总表。当垃圾供应量（进厂量）不超过月保底总量时， |

|                                   |  |   |  |  |
|-----------------------------------|--|---|--|--|
| 圣元<br>外)                          | 月垃圾处理<br>费收入 → 报<br>市政管理部<br>门审核确认<br>结算   | 进厂量并根据<br>垃圾入库汇总<br>表确认当月收<br>入。次月同时报<br>市政管理部门<br>审核,若审核结<br>果与暂估有差<br>异,调整当月的<br>收入。  | 按月保底总量计算垃圾处理量,当垃圾供应量超过约<br>定月保底总量时按实际计算。   | 保底总量时,<br>按月保底总量<br>计算垃圾处理<br>量,当垃圾供<br>应量超过约定<br>月保底总量时<br>按实际计算。 |
| 垃圾<br>处理<br>费收<br>入(莆<br>田圣<br>元) | 公司在上网<br>出线端装有<br>电表计量装<br>置,每月固定<br>时间电力公<br>司对公司的<br>当月上网电<br>量进行抄表<br>记录 → 电力<br>公司与公司<br>双方核对无<br>误 → 财务部<br>门暂估确认<br>当月垃圾处<br>理费收入 →<br>报市政管理<br>部门审核确<br>认结算 | 根据电力公司<br>审核的上网电<br>量暂估确认当<br>月收入。次月同<br>时报市政管理<br>部门确认,若审<br>核结果与暂估<br>有差异,调整当<br>月的收入 | a、垃圾处理补贴依据:①BOT协议约定以垃圾焚烧发<br>电产生的上网电量作为垃圾处理补贴依据。b、上网电<br>量计量依据:①由公司在上网出线端装有电表计量装<br>置,每月固定时间由当地电力公司对公司的当月上网<br>电量进行抄表记录,所录数据经电力公司及市政管理<br>部门审核无误后,作为公司上网电量的依据。 | 垃圾处理收入<br>= 上网电量 ×<br>垃圾处理补<br>贴。                                  |

②生活污水处理业务

| 项目   | 销售流程         | 收入确认时点   | 收入确认依据  | 计算方法   |   |
|------|--------------|--|---|--|---|
| 污水处理 | 生活污水处<br>理收入 | 公司在每个项目的<br>污水处理厂污水入<br>口或排放口装有流<br>量装置,对污水的<br>实际处理量进行<br>计量,按月报送<br>月污水处理量汇<br>总表 → 财务部门<br>确认市政管理部<br>门审核确认结<br>算 | 污水处理厂入口或<br>排放口装有流量<br>装置,对污水的<br>实际处理量进行<br>计量,按月报送<br>月污水处理量汇<br>总表暂估确<br>认收入。次月同时<br>报市政管理部<br>门审核,若审<br>核结果与暂估<br>有差异,调整当<br>月的收入 | a、污水处理费价格依据:<br>①BOT协议<br>b、污水处理量<br>计量依据:①在每个项目<br>污水处理厂污水入口或排<br>放口装有流量计<br>计量装置,对污水的实际处理量<br>进行计量;每月度根据流<br>量计的计量记录编制并经<br>审核的污水处理汇总表为<br>污水处理量和收入确认依<br>据。 | 公司生活污水处理业务<br>系通过提供生活污水处<br>理厂运营管理服务收取<br>污水处理费,污水处理<br>收入=污水处理量×污<br>水处理费,当污水处理<br>量不超过月保底进水水<br>量时,按月保底进水水<br>量计算污水处理量,当<br>污水处理量超过约定月<br>保底进水水量时按实际<br>计算。 |
|      | 渗滤液处理        | 公司在每个项目的<br>渗滤液处理厂入口   | a、渗滤液处理费价格依   | 公司渗滤液处理业务系   |   |

|  |    |  |  |  |  |
|--|----|--|--|--|--|
|  | 收入 | 渗滤液处理厂渗滤液入口或排放口装有渗滤液流量计量的装置，对渗滤液的实际处理量进行计量，按月报送月实际处理量进行计量，按月报送月渗滤液处理量汇总表→财务部门确认当月渗滤液处理费收入→市政管理部门审核确认结算 | 或排放口装有流量计量装置，对渗滤液的实际处理量进行计量，按月报送月渗滤液处理量汇总表同时报市政管理部门审核确认，若审核结果与暂估有差异，调整当月的收入。 | 据：①ROT协议b、渗滤液处理量计量依据：①在每一个项目渗滤液处理厂污水入口或排放口装有流量计量装置，对渗滤液的实际处理量进行计量；每月根据流量计的计量记录编制并经审核的渗滤液处理汇总表为渗滤液处理量和收入确认依据。 | 通过提供渗滤液处理站运营管理服务收取渗滤液处理费，当污水处理量超过约定月保底进水量时，渗滤液处理收入=渗滤液实际处理量×渗滤液处理费；当渗滤液处理量低于保底水量时，渗滤液处理收入=渗滤处理单价×渗滤液保底处理量-扣除成本费用；扣除成本费用=(渗滤液基本处理量-渗滤液实际处理量)×(上月平均处理每立方渗滤液电耗成本+上月平均处理每立方渗滤液药耗成本)。 |
|--|----|--|--|--|--|

以下收入会计政策适用于2019年度及以前

(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

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

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。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(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，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定

(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。

## 40、政府补助

### （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政策性优惠贷款贴息

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

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### ④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。

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

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。

#### ⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

## 42、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

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

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。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

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：



(1) 应收账款预期信用损失的计量

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。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。

(2) 预计负债的会计估计

因特许经营权设备更新支出等形成的现实义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

**44、重要会计政策和会计估计变更**

**(1) 重要会计政策变更**

适用  不适用

| 会计政策变更的内容和原因   |             | 审批程序                   |      |            | 备注                               |
|--|-------------|------------------------|------|------------|----------------------------------|
| 2017年7月5日，财政部发布了《企业会计准则第14号—收入（2017年修订）》（财会【2017】22号）（以下简称“新收入准则”）。要求境内上市企业自2020年1月1日起执行新收入准则。本公司于2020年1月1日执行新收入准则，对会计政策的相关内容进行调整。新收入准则要求首次执行该准则的累积影响数调整首次执行当年年初（即2020年1月1日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。 |             | 业经第八届董事会2020年第一次会议审议通过 |      |            | 说明：执行新收入准则对本期期初资产负债表相关项目的影响列示如下： |
| 项目   | 2019年12月31日 | 累积影响金额                 |      |            | 2020年1月1日                        |
|  |             | 重分类                    | 重新计量 | 小计         |                                  |
| 预收款项   | 52,762.27   | -52,762.27             |      | -52,762.27 |                                  |
| 合同负债   |             | 52,762.27              |      | 52,762.27  | 52,762.27                        |

**(2) 重要会计估计变更**

适用  不适用

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

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

| 项目          | 2019 年 12 月 31 日 | 2020 年 01 月 01 日 | 调整数 |
|-------------|------------------|------------------|-----|
| 流动资产：       |                  |                  |     |
| 货币资金        | 50,106,922.66    | 50,106,922.66    |     |
| 结算备付金       |                  |                  |     |
| 拆出资金        |                  |                  |     |
| 交易性金融资产     |                  |                  |     |
| 衍生金融资产      |                  |                  |     |
| 应收票据        |                  |                  |     |
| 应收账款        | 264,531,086.25   | 264,531,086.25   |     |
| 应收款项融资      |                  |                  |     |
| 预付款项        | 4,728,205.85     | 4,728,205.85     |     |
| 应收保费        |                  |                  |     |
| 应收分保账款      |                  |                  |     |
| 应收分保合同准备金   |                  |                  |     |
| 其他应收款       | 8,483,339.32     | 8,483,339.32     |     |
| 其中：应收利息     | 235,148.66       | 235,148.66       |     |
| 应收股利        |                  |                  |     |
| 买入返售金融资产    |                  |                  |     |
| 存货          | 17,068,751.59    | 17,068,751.59    |     |
| 合同资产        |                  |                  |     |
| 持有待售资产      |                  |                  |     |
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                  |     |
| 其他流动资产      | 88,485,199.25    | 88,485,199.25    |     |
| 流动资产合计      | 433,403,504.92   | 433,403,504.92   |     |
| 非流动资产：      |                  |                  |     |
| 发放贷款和垫款     |                  |                  |     |
| 债权投资        |                  |                  |     |

|           |                  |                  |            |
|-----------|------------------|------------------|------------|
| 其他债权投资    |                  |                  |            |
| 长期应收款     |                  |                  |            |
| 长期股权投资    | 22,460,839.25    | 22,460,839.25    |            |
| 其他权益工具投资  |                  |                  |            |
| 其他非流动金融资产 |                  |                  |            |
| 投资性房地产    |                  | 0.00             |            |
| 固定资产      | 450,540,438.17   | 450,540,438.17   |            |
| 在建工程      | 657,515,577.97   | 657,515,577.97   |            |
| 生产性生物资产   |                  |                  |            |
| 油气资产      |                  |                  |            |
| 使用权资产     |                  |                  |            |
| 无形资产      | 2,401,576,014.74 | 2,401,576,014.74 |            |
| 开发支出      |                  |                  |            |
| 商誉        |                  |                  |            |
| 长期待摊费用    | 66,923,754.83    | 66,923,754.83    |            |
| 递延所得税资产   | 21,600,520.81    | 21,600,520.81    |            |
| 其他非流动资产   | 153,662,482.63   | 153,662,482.63   |            |
| 非流动资产合计   | 3,774,279,628.40 | 3,774,279,628.40 |            |
| 资产总计      | 4,207,683,133.32 | 4,207,683,133.32 |            |
| 流动负债：     |                  |                  |            |
| 短期借款      |                  | 0.00             |            |
| 向中央银行借款   |                  |                  |            |
| 拆入资金      |                  |                  |            |
| 交易性金融负债   |                  |                  |            |
| 衍生金融负债    |                  |                  |            |
| 应付票据      |                  |                  |            |
| 应付账款      | 473,175,377.01   | 473,175,377.01   |            |
| 预收款项      | 52,762.27        | 0.00             | -52,762.27 |
| 合同负债      |                  | 52,762.27        | 52,762.27  |
| 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          | 14,989,398.72    | 14,989,398.72    |  |
| 应交税费            | 16,948,518.26    | 16,948,518.26    |  |
| 其他应付款           | 7,545,090.36     | 7,545,090.36     |  |
| 其中：应付利息         | 3,803,003.81     | 3,803,003.81     |  |
| 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<br>负债 | 316,187,999.05   | 316,187,999.05   |  |
| 其他流动负债          |                  |                  |  |
| 流动负债合计          | 828,899,145.67   | 828,899,145.67   |  |
| 非流动负债：          |                  |                  |  |
| 保险合同准备金         |                  |                  |  |
| 长期借款            | 1,855,942,743.61 | 1,855,942,743.61 |  |
| 应付债券            |                  |                  |  |
| 其中：优先股          |                  |                  |  |
| 永续债             |                  |                  |  |
| 租赁负债            |                  |                  |  |
| 长期应付款           | 157,776,496.49   | 157,776,496.49   |  |
| 长期应付职工薪酬        |                  |                  |  |
| 预计负债            | 134,500,604.42   | 134,500,604.42   |  |
| 递延收益            | 26,100,266.24    | 26,100,266.24    |  |
| 递延所得税负债         |                  |                  |  |
| 其他非流动负债         |                  |                  |  |
| 非流动负债合计         | 2,174,320,110.76 | 2,174,320,110.76 |  |
| 负债合计            | 3,003,219,256.43 | 3,003,219,256.43 |  |
| 所有者权益：          |                  |                  |  |
| 股本              | 203,741,053.00   | 203,741,053.00   |  |
| 其他权益工具          |                  |                  |  |
| 其中：优先股          |                  |                  |  |
| 永续债             |                  |                  |  |
| 资本公积            | 250,821,091.43   | 250,821,091.43   |  |
| 减：库存股           |                  |                  |  |

|               |                  |                  |  |
|---------------|------------------|------------------|--|
| 其他综合收益        |                  |                  |  |
| 专项储备          |                  |                  |  |
| 盈余公积          | 11,436,414.78    | 11,436,414.78    |  |
| 一般风险准备        |                  |                  |  |
| 未分配利润         | 738,465,317.68   | 738,465,317.68   |  |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,204,463,876.89 | 1,204,463,876.89 |  |
| 少数股东权益        |                  |                  |  |
| 所有者权益合计       | 1,204,463,876.89 | 1,204,463,876.89 |  |
| 负债和所有者权益总计    | 4,207,683,133.32 | 4,207,683,133.32 |  |

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

| 项目          | 2019 年 12 月 31 日 | 2020 年 01 月 01 日 | 调整数 |
|-------------|------------------|------------------|-----|
| 流动资产：       |                  |                  |     |
| 货币资金        | 18,961,764.90    | 18,961,764.90    |     |
| 交易性金融资产     |                  |                  |     |
| 衍生金融资产      |                  |                  |     |
| 应收票据        |                  |                  |     |
| 应收账款        |                  |                  |     |
| 应收款项融资      |                  |                  |     |
| 预付款项        |                  |                  |     |
| 其他应收款       | 40,839,218.46    | 40,839,218.46    |     |
| 其中：应收利息     |                  | 235,148.66       |     |
| 应收股利        |                  |                  |     |
| 存货          |                  |                  |     |
| 合同资产        |                  |                  |     |
| 持有待售资产      |                  |                  |     |
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                  |     |
| 其他流动资产      | 1,396,328.06     | 1,396,328.06     |     |
| 流动资产合计      | 61,197,311.42    | 61,197,311.42    |     |
| 非流动资产：      |                  |                  |     |
| 债权投资        |                  |                  |     |

|           |                  |                  |  |
|-----------|------------------|------------------|--|
| 其他债权投资    |                  |                  |  |
| 长期应收款     |                  |                  |  |
| 长期股权投资    | 1,475,246,739.25 | 1,475,246,739.25 |  |
| 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      | 19,202.46        | 19,202.46        |  |
| 在建工程      |                  |                  |  |
| 生产性生物资产   |                  |                  |  |
| 油气资产      |                  |                  |  |
| 使用权资产     |                  |                  |  |
| 无形资产      |                  |                  |  |
| 开发支出      |                  |                  |  |
| 商誉        |                  |                  |  |
| 长期待摊费用    |                  |                  |  |
| 递延所得税资产   | 9,107.85         | 9,107.85         |  |
| 其他非流动资产   |                  |                  |  |
| 非流动资产合计   | 1,475,275,049.56 | 1,475,275,049.56 |  |
| 资产总计      | 1,536,472,360.98 | 1,536,472,360.98 |  |
| 流动负债：     |                  |                  |  |
| 短期借款      |                  |                  |  |
| 交易性金融负债   |                  |                  |  |
| 衍生金融负债    |                  |                  |  |
| 应付票据      |                  |                  |  |
| 应付账款      | 225,428.87       | 225,428.87       |  |
| 预收款项      |                  |                  |  |
| 合同负债      |                  |                  |  |
| 应付职工薪酬    | 343,686.39       | 343,686.39       |  |
| 应交税费      | 35,350.82        | 35,350.82        |  |
| 其他应付款     | 812,580,957.16   | 812,580,957.16   |  |
| 其中：应付利息   |                  |                  |  |
| 应付股利      |                  |                  |  |
| 持有待售负债    |                  |                  |  |

|             |                  |                  |  |
|-------------|------------------|------------------|--|
| 一年内到期的非流动负债 | 9,396,190.03     | 9,396,190.03     |  |
| 其他流动负债      |                  |                  |  |
| 流动负债合计      | 822,581,613.27   | 822,581,613.27   |  |
| 非流动负债：      |                  |                  |  |
| 长期借款        | 153,500,000.00   | 153,500,000.00   |  |
| 应付债券        |                  |                  |  |
| 其中：优先股      |                  |                  |  |
| 永续债         |                  |                  |  |
| 租赁负债        |                  |                  |  |
| 长期应付款       |                  |                  |  |
| 长期应付职工薪酬    |                  |                  |  |
| 预计负债        |                  |                  |  |
| 递延收益        |                  |                  |  |
| 递延所得税负债     |                  |                  |  |
| 其他非流动负债     |                  |                  |  |
| 非流动负债合计     | 153,500,000.00   | 153,500,000.00   |  |
| 负债合计        | 976,081,613.27   | 976,081,613.27   |  |
| 所有者权益：      |                  |                  |  |
| 股本          | 203,741,053.00   | 203,741,053.00   |  |
| 其他权益工具      |                  |                  |  |
| 其中：优先股      |                  |                  |  |
| 永续债         |                  |                  |  |
| 资本公积        | 242,285,547.00   | 242,285,547.00   |  |
| 减：库存股       |                  |                  |  |
| 其他综合收益      |                  |                  |  |
| 专项储备        |                  |                  |  |
| 盈余公积        | 11,436,414.78    | 11,436,414.78    |  |
| 未分配利润       | 102,927,732.93   | 102,927,732.93   |  |
| 所有者权益合计     | 560,390,747.71   | 560,390,747.71   |  |
| 负债和所有者权益总计  | 1,536,472,360.98 | 1,536,472,360.98 |  |

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

适用  不适用

## 45、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

| 税种         | 计税依据                        | 税率   |
|------------|-----------------------------|--|
| 增值税        | 销售货物、应税劳务收入和应税服务收入          | 3%、6%、9%、10%、13%、16%、17%   |
| 城市维护建设税    | 实缴流转税税额                     | 7%、5%、1%   |
| 企业所得税      | 按应纳税所得额计算                   | 25%  |
| 教育费附加      | 实缴流转税税额                     | 3%   |
| 地方教育费附加    | 实缴流转税税额                     | 2%   |
| 房产税        | 以房产原值的 70%-75% 为纳税基础        | 1.2%   |
| 土地使用税      | 以土地使用面积为纳税基础                | 1.6 元/m <sup>2</sup> 、4 元/m <sup>2</sup> 、4.8 元/m <sup>2</sup> 、5 元/m <sup>2</sup> 、6 元/m <sup>2</sup> 、6.4 元/m <sup>2</sup> |
| 环境保护税      | 应税污染物排放量、排放量折合污染当量、分贝数为计税依据 | 大气污染物每污染当量 1.2 元至 12 元；水污染物每污染当量 1.4 元至 14 元   |
| 水资源税(试点地区) | 以实际取水量为纳税基础                 | 0.4 元/m <sup>3</sup> 、1.5 元/m <sup>3</sup>   |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|--------|-------|
|--------|-------|

### 2、税收优惠

本公司企业所得税税率 25%，部分子公司享有所得税优惠政策，享受免税、减半征收，具体见下述税收优惠。

#### ①增值税

自2015年7月1日起，根据《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录的通知》（财税[2015]78号）的规定，本公司子公司南安市圣元环保电力有限公司、莆田市圣元环保电力有限公司、江苏圣元环保电力有限公司、漳州市圣元环保电力有限公司、山东郓城圣元环保电力有限公司、山东曹县圣元环保电力有限公司、庆阳圣元环保电力有限公司享受垃圾处理收入增值税即征即退优惠，退税比例70%，垃圾焚烧发电收入增值税即征即退优惠，退税比例100%；子公司安溪安晟环境工程有限公司、泉州市圣泽环境工程有限公司、福建圣泽龙海水务有限公司、泉州圣元华绿环保科技有限公司、漳州市圣元环保电力有限公司享受污水处理收入增值税即征即退优惠，退税比例70%。

#### ②所得税

根据企业所得税法相关规定，企业从事符合条件的环境保护、节能节水项目的所得，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。

泉州圣元华绿环保科技有限公司2018-2020年度可免征企业所得税，2021-2023年度减半征收企业所得税。

南安市圣元环保电力有限公司税收优惠分为三期，其中一期项目按规定2010-2012年可免征企业所得税，2013-2015年减半征收企业所得税；二期项目按规定2014-2016年可免征企业所得税，2017-2019年减半征收企业所得税；三期项目按规定2016-2018年可免征企业所得税，2019-2021年减半征收企业所得税。



莆田市圣元环保电力有限公司税收优惠分为三期，其中一期按规定自2011-2013年可免征企业所得税，2014-2016年减半征收企业所得税；二期按规定2013-2015年可免征企业所得税，2016-2018年减半征收企业所得税；三期按规定2017-2019年可免征企业所得税，2020-2022年减半征收企业所得税。

山东郓城圣元环保电力有限公司根据郓国税通[2017]1864号文规定，一期项目2016-2018年可免征企业所得税，2019-2021年减半征收企业所得税。二期项目2019-2021年可免征企业所得税，2022-2024年减半征收企业所得税。

山东曹县圣元环保电力有限公司一期项目2018-2020年可免征企业所得税，2021-2023年减半征收企业所得税。

江苏圣元环保电力有限公司税收优惠分为二期，一期项目2015-2017年可免征企业所得税，2018-2020年减半征收企业所得税；二期项目2017-2019年可免征企业所得税，2020-2022年减半征收企业所得税。

漳州市圣元环保电力有限公司税收优惠分为二期，一期项目2015-2017年可免征企业所得税，2018-2020年减半征收企业所得税；二期项目2017-2019年可免征企业所得税，2020-2022年减半征收企业所得税；旧镇污水厂2017-2019年可免征企业所得税，2020-2022年减半征收企业所得税。

庆阳圣元环保电力有限公司一期项目2020-2022年可免征企业所得税，2023-2025年减半征收企业所得税。

财政部、税务总局发布《关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税〔2018〕77号，以下简称《通知》），进一步加大企业所得税优惠力度，放宽小型微利企业标准。《通知》规定，自2018年1月1日至2020年12月31日，将小型微利企业的年应纳税所得额上限由50万元提高至100万元，对年应纳税所得额低于100万元（含100万元）的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

### ③环境保护税

根据《中华人民共和国环境保护税法》第三章第十二条规定，依法设立的城乡污水集中处理、生活垃圾集中处理场所排放相应应税污染物，不超过国家和地方规定的排放标准的暂予免征环境保护税。本公司各子公司均按上述规定享受环境保护税免征优惠。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

| 项目     | 期末余额           | 期初余额          |
|--------|----------------|---------------|
| 银行存款   | 249,430,341.29 | 40,196,921.66 |
| 其他货币资金 | 7,500,001.00   | 9,910,001.00  |
| 合计     | 256,930,342.29 | 50,106,922.66 |

其他说明

其他货币资金7,500,001.00为保证金存款，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。除此之外，期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

### 2、交易性金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|                        |                |      |
|------------------------|----------------|------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 703,503,879.04 | 0.00 |
| 其中：                    |                |      |
| 其中：                    |                |      |
| 合计                     | 703,503,879.04 |      |

其他说明：

期末余额中200,432.78元理财产品用于为开立票据质押。

### 3、衍生金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目     | 期末余额         | 期初余额 |
|--------|--------------|------|
| 银行承兑票据 | 1,700,000.00 |      |
| 商业承兑票据 | 950,000.00   |      |
| 合计     | 2,650,000.00 |      |

单位：元

| 类别             | 期末余额         |    |           |      |              | 期初余额 |    |      |      |      |
|----------------|--------------|----|-----------|------|--------------|------|----|------|------|------|
|                | 账面余额         |    | 坏账准备      |      | 账面价值         | 账面余额 |    | 坏账准备 |      | 账面价值 |
|                | 金额           | 比例 | 金额        | 计提比例 |              | 金额   | 比例 | 金额   | 计提比例 |      |
| 其中：            |              |    |           |      |              |      |    |      |      |      |
| 按组合计提坏账准备的应收票据 | 2,700,000.00 |    | 50,000.00 |      | 2,650,000.00 | 0.00 |    | 0.00 |      | 0.00 |
| 其中：            |              |    |           |      |              |      |    |      |      |      |
| 商业承兑汇票         | 1,000,000.00 |    | 50,000.00 |      | 950,000.00   | 0.00 |    | 0.00 |      | 0.00 |
| 银行承兑汇票         | 1,700,000.00 |    |           |      | 1,700,000.00 |      |    |      |      |      |
| 合计             | 2,700,000.00 |    | 50,000.00 |      | 2,650,000.00 | 0.00 |    | 0.00 |      | 0.00 |

|  |       |  |    |  |       |  |  |  |  |  |
|--|-------|--|----|--|-------|--|--|--|--|--|
|  | 00.00 |  | 00 |  | 00.00 |  |  |  |  |  |
|--|-------|--|----|--|-------|--|--|--|--|--|

按单项计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 |      |      |      |
|----|------|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |

按组合计提坏账准备:

单位: 元

| 名称     | 期末余额         |           |       |
|--------|--------------|-----------|-------|
|        | 账面余额         | 坏账准备      | 计提比例  |
| 商业承兑汇票 | 1,000,000.00 | 50,000.00 | 5.00% |

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注五、10。

按组合计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 |      |      |
|----|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

确定该组合依据的说明:

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

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

| 类别     | 期初余额 | 本期变动金额    |       |    |    | 期末余额      |
|--------|------|-----------|-------|----|----|-----------|
|        |      | 计提        | 收回或转回 | 核销 | 其他 |           |
| 商业承兑票据 | 0.00 | 50,000.00 | 0.00  |    |    | 50,000.00 |
| 合计     | 0.00 | 50,000.00 | 0.00  |    |    | 50,000.00 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用  不适用

## (3) 期末公司已质押的应收票据

单位: 元

| 项目     | 期末已质押金额      |
|--------|--------------|
| 银行承兑票据 | 1,700,000.00 |
| 商业承兑票据 | 1,000,000.00 |

|    |              |
|----|--------------|
| 合计 | 2,700,000.00 |
|----|--------------|

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目     | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额    |
|--------|----------|--------------|
| 银行承兑票据 |          | 1,700,000.00 |
| 商业承兑票据 |          | 1,000,000.00 |
| 合计     |          | 2,700,000.00 |

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

| 项目     | 期末转应收账款金额 |
|--------|-----------|
| 商业承兑票据 | 0.00      |
| 合计     | 0.00      |

其他说明

无

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|    |      |

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收票据性质 | 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 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|      |        |      |      |         |             |

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 |    |      |      |      | 期初余额 |    |      |      |      |
|----|------|----|------|------|------|------|----|------|------|------|
|    | 账面余额 |    | 坏账准备 |      | 账面价值 | 账面余额 |    | 坏账准备 |      | 账面价值 |
|    | 金额   | 比例 | 金额   | 计提比例 |      | 金额   | 比例 | 金额   | 计提比例 |      |
|    |      |    |      |      |      |      |    |      |      |      |

|                |                |         |               |       |                |                |         |               |       |                |
|----------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|
| 其中：            |                |         |               |       |                |                |         |               |       |                |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 467,188,645.13 | 100.00% | 25,591,128.02 | 5.48% | 441,597,517.11 | 279,152,186.57 | 100.00% | 14,621,100.32 | 5.24% | 264,531,086.25 |
| 其中：            |                |         |               |       |                |                |         |               |       |                |
| 组合 1           | 467,188,645.13 | 100.00% | 25,591,128.02 | 5.48% | 441,597,517.11 | 279,152,186.57 | 100.00% | 14,621,100.32 | 5.24% | 264,531,086.25 |
| 合计             | 467,188,645.13 | 100.00% | 25,591,128.02 | 5.48% | 441,597,517.11 | 279,152,186.57 | 100.00% | 14,621,100.32 | 5.24% | 264,531,086.25 |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 |      |      |      |
|----|------|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称   | 期末余额           |               |       |
|------|----------------|---------------|-------|
|      | 账面余额           | 坏账准备          | 计提比例  |
| 组合 1 | 467,188,645.13 | 25,591,128.02 | 5.48% |
| 合计   | 467,188,645.13 | 25,591,128.02 | --    |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注五、10。

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 |      |      |
|----|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

确定该组合依据的说明：

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

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 账面余额           |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 428,771,487.85 |
| 1 至 2 年      | 37,329,521.82  |
| 2 至 3 年      | 674,819.79     |

|         |                |
|---------|----------------|
| 3 年以上   | 412,815.67     |
| 3 至 4 年 | 140,611.57     |
| 4 至 5 年 | 272,204.10     |
| 合计      | 467,188,645.13 |

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别        | 期初余额          | 本期变动金额        |       |    |    | 期末余额          |
|-----------|---------------|---------------|-------|----|----|---------------|
|           |               | 计提            | 收回或转回 | 核销 | 其他 |               |
| 按组合计提坏账准备 | 14,621,100.32 | 10,970,027.70 |       |    |    | 25,591,128.02 |
| 合计        | 14,621,100.32 | 10,970,027.70 |       |    |    | 25,591,128.02 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|      |         |      |

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|    |      |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 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 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|      |        |      |      |         |             |

应收账款核销说明：

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额      | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额     |
|------|---------------|-----------------|--------------|
| 第一名  | 79,738,382.88 | 17.07%          | 4,057,890.44 |
| 第二名  | 56,533,501.84 | 12.10%          | 2,826,675.09 |
| 第三名  | 55,010,723.76 | 11.77%          | 3,118,987.55 |
| 第四名  | 33,963,127.83 | 7.27%           | 2,011,982.76 |

|     |                |        |              |
|-----|----------------|--------|--------------|
| 第五名 | 27,733,560.00  | 5.94%  | 1,542,550.35 |
| 合计  | 252,979,296.31 | 54.15% |              |

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

### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本报告期无转移应收账款且继续涉入而形成的资产、负债的情况。

其他说明：

## 6、应收款项融资

单位：元

| 项目   | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------|------|
| 应收票据 |      |      |

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

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用  不适用

其他说明：

本公司期末应收票据已背书或贴现但尚未到期的应收票据

| 项目     | 终止确认金额       | 未终止确认金额 |
|--------|--------------|---------|
| 银行承兑汇票 | 2,837,497.60 |         |
| 商业承兑汇票 |              |         |
| 合计     | 2,837,497.60 |         |

## 7、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄    | 期末余额         |        | 期初余额         |         |
|-------|--------------|--------|--------------|---------|
|       | 金额           | 比例     | 金额           | 比例      |
| 1 年以内 | 3,967,868.38 | 94.69% | 4,728,205.85 | 100.00% |

|         |              |       |              |    |
|---------|--------------|-------|--------------|----|
| 1 至 2 年 | 222,592.35   | 5.31% |              |    |
| 合计      | 4,190,460.73 | --    | 4,728,205.85 | -- |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 2020年12月31日余额 | 占预付款项期末余额合计数的比例% |
|------|---------------|------------------|
| 第一名  | 807,230.19    | 19.26            |
| 第二名  | 282,922.43    | 6.75             |
| 第三名  | 200,000.00    | 4.77             |
| 第四名  | 126,874.00    | 3.03             |
| 第五名  | 107,642.41    | 2.57             |
| 合计   | 1,524,669.03  | 36.38            |

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 应收利息  |              | 235,148.66   |
| 其他应收款 | 6,814,096.66 | 8,248,190.66 |
| 合计    | 6,814,096.66 | 8,483,339.32 |

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

| 项目   | 期末余额 | 期初余额       |
|------|------|------------|
| 定期存款 |      | 235,148.66 |
| 合计   |      | 235,148.66 |

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------|------|------|------|--------------|
|      |      |      |      |              |



其他说明：

### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

#### (2) 应收股利

##### 1) 应收股利分类

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|------|
|------------|------|------|

##### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

#### (3) 其他应收款

##### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质      | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|-----------|--------------|--------------|
| BOT 项目保证金 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 其他保证金     | 1,543,076.00 | 2,243,076.00 |
| 往来款       | 531,153.44   | 1,306,225.96 |
| 备用金       | 48,000.00    | 1,800.00     |
| 押金        | 39,434.00    | 91,134.00    |
| 其他        | 129,269.79   | 1,300.00     |
| 合计        | 7,290,933.23 | 8,643,535.96 |

##### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备                | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计         |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|------------|
|                     | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |            |
| 2020 年 1 月 1 日余额    | 381,018.90     | 14,326.40            |                      | 395,345.30 |
| 2020 年 1 月 1 日余额在本期 | ---            | ---                  | ---                  | ---        |
| --转入第二阶段            | -677.40        | 677.40               |                      |            |
| 本期计提                | 101,355.15     | 14,422.00            |                      | 115,777.15 |
| 本期转回                | 34,285.88      |                      |                      | 34,285.88  |
| 2020 年 12 月 31 日余额  | 447,410.77     | 29,425.80            |                      | 476,836.57 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 账面余额         |
|--------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 653,075.23   |
| 1 至 2 年      | 14,548.00    |
| 2 至 3 年      | 1,476,090.00 |
| 3 年以上        | 5,147,220.00 |
| 3 至 4 年      | 0.00         |
| 4 至 5 年      | 1,750.00     |
| 5 年以上        | 5,145,470.00 |
| 合计           | 7,290,933.23 |

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别   | 期初余额       | 本期变动金额     |           |    |    | 期末余额       |
|------|------------|------------|-----------|----|----|------------|
|      |            | 计提         | 收回或转回     | 核销 | 其他 |            |
| 组合 1 |            |            |           |    |    |            |
| 组合 2 | 395,345.30 | 115,777.15 | 34,285.88 |    |    | 476,836.57 |
| 合计   | 395,345.30 | 115,777.15 | 34,285.88 |    |    | 476,836.57 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

#### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 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 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
|------|---------|------|------|---------|-------------|

其他应收款核销说明：

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质     | 期末余额         | 账龄      | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额   |
|------|-----------|--------------|---------|------------------|------------|
| 第一名  | BOT 项目保证金 | 5,000,000.00 | 5 年以上   | 68.58%           |            |
| 第二名  | 其他保证金     | 1,403,076.00 | 2-3 年   | 19.24%           | 280,615.20 |
| 第三名  | 其他保证金     | 140,000.00   | 5 年以上   | 1.92%            | 140,000.00 |
| 第四名  | 其他        | 124,712.00   | 1 至 2 年 | 1.71%            | 6,613.00   |
| 第五名  | 其他保证金     | 47,000.00    | 2 至 3 年 | 0.64%            | 9,400.00   |
| 合计   | --        | 6,714,788.00 | --      | 92.09%           | 436,628.20 |

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|----------|------|------|---------------|
|------|----------|------|------|---------------|

本报告期无涉及政府补助的其他应收款

#### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

#### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本报告期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

其他说明：

## 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

| 项目   | 期末余额          |                           |               | 期初余额          |                           |               |
|------|---------------|---------------------------|---------------|---------------|---------------------------|---------------|
|      | 账面余额          | 存货跌价准备<br>或合同履约成<br>本减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 存货跌价准备<br>或合同履约成<br>本减值准备 | 账面价值          |
| 原材料  | 1,941,238.49  |                           | 1,941,238.49  | 546,584.07    |                           | 546,584.07    |
| 备品备件 | 23,572,168.85 |                           | 23,572,168.85 | 16,522,167.52 |                           | 16,522,167.52 |
| 合计   | 25,513,407.34 |                           | 25,513,407.34 | 17,068,751.59 |                           | 17,068,751.59 |

### (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

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

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

### (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 10、合同资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 |      |      | 期初余额 |      |      |
|----|------|------|------|------|------|------|
|    | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
|    |      |      |      |      |      |      |

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|    |      |      |

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

适用  不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提 | 本期转回 | 本期转销/核销 | 原因 |
|----|------|------|---------|----|
|    |      |      |         |    |

其他说明：

### 11、持有待售资产

单位：元

| 项目 | 期末账面余额 | 减值准备 | 期末账面价值 | 公允价值 | 预计处置费用 | 预计处置时间 |
|----|--------|------|--------|------|--------|--------|
|----|--------|------|--------|------|--------|--------|

其他说明：

### 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

| 债权项目 | 期末余额 |      |      |     | 期初余额 |      |      |     |
|------|------|------|------|-----|------|------|------|-----|
|      | 面值   | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 面值   | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |

其他说明：

### 13、其他流动资产

单位：元

| 项目         | 期末余额           | 期初余额          |
|------------|----------------|---------------|
| 上市中介支出     |                | 3,010,405.17  |
| 增值税借方余额重分类 | 166,320,427.08 | 85,474,794.08 |
| 合计         | 166,320,427.08 | 88,485,199.25 |

其他说明：

### 14、债权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 |      |      | 期初余额 |      |      |
|----|------|------|------|------|------|------|
|    | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |

重要的债权投资

单位：元

| 债权项目 | 期末余额 |      |      |     | 期初余额 |      |      |     |
|------|------|------|------|-----|------|------|------|-----|
|      | 面值   | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 面值   | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |

减值准备计提情况

单位：元

| 坏账准备                    | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计  |
|-------------------------|----------------|----------------------|----------------------|-----|
|                         | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |     |
| 2020 年 1 月 1 日余额<br>在本期 | ---            | ---                  | ---                  | --- |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明：

## 15、其他债权投资

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 应计利息 | 本期公允价值变动 | 期末余额 | 成本 | 累计公允价值变动 | 累计在其他综合收益中确认的损失准备 | 备注 |
|----|------|------|----------|------|----|----------|-------------------|----|
|    |      |      |          |      |    |          |                   |    |

重要的其他债权投资

单位：元

| 其他债权项目 | 期末余额 |      |      |     | 期初余额 |      |      |     |
|--------|------|------|------|-----|------|------|------|-----|
|        | 面值   | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 面值   | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |
|        |      |      |      |     |      |      |      |     |

减值准备计提情况

单位：元

| 坏账准备                    | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计  |
|-------------------------|----------------|----------------------|----------------------|-----|
|                         | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |     |
| 2020 年 1 月 1 日余额<br>在本期 | ---            | ---                  | ---                  | --- |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明：

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 折现率区间 |
|----|------|------|-------|
|    |      |      |       |

|  |      |      |      |      |      |      |  |
|--|------|------|------|------|------|------|--|
|  | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |  |
|--|------|------|------|------|------|------|--|

坏账准备减值情况

单位：元

| 坏账准备                    | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计  |
|-------------------------|----------------|----------------------|----------------------|-----|
|                         | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |     |
| 2020 年 1 月 1 日余额<br>在本期 | ---            | ---                  | ---                  | --- |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位  | 期初余额(账面价值)    | 本期增减变动 |      |              |          |        |             |        | 期末余额(账面价值) | 减值准备期末余额      |    |
|--------|---------------|--------|------|--------------|----------|--------|-------------|--------|------------|---------------|----|
|        |               | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益  | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 |            |               | 其他 |
| 一、合营企业 |               |        |      |              |          |        |             |        |            |               |    |
| 二、联营企业 |               |        |      |              |          |        |             |        |            |               |    |
| 泉州星绿   | 7,275,800.28  |        |      | 2,394,733.17 |          |        |             |        |            | 9,670,533.45  |    |
| 泉州东大   | 6,829,672.30  |        |      | 1,213,797.22 |          |        | 400,000.00  |        |            | 7,643,469.52  |    |
| 漳州星绿   | 5,857,564.02  |        |      | 1,077,059.28 |          |        |             |        |            | 6,934,623.30  |    |
| 漳州佳盛   | 2,497,802.65  |        |      | 289,267.80   |          |        |             |        |            | 2,787,070.45  |    |
| 小计     | 22,460,839.25 |        |      | 4,974,857.47 |          |        | 400,000.00  |        |            | 27,035,696.72 |    |
| 合计     | 22,460,839.25 |        |      | 4,974,857.47 |          |        | 400,000.00  |        |            | 27,035,696.72 |    |

其他说明

## 18、其他权益工具投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

| 项目名称 | 确认的股利收入 | 累计利得 | 累计损失 | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|------|---------|------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|
|------|---------|------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明

## 21、固定资产

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 506,668,782.82 | 450,540,438.17 |



|    |                |                |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 506,668,782.82 | 450,540,438.17 |
|----|----------------|----------------|

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目         | 房屋及建筑物         | 机器设备           | 运输工具          | 电子及其他设备       | 合计             |
|------------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值：    |                |                |               |               |                |
| 1.期初余额     | 225,976,579.85 | 249,286,040.36 | 12,373,413.64 | 13,808,076.74 | 501,444,110.59 |
| 2.本期增加金额   | 53,218,739.06  | 17,736,944.84  | 3,779,704.48  | 1,634,102.50  | 76,369,490.88  |
| (1) 购置     |                | 363,130.55     | 3,779,704.48  | 1,634,102.50  | 5,776,937.53   |
| (2) 在建工程转入 | 53,218,739.06  | 17,373,814.29  |               |               | 70,592,553.35  |
| (3) 企业合并增加 |                |                |               |               |                |
| 3.本期减少金额   |                |                | 46,153.85     | 213,531.00    | 259,684.85     |
| (1) 处置或报废  |                |                | 46,153.85     | 213,531.00    | 259,684.85     |
| 4.期末余额     | 279,195,318.91 | 267,022,985.20 | 16,106,964.27 | 15,228,648.24 | 577,553,916.62 |
| 二、累计折旧     |                |                |               |               |                |
| 1.期初余额     | 15,684,123.19  | 23,655,545.32  | 3,775,867.36  | 7,788,136.55  | 50,903,672.42  |
| 2.本期增加金额   |                |                |               |               |                |
| (1) 计提     | 6,299,154.81   | 10,551,592.15  | 1,310,014.73  | 2,014,225.82  | 20,174,987.51  |
| 3.本期减少金额   |                |                | 16,076.72     | 177,449.41    | 193,526.13     |
| (1) 处置或报废  |                |                | 16,076.72     | 177,449.41    | 193,526.13     |
| 4.期末余额     | 21,983,278.00  | 34,207,137.47  | 5,069,805.37  | 9,624,912.96  | 70,885,133.80  |
| 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  | 257,212,040.91 | 232,815,847.73 | 11,037,158.90 | 5,603,735.28 | 506,668,782.82 |
| 2.期初账面价值  | 210,292,456.66 | 225,630,495.04 | 8,597,546.28  | 6,019,940.19 | 450,540,438.17 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|----|--------|
|----|--------|

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----|------|------------|
|----|------|------------|

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明

22、在建工程

单位：元

| 项目   | 期末余额             | 期初余额           |
|------|------------------|----------------|
| 在建工程 | 1,735,134,172.43 | 657,515,577.97 |
| 合计   | 1,735,134,172.43 | 657,515,577.97 |

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目                    | 期末余额           |      |                | 期初余额           |      |                |
|-----------------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
|                       | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 鄆城圣元一期                | 388,829,283.11 |      | 388,829,283.11 | 192,396,890.65 |      | 192,396,890.65 |
| 泉州圣元提级改造项目            | 322,427,011.64 |      | 322,427,011.64 | 23,909,144.52  |      | 23,909,144.52  |
| 汶上圣元一期                | 313,429,017.25 |      | 313,429,017.25 | 20,692,694.22  |      | 20,692,694.22  |
| 梁山圣元一期                | 265,168,918.16 |      | 265,168,918.16 | 37,190,531.92  |      | 37,190,531.92  |
| 安徽圣元一期                | 258,100,151.70 |      | 258,100,151.70 | 10,983,443.94  |      | 10,983,443.94  |
| 泉州圣元餐厨处理项目            | 71,259,215.80  |      | 71,259,215.80  | 3,795,541.53   |      | 3,795,541.53   |
| 福建省莆田市大湖垃圾填埋场扩容工程二期工程 | 42,271,380.93  |      | 42,271,380.93  | 12,137,795.33  |      | 12,137,795.33  |
| 曹县圣元二期                | 40,253,577.22  |      | 40,253,577.22  |                |      |                |
| 巨野圣元一期                | 23,552,961.08  |      | 23,552,961.08  |                |      |                |
| 福建省漳浦县生活垃圾焚烧厂引水改造工程   | 5,804,811.93   |      | 5,804,811.93   | 3,756,651.71   |      | 3,756,651.71   |
| 其他                    | 2,943,166.65   |      | 2,943,166.65   |                |      |                |
| 庆阳圣元二期                | 1,094,676.96   |      | 1,094,676.96   | 8,996,427.57   |      | 8,996,427.57   |

|                                       |                  |  |                  |                |  |                |
|---------------------------------------|------------------|--|------------------|----------------|--|----------------|
| 曹县圣元一期                                |                  |  |                  | 1,026,053.67   |  | 1,026,053.67   |
| 福建省南安市<br>飞灰填埋场工程                     |                  |  |                  | 485,084.15     |  | 485,084.15     |
| 庆阳圣元一期                                |                  |  |                  | 277,697,421.69 |  | 277,697,421.69 |
| 江苏省盱眙县<br>飞灰填埋场工程                     |                  |  |                  | 7,961,476.82   |  | 7,961,476.82   |
| 江苏省盱眙县<br>垃圾焚烧炉项目<br>渗滤液站工程           |                  |  |                  | 5,060,521.16   |  | 5,060,521.16   |
| 福建省莆田市<br>垃圾焚烧发电厂<br>三期新建宿舍楼工程        |                  |  |                  | 5,737,364.64   |  | 5,737,364.64   |
| 郓城县生活垃圾<br>焚烧厂二期<br>渗滤液站工程            |                  |  |                  | 21,631,772.54  |  | 21,631,772.54  |
| 福建省漳浦县<br>生活垃圾焚烧<br>厂渗滤液站工程<br>(公用)项目 |                  |  |                  | 20,068,923.80  |  | 20,068,923.80  |
| 福建省漳浦县<br>生活垃圾焚烧<br>厂垃圾坑屋面<br>工程款     |                  |  |                  | 3,274,336.28   |  | 3,274,336.28   |
| 福建省漳浦县<br>生活垃圾焚烧<br>厂飞灰填埋场<br>扩容工程    |                  |  |                  | 713,501.83     |  | 713,501.83     |
| 合计                                    | 1,735,134,172.43 |  | 1,735,134,172.43 | 657,515,577.97 |  | 657,515,577.97 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称       | 预算数            | 期初余额           | 本期增加金额         | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额           | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度   | 利息资本化累计金额     | 其中：本期利息资本化金额  | 本期利息资本化率 | 资金来源   |
|------------|----------------|----------------|----------------|------------|----------|----------------|-------------|--------|---------------|---------------|----------|--------|
| 鄞城圣元一期     | 370,000,000.00 | 192,396,890.65 | 196,432,392.46 |            |          | 388,829,283.11 | 105.09%     | 95%    | 5,936,038.87  | 5,936,038.87  | 5.64%    | 募股资金   |
| 泉州圣元提级改造项目 | 819,763,600.00 | 23,909,144.52  | 298,517,867.12 |            |          | 322,427,011.64 | 39.33%      | 39.33% | 16,669,118.86 | 16,669,118.86 | 5.24%    | 金融机构贷款 |
| 汶上圣元一期     | 450,575,800.00 | 20,692,694.22  | 292,736,323.03 |            |          | 313,429,017.25 | 69.55%      | 90%    |               |               |          | 募股资金   |
| 梁山圣元一期     | 358,657,300.00 | 37,190,531.92  | 227,978,386.24 |            |          | 265,168,918.16 | 73.93%      | 85%    | 6,425,843.07  | 6,425,843.07  | 5.59%    | 募股资金   |
| 安徽圣元一期     | 426,200,000.00 | 10,983,443.94  | 247,116,707.76 |            |          | 258,100,151.70 | 60.56%      | 75%    | 104,805.55    | 104,805.55    | 5.39%    | 金融机构贷款 |
| 泉州圣元餐厨处理项  | 119,736,200.00 | 3,795,541.53   | 67,463,674.27  |            |          | 71,259,215.80  | 59.51%      | 59.51% | 2,700,090.57  | 2,700,090.57  | 5.39%    | 金融机构贷款 |

圣元环保股份有限公司 2020 年年度报告全文

|                                       |                  |                |                  |                |  |                  |         |        |               |               |       |                |
|---------------------------------------|------------------|----------------|------------------|----------------|--|------------------|---------|--------|---------------|---------------|-------|----------------|
| 目                                     |                  |                |                  |                |  |                  |         |        |               |               |       |                |
| 福建省<br>莆田市<br>大湖垃圾填埋<br>场扩容<br>工程二期工程 | 68,140,700.00    | 12,137,795.33  | 30,133,585.60    |                |  | 42,271,380.93    | 62.04%  | 62.04% |               |               |       | 金融机构<br>贷款     |
| 曹县圣<br>元二期                            | 222,550,000.00   |                | 40,253,577.22    |                |  | 40,253,577.22    | 18.08%  | 50%    |               |               |       | 金融<br>机构<br>贷款 |
| 巨野圣<br>元一期                            | 413,000,000.00   |                | 23,552,961.08    |                |  | 23,552,961.08    | 5.70%   | 5.7%   |               |               |       | 金融<br>机构<br>贷款 |
| 庆阳圣<br>元一期                            | 319,650,000.00   | 277,697,421.69 | 71,202,546.71    | 348,899,968.40 |  |                  | 109.19% | 100%   | 9,407,468.10  | 3,083,065.32  | 5.48% | 募股<br>资金       |
| 郓城圣<br>元二期<br>渗滤液<br>站工程              | 35,294,700.00    | 21,631,772.54  | 32,817,769.63    | 54,449,542.17  |  |                  | 155.10% | 100%   |               |               |       | 金融<br>机构<br>贷款 |
| 漳浦项<br>目渗滤<br>液站工<br>程(公<br>用)项<br>目  | 23,160,000.00    | 20,068,923.80  | 1,389,131.89     | 21,458,055.69  |  |                  | 92.65%  | 100%   |               |               |       | 金融<br>机构<br>贷款 |
| 合计                                    | 3,626,728,300.00 | 620,504,160.14 | 1,529,594,923.01 | 424,807,566.26 |  | 1,725,291,516.89 | --      | --     | 41,243,365.02 | 34,918,962.24 |       | --             |

**(3) 本期计提在建工程减值准备情况**

单位：元

| 项目 | 本期计提金额 | 计提原因 |
|----|--------|------|
|----|--------|------|

其他说明

截至2020年12月31日在建工程项目未出现减值情况

**(4) 工程物资**

单位：元

| 项目 | 期末余额 |      |      | 期初余额 |      |      |
|----|------|------|------|------|------|------|
|    | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |

其他说明：

**23、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

**24、油气资产**

适用  不适用

**25、使用权资产**

单位：元

| 项目 | 合计 |
|----|----|
|----|----|

其他说明：

**26、无形资产**

**(1) 无形资产情况**

单位：元

| 项目     | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 特许经营权 | 计算机软件 | 合计 |
|--------|-------|-----|-------|-------|-------|----|
| 一、账面原值 |       |     |       |       |       |    |

|                      |               |  |  |                  |            |                  |
|----------------------|---------------|--|--|------------------|------------|------------------|
| 1.期初余额               | 76,004,634.96 |  |  | 2,759,529,325.94 |            | 2,835,533,960.90 |
| 2.本期增加金额             | 15,193,716.94 |  |  | 548,956,058.53   | 317,837.72 | 564,467,613.19   |
| (1) 购置               | 15,193,716.94 |  |  |                  | 123,386.41 | 15,317,103.35    |
| (2) 内部研发             |               |  |  |                  |            |                  |
| (3) 企业合并增加           |               |  |  |                  |            |                  |
| (4) BOT 项目在建工程转入     |               |  |  | 424,948,035.62   |            | 424,948,035.62   |
| (5) BOT 项目预计设备更新支出变动 |               |  |  | 88,869,969.56    |            | 88,869,969.56    |
| (6) 融资租赁结束转入         |               |  |  | 35,138,053.35    |            | 35,138,053.35    |
| (7) 其他增加             |               |  |  |                  | 194,451.31 | 194,451.31       |
| 3.本期减少金额             |               |  |  | 620,755.85       |            | 620,755.85       |
| (1) 处置               |               |  |  | 620,755.85       |            | 620,755.85       |
|                      |               |  |  |                  |            |                  |
| 4.期末余额               | 91,198,351.90 |  |  | 3,307,864,628.62 | 317,837.72 | 3,399,380,818.24 |
| 二、累计摊销               |               |  |  |                  |            |                  |
| 1.期初余额               | 10,818,592.77 |  |  | 423,139,353.39   |            | 433,957,946.16   |
| 2.本期增加金额             | 1,925,588.32  |  |  | 120,707,306.46   | 89,112.30  | 122,722,007.07   |
| (1) 计提               | 1,925,588.32  |  |  | 120,707,306.46   | 51,129.52  | 122,684,024.29   |
| (2) 融资租赁结束转入         |               |  |  |                  |            |                  |
| (3) 其他原因增加           |               |  |  |                  | 37,982.78  | 37,982.78        |
|                      |               |  |  |                  |            |                  |



|          |               |  |  |                  |            |                  |
|----------|---------------|--|--|------------------|------------|------------------|
| 3.本期减少金额 |               |  |  | 338,808.90       |            | 338,808.90       |
| (1) 处置   |               |  |  | 338,808.90       |            | 338,808.90       |
| 4.期末余额   | 12,744,181.09 |  |  | 543,507,850.94   | 89,112.30  | 556,341,144.33   |
| 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 | 78,454,170.81 |  |  | 2,764,356,777.68 | 228,725.42 | 2,843,039,673.91 |
| 2.期初账面价值 | 65,186,042.19 |  |  | 2,336,389,972.55 | 0.00       | 2,401,576,014.74 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

| 项目            | 账面价值         | 未办妥产权证书的原因 |
|---------------|--------------|------------|
| 福建省龙海市城市污水处理厂 | 3,569,917.48 | 尚待办理       |

其他说明：

通过融资租赁租入的无形资产情况

| 项目    | 账面原值           | 累计折旧          | 减值准备 | 账面价值           |
|-------|----------------|---------------|------|----------------|
| 特许经营权 | 299,177,208.08 | 50,838,014.16 |      | 248,339,193.92 |

本公司子公司南安市圣元环保电力有限公司通过售后回租方式向浙江浙银金融租赁股份有限公司租入南安三期垃圾焚烧炉成套设备，截至2020年12月31日，通过售后回租租入的设备账面净值65,953,521.76元；

本公司子公司江苏圣元环保电力有限公司通过售后租回方式向民生金融租赁股份有限公司租入垃圾焚烧炉及余热锅炉设备等，截至2020年12月31日，通过售后回租租入的设备账面净值182,385,672.16元。

无形资产抵押情况

| 项 目   | 账面价值           | 抵押原因      |
|-------|----------------|-----------|
| 土地使用权 | 35,522,885.43  | 长期借款融资抵押  |
| 特许经营权 | 242,001,286.33 | 长期借款融资抵押  |
| 特许经营权 | 51,494,331.32  | 长期应付款融资抵押 |
| 合计    | 329,018,503.08 |           |

## 27、开发支出

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 |    |  | 本期减少金额  |        |  | 期末余额 |
|----|------|--------|----|--|---------|--------|--|------|
|    |      | 内部开发支出 | 其他 |  | 确认为无形资产 | 转入当期损益 |  |      |
|    |      |        |    |  |         |        |  |      |
| 合计 |      |        |    |  |         |        |  |      |

其他说明

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

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

### (2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------|------|------|------|------|
|         |      |      |      |      |

| 称或形成商誉的事项 |  | 计提 |  | 处置 |  |  |
|-----------|--|----|--|----|--|--|
|           |  |    |  |    |  |  |
| 合计        |  |    |  |    |  |  |

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

## 29、长期待摊费用

单位：元

| 项目         | 期初余额          | 本期增加金额        | 本期摊销金额        | 其他减少金额    | 期末余额          |
|------------|---------------|---------------|---------------|-----------|---------------|
| BOT 项目后续支出 | 66,923,754.83 | 34,019,602.99 | 17,441,360.17 | 26,819.94 | 83,475,177.71 |
| 其他         |               | 70,000.00     | 9,500.03      |           | 60,499.97     |
| 合计         | 66,923,754.83 | 34,089,602.99 | 17,450,860.20 | 26,819.94 | 83,535,677.68 |

其他说明

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目               | 期末余额           |               | 期初余额          |               |
|------------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
|                  | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产       | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产       |
| 资产减值准备           | 0.00           | 0.00          | 0.00          | 0.00          |
| 可抵扣亏损            | 7,996,333.07   | 1,061,463.66  | 2,710,133.20  | 677,533.30    |
| 预期信用损失           | 23,849,747.15  | 4,580,742.57  | 15,016,445.62 | 3,120,903.15  |
| 政府补助相关的递延收益      | 19,441,012.78  | 4,860,253.20  | 13,358,860.18 | 3,339,715.05  |
| 计提预计负债确认的递延所得税资产 | 68,277,856.92  | 17,069,464.25 | 57,849,477.25 | 14,462,369.31 |
| 合计               | 119,564,949.92 | 27,571,923.68 | 88,934,916.25 | 21,600,520.81 |

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目            | 期末余额         |            | 期初余额     |         |
|---------------|--------------|------------|----------|---------|
|               | 应纳税暂时性差异     | 递延所得税负债    | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 交易性金融资产公允价值变动 | 1,818,546.04 | 454,636.52 |          |         |
| 合计            | 1,818,546.04 | 454,636.52 |          |         |

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目      | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 |                  | 27,571,923.68     |                  | 21,600,520.81     |
| 递延所得税负债 |                  | 454,636.52        |                  |                   |

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目       | 期末余额          | 期初余额          |
|----------|---------------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 82,662.90     |               |
| 可抵扣亏损    | 18,497,199.11 | 17,137,421.91 |
| 合计       | 18,579,862.01 | 17,137,421.91 |

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份   | 期末金额          | 期初金额          | 备注 |
|------|---------------|---------------|----|
| 2020 |               |               |    |
| 2021 | 2,941,158.76  | 2,942,777.62  |    |
| 2022 | 3,543,588.96  | 3,543,588.96  |    |
| 2023 | 3,753,651.27  | 4,953,338.91  |    |
| 2024 | 4,559,635.93  | 5,697,716.42  |    |
| 2025 | 3,699,164.19  |               |    |
| 合计   | 18,497,199.11 | 17,137,421.91 | -- |

其他说明：

31、其他非流动资产

单位：元

| 项目          | 期末余额           |      |                | 期初余额           |      |                |
|-------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
|             | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 合同履行成本      |                | 0.00 |                |                | 0.00 |                |
| 应收退货成本      |                |      | 0.00           |                |      |                |
| 合同资产        |                |      | 0.00           |                |      |                |
| 预付设备、工程及土地款 | 77,774,056.55  |      | 77,774,056.55  | 67,326,656.76  |      | 67,326,656.76  |
| 未实现售后租回损益   | 11,050,340.04  |      | 11,050,340.04  | 60,320,825.87  |      | 60,320,825.87  |
| 融资租赁保证金     | 14,393,300.00  |      | 14,393,300.00  | 26,015,000.00  |      | 26,015,000.00  |
| 合计          | 103,217,696.59 | 0.00 | 103,217,696.59 | 153,662,482.63 | 0.00 | 153,662,482.63 |

其他说明：

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| 合计 |      | 0.00 |

短期借款分类的说明：

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 借款利率 | 逾期时间 | 逾期利率 |
|------|------|------|------|------|
|      |      |      |      |      |

其他说明：

### 33、交易性金融负债

单位：元

| 项目  | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|------|------|
| 其中： |      |      |
| 其中： |      |      |

其他说明：

### 34、衍生金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

| 种类     | 期末余额       | 期初余额 |
|--------|------------|------|
| 商业承兑汇票 |            |      |
| 银行承兑汇票 | 188,202.60 |      |
| 合计     | 188,202.60 |      |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

| 项目           | 期末余额           | 期初余额           |
|--------------|----------------|----------------|
| 应付 BOT 项目建设款 | 642,354,816.61 | 379,280,093.52 |
| 应付经营活动款项     | 111,760,238.00 | 93,895,283.49  |
| 合计           | 754,115,054.61 | 473,175,377.01 |

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 未偿还或结转的原因 |
|------|---------------|-----------|
| 客商 1 | 7,091,722.03  | 工程未结算     |
| 客商 2 | 6,261,620.73  | 工程未结算     |
| 客商 3 | 5,704,788.89  | 工程未结算     |
| 客商 4 | 4,836,349.40  | 工程未结算     |
| 客商 5 | 3,127,743.35  | 工程未结算     |
| 合计   | 27,022,224.40 | --        |

其他说明：

### 37、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| 合计 |      | 0.00 |

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|    |      |           |

### 38、合同负债

单位：元

| 项目    | 期末余额 | 期初余额      |
|-------|------|-----------|
| 预收合同款 | 0.00 | 52,762.27 |
| 合计    |      | 52,762.27 |

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|    |      |      |

### 39、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目             | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬         | 14,989,398.72 | 144,143,939.46 | 134,420,241.16 | 24,713,097.02 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 |               | 467,195.00     | 467,195.00     |               |
| 合计             | 14,989,398.72 | 144,611,134.46 | 134,887,436.16 | 24,713,097.02 |

#### (2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目         | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 1、工资、奖金、津贴 | 14,896,757.77 | 127,618,487.95 | 118,055,945.09 | 24,459,300.63 |

|               |               |                |                |               |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 和补贴           |               |                |                |               |
| 2、职工福利费       |               | 8,539,580.16   | 8,539,580.16   |               |
| 3、社会保险费       | 5,127.70      | 3,935,494.00   | 3,940,621.70   |               |
| 其中：医疗保险费      | 2,119.05      | 3,734,688.77   | 3,736,807.82   |               |
| 工伤保险费         | 2,587.75      | 17,484.85      | 20,072.60      |               |
| 生育保险费         | 420.90        | 183,320.37     | 183,741.27     |               |
| 4、住房公积金       | 450.00        | 2,607,528.50   | 2,607,978.50   |               |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 87,063.25     | 1,442,848.86   | 1,276,115.72   | 253,796.39    |
| 合计            | 14,989,398.72 | 144,143,939.46 | 134,420,241.16 | 24,713,097.02 |

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目       | 期初余额 | 本期增加       | 本期减少       | 期末余额 |
|----------|------|------------|------------|------|
| 1、基本养老保险 |      | 449,061.45 | 449,061.45 |      |
| 2、失业保险费  |      | 18,133.55  | 18,133.55  |      |
| 合计       |      | 467,195.00 | 467,195.00 |      |

其他说明：

### 40、应交税费

单位：元

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税     | 2,947,069.89  | 3,015,427.72  |
| 企业所得税   | 18,596,758.26 | 11,895,639.80 |
| 个人所得税   | 102,635.34    | 59,155.17     |
| 城市维护建设税 | 232,612.82    | 218,401.02    |
| 房产税     | 844,089.36    | 833,493.16    |
| 土地使用税   | 602,126.51    | 608,924.60    |
| 教育费附加   | 210,554.37    | 194,550.44    |
| 印花税     | 72,036.44     | 36,791.20     |
| 资源税     | 51,691.52     | 86,135.15     |



|    |               |               |
|----|---------------|---------------|
| 契税 | 480,000.00    | 0.00          |
| 合计 | 24,139,574.51 | 16,948,518.26 |

其他说明：

#### 41、其他应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额         |
|-------|---------------|--------------|
| 应付利息  |               | 3,803,003.81 |
| 其他应付款 | 31,102,782.47 | 3,742,086.55 |
| 合计    | 31,102,782.47 | 7,545,090.36 |

##### (1) 应付利息

单位：元

| 项目              | 期末余额 | 期初余额         |
|-----------------|------|--------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 |      | 3,803,003.81 |
| 合计              |      | 3,803,003.81 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
|      |      |      |

其他说明：

##### (2) 应付股利

单位：元

| 项目                | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|------|------|
| 普通股股利             | 0.00 | 0.00 |
| 划分为权益工具的优先股\永续债股利 | 0.00 | 0.00 |
| 其他                | 0.00 | 0.00 |

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：

无

### (3) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目      | 期末余额          | 期初余额         |
|---------|---------------|--------------|
| 押金及保证金  | 1,482,633.33  | 2,542,500.00 |
| 受让股权款   | 1,000,000.00  | 1,000,000.00 |
| 上市中介费   | 17,000,000.00 |              |
| 预提费用及其他 | 11,620,149.14 | 199,586.55   |
| 合计      | 31,102,782.47 | 3,742,086.55 |

#### 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

| 项目   | 期末余额         | 未偿还或结转的原因  |
|------|--------------|------------|
| 客商 1 | 1,000,000.00 | 保证金，尚未到结算期 |
| 客商 2 | 1,000,000.00 | 受让股权款，待支付  |
| 合计   | 2,000,000.00 | --         |

其他说明

### 42、持有待售负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |

其他说明：

### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目          | 期末余额           | 期初余额           |
|-------------|----------------|----------------|
| 一年内到期的长期借款  | 310,697,400.00 | 226,559,000.00 |
| 一年内到期的长期应付款 | 69,772,696.35  | 89,628,999.05  |
| 长期借款应付利息    | 5,050,965.69   |                |
| 合计          | 385,521,062.04 | 316,187,999.05 |

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

| 项目               | 期末余额         | 期初余额 |
|------------------|--------------|------|
| 已背书或贴现未终止确认的应收票据 | 2,700,000.00 |      |
| 合计               | 2,700,000.00 |      |

短期应付债券的增减变动：

单位：元

| 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 |
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|------|
|      |    |      |      |      |      |      |         |       |      |      |

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

| 项目         | 期末余额             | 期初余额             |
|------------|------------------|------------------|
| 保证借款       | 48,800,000.00    | 84,500,000.00    |
| 信用借款       | 14,900,000.00    |                  |
| 质押、保证借款    | 1,388,137,382.82 | 671,495,353.06   |
| 抵押、质押及保证借款 | 1,233,430,543.57 | 1,099,947,390.55 |
| 合计         | 2,685,267,926.39 | 1,855,942,743.61 |

长期借款分类的说明：

(2) 长期借款分类的说明：

①期末长期借款除信用借款外，其他由关联方提供担保，详见财务报告十二之5（4）；

②期末质押、保证借款说明如下：本公司子公司泉州圣元华绿环保科技有限公司向中国银行股份有限公司泉州分行借款6,000.00万元，由本公司、朱煜煊、朱恒冰提供连带责任保证，同时以室仔前垃圾填埋场渗滤液处理系统改扩建工程ROT项目收费权以及《室仔前垃圾填埋场渗滤液处理系统改扩建工程ROT项目》特许经营协议下应收账款作为质押；截至2020年12月31日，该笔借款余额为4,216.42万元；其中一年内到期金额为630.00万元。

本公司子公司安徽圣元环保电力有限公司向中国银行股份有限公司滁州分行借款28,800.00万元，由本公司提供连带责任保证，同时以安徽省天长市生活垃圾焚烧发电厂项目特许经营权收费权作为质押；截至2020年12月31日，该笔借款余额为5,000.00万元；

本公司子公司梁山县圣元环保电力有限公司向兴业银行股份有限公司济宁分行借款23,000.00万元，由本公司、莆田市圣元环保电力有限公司、朱煜煊、朱恒冰、陈秀华、吴晶晶提供连带责任保证，同时以梁山县环保能源发电项目垃圾处理费收费权和上网电费收费权作为质押；截至2020年12月31日该借款余额23,000.00万元。

本公司子公司泉州市圣元环保电力有限公司向交通银行股份有限公司泉州分行借款63,200.00万元，由圣元环保股份有限公司、莆田市圣元环保电力有限公司、朱煜煊、陈秀华、朱恒冰、吴晶晶提供连带责任保证，同时以泉州市圣元环保电力

有限公司未来13年对泉州市财政局、泉州供电公司的所有应收账款作为质押；截至2020年12月31日借款余额63,200.00万元；其中，一年内到期金额256.00万元。

本公司子公司泉州市圣泽环境工程有限公司向中国邮政储蓄银行股份有限公司泉州市分行借款3,000.00万，由本公司、朱煜焯、陈秀华、朱恒冰、吴晶晶提供连带责任保证，同时以泉州市宝洲污水处理厂一期污水处理综合成本费的收费权作为质押；截至2020年12月31日借款余额2,000.00万元；其中，一年内到期金额550.00万元。

本公司子公司泉州市圣泽环境工程有限公司向交通银行股份有限公司泉州分行借款23,400.00万，由本公司、莆田市圣元环保电力有限公司、朱煜焯、陈秀华、朱恒冰、吴晶晶提供连带责任保证，同时以北峰污水处理厂提标改造工程的特许经营权项下污水处理综合成本费的收费权以及宝洲污水处理厂体表改造工程污水处理综合成本费的收费权作为质押；截至2020年12月31日借款余额15,152.00万元；其中，一年内到期金额155.00万元；

本公司子公司南安市圣元环保电力有限公司向中国建设银行股份有限公司南安支行借款17,000.00万元，由本公司、朱煜焯、陈秀华、朱恒冰、吴晶晶提供连带责任担保；同时以南安市垃圾焚烧发电厂一、二、三期项目垃圾处理费收费权以及南安市垃圾焚烧发电厂一、二、三期项目垃圾焚烧发电售电收入作为质押；截至2020年12月31日借款余额13,300.00万元；其中，一年内到期金额2,200.00万元。

本公司子公司安溪安晟环境工程有限公司向交通银行股份有限公司泉州分行借款1,500.00万元，由本公司、莆田市圣元环保电力有限公司、朱煜焯、陈秀华、朱恒冰、吴晶晶提供连带责任担保，同时以安溪污水处理厂提标改造工程特许经营权项下污水处理综合成本费的收费权作为质押；截至2020年12月31日借款余额1,245.00万元；其中，一年内到期金额102.00万元。

本公司子公司江苏圣元环保电力有限公司向江苏银行股份有限公司淮安分行借款22,000.00万元；由本公司、朱煜焯、陈秀华提供连带责任担保，同时以未来10年盱眙生活垃圾焚烧发电项目二期工程应收账款作为质押；截至2020年12月31日借款余额15,199.10万元；其中，一年内到期借款2,799.02万元。

本公司子公司山东郓城圣元环保电力有限公司向兴业银行股份有限公司菏泽分行借款18,000.00万；由本公司、朱煜焯、朱恒冰提供连带责任担保，同时以山东省郓城县生活垃圾焚烧发电厂BOT项目特许经营协议、山东省汶上县生活垃圾处理特许经营协议、山东省曲阜市生活垃圾处理特许经营协议、济宁经济技术开发区生活垃圾委托处理协议书项下的应收账款作为质押；截至2020年12月31日借款余额12,460.65万元；其中，一年内到期借款830.72万元。

### ③期末抵押、质押及保证借款说明如下：

本公司子公司庆阳圣元环保电力有限公司向中国建设银行股份有限公司庆阳分行借款18,000.00万元，由本公司、莆田市圣元环保电力有限公司、南安市圣元环保电力有限公司、漳州市圣元环保电力有限公司、朱煜焯、朱恒冰、陈秀华、吴晶晶提供连带责任保证，项目申请贷款时约定以庆阳生活垃圾焚烧发电厂投产后机器设备作为抵押、以庆阳生活垃圾焚烧发电厂投产后提供收费权作为质押；截至2020年12月31日，该笔借款余额为17,400.00万元；其中一年内到期金额为800.00万元；上述资产对应的抵押及质押事项尚未办理抵押质押登记，相关合同尚在签订中。

本公司向国家开发银行厦门市分行借款9,600.00万元，由莆田市圣元环保电力有限公司、朱煜焯、陈秀华、朱恒冰、吴晶晶提供连带责任担保，同时以漳浦县生活垃圾焚烧发电项目二期工程部分机器设备作为抵押，并以漳浦县生活垃圾焚烧发电项目二期工程特许经营收费权作为质押；截至2020年12月31日借款余额8,900.00万元；其中一年内到期借款400.00万元。

本公司子公司莆田市圣元环保电力有限公司向中国银行股份有限公司莆田分行借款42,877.00万，由本公司、朱煜焯、陈秀华、朱恒冰、吴晶晶提供连带责任担保，同时以莆田三期部分机器设备作为抵押，并以莆田市生活垃圾焚烧发电厂三期扩建项目收费权、莆田市生活垃圾焚烧发电厂三期（后阶段）扩建项目收费权益（包括但不限于：莆田市生活垃圾焚烧发电厂三期扩建项目垃圾处理补贴费收费权和上网电费收费权）作为质押；截至2020年12月31日借款余额34,365.00万；其中，一年内到期金额6,000.00万。

本公司子公司安溪安晟环境工程有限公司向交通银行股份有限公司泉州分行借款650万；由本公司、莆田市圣元环保电力有限公司、朱煜焯、陈秀华、朱恒冰、吴晶晶提供连带责任担保，同时以泉州市圣泽环境工程有限公司的土地使用权及地上附着物所有权作为抵押；并以安溪污水处理厂二期项目的特许经营权项下污水处理综合成本费的收费权作为质押；截至2020年12月31日借款余额300.00万；其中，一年内到期金额200.00万。

本公司子公司漳州市圣元环保电力有限公司向国家开发银行厦门市分行借款15,000.00万，由本公司、朱煜焯、陈秀华、

朱恒冰提供连带责任担保，同时以漳州市漳浦县生活垃圾焚烧发电厂部分机器设备作为抵押；并以漳州市漳浦县生活垃圾焚烧发电厂电费及其项下全部收益的收费权、漳州市漳浦县生活垃圾焚烧发电厂垃圾处理费及其项下全部收益的收费权作为质押；截至2020年12月31日借款余额10,600.00万；其中，一年内到期金额1,000.00万。

本公司子公司山东郓城圣元环保电力有限公司向中国建设银行股份有限公司郓城支行借款35,000.00万，由本公司、莆田市圣元环保电力有限公司、南安市圣元环保电力有限公司、漳州市圣元环保电力有限公司、江苏圣元环保电力有限公司、福建圣泽龙海水务有限公司、朱煜煊、陈秀华、朱恒冰、吴晶晶提供连带责任担保，同时以山东郓城圣元环保电力有限公司的土地使用权及部分机器设备作为抵押，并以山东郓城垃圾处理补贴、上网电费收费权作为质押；截至2020年12月31日期末余额21,000.00万；其中，一年内到期金额4500万。

本公司子公司山东曹县圣元环保电力有限公司向中国农业银行股份有限公司曹县支行借款21,000.00万，由本公司、江苏圣元环保电力有限公司、漳州市圣元环保电力有限公司、朱煜煊、朱恒冰提供连带责任担保，同时以山东曹县圣元环保电力有限公司土地使用权作为抵押，并以电费、垃圾处理费收费权作为质押；截至2020年12月31日借款余额19,110.00万；其中，一年内到期金额1,260.00万。

本公司子公司鄄城圣元环保电力有限公司向中国农业银行股份有限公司鄄城县支行借款20000万，由本公司、山东郓城圣元环保电力有限公司、朱煜煊、朱恒冰提供连带责任担保，同时以鄄城圣元环保电力有限公司土地使用权作为抵押，并以鄄城垃圾发电、垃圾处理费组合收费权作为质押；截至2020年12月31日借款余额20,000.00万；其中，一年内到期金额1,766.00万。

其他说明，包括利率区间：

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

### (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）

单位：元

| 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 |
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|------|
|      |    |      |      |      |      |      |         |       |      |      |
| 合计   | -- | --   | --   |      |      |      |         |       |      |      |

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

### (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

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的金融工具 | 期初 |      | 本期增加 |      | 本期减少 |      | 期末 |      |
|-----------|----|------|------|------|------|------|----|------|
|           | 数量 | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

#### 47、租赁负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明

#### 48、长期应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额           |
|-------|---------------|----------------|
| 长期应付款 | 50,471,833.27 | 157,776,496.49 |
| 合计    | 50,471,833.27 | 157,776,496.49 |

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

| 项目            | 期末余额           | 期初余额           |
|---------------|----------------|----------------|
| 应付融资租赁款       | 120,244,529.62 | 247,405,495.54 |
| 减：一年内到期的长期应付款 | 69,772,696.35  | 89,628,999.05  |
| 合计            | 50,471,833.27  | 157,776,496.49 |

其他说明：

##### (2) 专项应付款

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|----|------|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|------|

其他说明：

#### 49、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

## (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

计划资产：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

| 项目            | 期末余额           | 期初余额           | 形成原因 |
|---------------|----------------|----------------|------|
| 特许经营权项目后续更新支出 | 228,644,427.52 | 134,500,604.42 |      |
| 合计            | 228,644,427.52 | 134,500,604.42 | --   |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

根据《企业会计准则解释2号》对BOT项目会计处理的规定，公司为使有关基础设施保持一定的服务能力或在移交给合同授予方之前保持一定的使用状态，预计将发生的支出，按照《企业会计准则第13号——或有事项》的规定处理。公司对特许经营权期限内设备更新支出的预计未来现金开支进行了估计，选择适当折现率计算其现金流量的现值，计入无形资产和预计负债。同时考虑预计负债的资金成本，按照折现率计算财务费用。

## 51、递延收益

单位：元

| 项目      | 期初余额          | 本期增加         | 本期减少          | 期末余额          | 形成原因      |
|---------|---------------|--------------|---------------|---------------|-----------|
| 政府补助    | 13,358,860.18 | 7,020,000.00 | 937,847.40    | 19,441,012.78 | 与资产相关政府补助 |
| 未实现售后租回 | 12,741,406.06 |              | 12,741,406.06 |               |           |

|    |               |              |               |               |    |
|----|---------------|--------------|---------------|---------------|----|
| 损益 |               |              |               |               |    |
| 合计 | 26,100,266.24 | 7,020,000.00 | 13,679,253.46 | 19,441,012.78 | -- |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目  | 期初余额         | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 本期冲减成本费用金额 | 其他变动 | 期末余额         | 与资产相关/与收益相关 |
|---|--------------|----------|-------------|------------|------------|------|--------------|-------------|
| 福建省财政厅福建省住房和城乡建设厅 2018 年污水处理厂提标改造补助资金（第一批）      | 4,967,215.15 |          |             | 426,227.88 |            |      | 4,540,987.27 | 与资产相关       |
| 福建省财政厅福建省住房和城乡建设厅 2018 年污水处理厂提标改造补助资金（第二批）      | 1,146,892.30 |          |             | 98,486.16  |            |      | 1,048,406.14 | 与资产相关       |
| 福建县住房和城乡建设厅、福建省发展和改革委员会 2018 年市县生活污水处理厂提标改造补助计划 | 2,907,989.00 |          |             | 249,608.70 |            |      | 2,658,380.29 | 与资产相关       |
| 南安市财政局南安  | 483,720.88   |          |             | 18,139.56  |            |      | 465,581.32   | 与资产相关       |



|   |              |              |  |           |  |  |              |           |
|---|--------------|--------------|--|-----------|--|--|--------------|-----------|
| 市经济和<br>信息化局<br>2017 年省<br>工业和信息<br>化发展<br>专项资金<br>(第二<br>批)                                  |              |              |  |           |  |  |              |           |
| 南安市环<br>境保护局<br>2016 年危<br>险废物处<br>置项目省<br>级“以奖<br>代补”资<br>金                                  | 1,119,018.42 |              |  | 41,963.16 |  |  | 1,077,055.26 | 与资产相<br>关 |
| 南安市发<br>展与改革<br>局 2019 年<br>第一批省<br>级预算内<br>投资计划<br>专项补助                                      | 2,139,753.86 |              |  | 80,492.28 |  |  | 2,059,261.58 | 与资产相<br>关 |
| 漳浦县<br>2017 年度<br>危险废物<br>治理省级<br>“以奖代<br>补”专项<br>资金  | 594,270.52   |              |  | 22,929.60 |  |  | 571,340.92   | 与资产相<br>关 |
| 南安市发<br>展和改革<br>局生态文<br>明建设<br>(资源节<br>约循环利<br>用和污染<br>治理方<br>向) 2020<br>年中央预<br>算内投资<br>计划(第 |              | 6,250,000.00 |  |           |  |  | 6,250,000.00 | 与资产相<br>关 |

|   |  |            |  |  |  |  |            |       |
|---|--|------------|--|--|--|--|------------|-------|
| 一批)   |  |            |  |  |  |  |            |       |
| 南安市发展和改革委员会生态文明建设(资源节约循环利用和污染治理方向)2020年中央预算内投资计划(第三批) |  | 770,000.00 |  |  |  |  | 770,000.00 | 与资产相关 |

其他说明:

## 52、其他非流动负债

单位: 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明:

## 53、股本

单位: 元

|      | 期初余额           | 本次变动增减(+、-)   |    |       |    |               | 期末余额           |
|------|----------------|---------------|----|-------|----|---------------|----------------|
|      |                | 发行新股          | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计            |                |
| 股份总数 | 203,741,053.00 | 68,000,000.00 |    |       |    | 68,000,000.00 | 271,741,053.00 |

其他说明:

股本增加系本公司首次公开发行股票增加

## 54、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

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位: 元

| 发行在外的金融工具 | 期初 |      | 本期增加 |      | 本期减少 |      | 期末 |      |
|-----------|----|------|------|------|------|------|----|------|
|           | 数量 | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |

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：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

| 项目         | 期初余额           | 本期增加             | 本期减少 | 期末余额             |
|------------|----------------|------------------|------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 249,883,952.29 | 1,150,811,130.75 |      | 1,400,695,083.04 |
| 其他资本公积     | 937,139.14     |                  |      | 937,139.14       |
| 合计         | 250,821,091.43 | 1,150,811,130.75 |      | 1,401,632,222.18 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

股本溢价本期增加系本公司首次公开发行股票增加。

## 56、库存股

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|    |      |      |      |      |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额             |                                    |  |             |                  |                   | 期末余额 |
|----|------|-------------------|------------------------------------|--|-------------|------------------|-------------------|------|
|    |      | 本期所<br>得税前<br>发生额 | 减：前期计<br>入其他综<br>合收益当<br>期转入损<br>益 | 减：前期<br>计入其<br>他综合<br>收益当<br>期转入<br>留存收<br>益 | 减：所得<br>税费用 | 税后归<br>属于母<br>公司 | 税后归<br>属于少<br>数股东 |      |
|    |      |                   |                                    |  |             |                  |                   |      |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|    |      |      |      |      |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

| 项目     | 期初余额          | 本期增加       | 本期减少 | 期末余额          |
|--------|---------------|------------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 11,436,414.78 | 407,894.41 |      | 11,844,309.19 |
| 合计     | 11,436,414.78 | 407,894.41 |      | 11,844,309.19 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

| 项目                    | 本期               | 上期             |
|-----------------------|------------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润           | 738,465,317.68   | 607,029,973.97 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） |                  | -85,678,566.94 |
| 调整后期初未分配利润            | 738,465,317.68   | 521,351,407.03 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 303,699,283.50   | 217,395,479.43 |
| 减：提取法定盈余公积            | 407,894.41       | 281,568.78     |
| 期末未分配利润               | 1,041,756,706.79 | 738,465,317.68 |

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.0 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额            |                | 上期发生额          |                |
|------|------------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入               | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 983,290,344.84   | 461,563,535.90 | 840,908,555.72 | 442,054,777.96 |
| 其他业务 | 50,435,308.87    | 39,037,065.17  | 47,430,625.03  | 36,506,073.81  |
| 合计   | 1,033,725,653.71 | 500,600,601.07 | 888,339,180.75 | 478,560,851.77 |

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是  否

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类   | 分部 1           | 分部 2           | 分部 3          | 合计               |
|--------|----------------|----------------|---------------|------------------|
| 其中：    |                |                |               |                  |
| 污水处理收入 | 146,545,087.72 |                |               | 146,545,087.72   |
| 垃圾焚烧收入 |                | 836,745,257.12 |               | 836,745,257.12   |
| 其他     |                |                | 50,435,308.87 | 50,435,308.87    |
| 其中：    |                |                |               |                  |
| 福建     | 146,545,087.72 | 466,506,640.90 | 2,892,586.18  | 615,944,314.80   |
| 江苏     |                | 87,840,730.13  | 41,347,950.92 | 129,188,681.05   |
| 山东     |                | 242,229,190.95 | 6,106,276.19  | 248,335,467.14   |
| 甘肃     |                | 40,168,695.14  | 88,495.58     | 40,257,190.72    |
| 其中：    |                |                |               |                  |
| 某一时点履约 | 146,545,087.72 | 836,745,257.12 | 50,435,308.87 | 1,033,725,653.71 |
| 其中：    |                |                |               |                  |
| 其中：    |                |                |               |                  |
| 其中：    |                |                |               |                  |
| 其中：    |                |                |               |                  |
| 合计     | 146,545,087.72 | 836,745,257.12 | 50,435,308.87 | 1,033,725,653.71 |

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 2021 年度确认收入，0.00 元预计将于 2022 年度确认收入，0.00 元预计将于 2023 年度确认收入。

其他说明：

## 62、税金及附加

单位：元

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 3,011,632.67 | 3,055,353.77 |
| 教育费附加   | 2,744,717.17 | 2,842,410.89 |
| 资源税     | 357,426.04   | 257,730.55   |
| 房产税     | 3,654,071.20 | 3,554,373.48 |
| 土地使用税   | 2,672,354.29 | 2,756,731.96 |
| 车船使用税   | 13,344.22    | 10,939.88    |

|     |               |               |
|-----|---------------|---------------|
| 印花税 | 586,909.68    | 526,702.53    |
| 其他  | 138,667.80    | 77,432.47     |
| 合计  | 13,179,123.07 | 13,081,675.53 |

其他说明：

### 63、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

其他说明：

### 64、管理费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 工资及福利  | 39,000,634.77 | 33,847,444.61 |
| 办公费用   | 6,490,413.52  | 6,713,436.77  |
| 差旅交通费用 | 2,621,781.63  | 3,891,742.88  |
| 通讯及邮寄费 | 844,919.03    | 780,433.28    |
| 中介服务费  | 5,574,433.49  | 2,923,800.85  |
| 业务招待费  | 8,450,079.94  | 8,049,706.27  |
| 折旧及摊销  | 4,375,459.19  | 5,679,537.88  |
| 其他     | 167,961.20    | 471,264.62    |
| 合计     | 67,525,682.77 | 62,357,367.16 |

其他说明：

### 65、研发费用

单位：元

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬  | 10,841,301.60 | 8,346,502.90  |
| 折旧及摊销 | 2,374,075.36  | 1,724,736.54  |
| 物料消耗  | 804,683.55    | 703,622.91    |
| 合计    | 14,020,060.51 | 10,774,862.35 |

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

| 项目          | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-------------|----------------|----------------|
| 利息支出        | 141,967,354.14 | 135,746,745.96 |
| 其中：设备更新利息支出 | 5,819,105.06   | 7,782,111.78   |
| 减：利息收入      | 2,828,654.66   | 349,812.14     |
| 银行手续费及其他    | 419,740.45     | 252,554.43     |
| 合计          | 139,558,439.93 | 135,649,488.25 |

其他说明：

## 67、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源           | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------------------|---------------|---------------|
| 政府补助                | 2,764,635.40  | 2,817,649.92  |
| 增值税即征即退             | 47,628,999.42 | 48,104,153.85 |
| 其他与日常活动相关且计入其他收益的项目 | 1,489,323.63  | 133,920.01    |

## 68、投资收益

单位：元

| 项目             | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------------|--------------|--------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 4,974,857.47 | 6,070,991.52 |
| 合计             | 4,974,857.47 | 6,070,991.52 |

其他说明：

## 69、净敞口套期收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|    |       |       |

其他说明：

## 70、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|-------|-------|
|               |       |       |

|         |              |  |
|---------|--------------|--|
| 交易性金融资产 | 2,347,048.13 |  |
| 合计      | 2,347,048.13 |  |

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

| 项目        | 本期发生额          | 上期发生额         |
|-----------|----------------|---------------|
| 其他应收款坏账损失 | -81,491.27     | -65,891.57    |
| 应收票据坏账损失  | -50,000.00     |               |
| 应收账款坏账损失  | -10,970,027.70 | -5,368,271.50 |
| 合计        | -11,101,518.97 | -5,434,163.07 |

其他说明：

## 72、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|    |       |       |

其他说明：

## 73、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------|-------|
|           |       |       |

## 74、营业外收入

单位：元

| 项目      | 本期发生额    | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金<br>额 |
|---------|----------|-------|-------------------|
| 无法支付的款项 | 6,543.55 |       | 6,543.55          |
| 合计      | 6,543.55 |       | 6,543.55          |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目 | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型 | 补贴是否<br>影响当年<br>盈亏 | 是否特殊<br>补贴 | 本期发生<br>金额 | 上期发生<br>金额 | 与资产相<br>关/与收益<br>相关 |
|------|------|------|------|--------------------|------------|------------|------------|---------------------|
|      |      |      |      |                    |            |            |            |                     |

其他说明：



## 75、营业外支出

单位：元

| 项目          | 本期发生额        | 上期发生额      | 计入当期非经常性损益的金<br>额 |
|-------------|--------------|------------|-------------------|
| 对外捐赠        | 1,931,136.80 | 660,602.35 | 1,931,136.80      |
| 非流动资产毁损报废损失 | 358,905.67   |            | 358,905.67        |
| 其他          | 3,309.87     | 5,599.55   | 3,309.87          |
| 合计          | 2,293,352.34 | 666,201.90 | 2,293,352.34      |

其他说明：

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 46,485,912.29 | 25,650,688.94 |
| 递延所得税费用 | -5,516,766.35 | -3,886,192.45 |
| 合计      | 40,969,145.94 | 21,764,496.49 |

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目                                 | 本期发生额          |
|------------------------------------|----------------|
| 利润总额                               | 344,658,282.65 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用                   | 86,164,570.66  |
| 子公司适用不同税率的影响                       | -40,168,571.59 |
| 调整以前期间所得税的影响                       | -5,857,751.72  |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响                   | 1,164,759.75   |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响            | -14,937.84     |
| 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<br>亏损的影响 | 924,791.05     |
| 权益法下投资收益                           | -1,243,714.37  |
| 所得税费用                              | 40,969,145.94  |

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注。

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目         | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------|---------------|---------------|
| 收到的银行存款利息  | 2,828,654.66  | 191,225.98    |
| 收到的往来款及保证金 | 13,726,614.03 | 15,393,784.00 |
| 收到补贴款      | 10,336,111.63 | 2,361,443.47  |
| 解除受限资金     | 3,010,000.00  | 147,000.00    |
| 合计         | 29,901,380.32 | 18,093,453.45 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目         | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------|---------------|---------------|
| 付现费用       | 27,719,358.28 | 25,078,110.28 |
| 支付的往来款及保证金 | 2,944,418.64  | 15,388,936.13 |
| 受限资金款项     | 600,000.00    | 1.00          |
| 合计         | 31,263,776.92 | 40,467,047.41 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目        | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------|-------|
| 收回投资收到的现金 |       |       |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------|---------------|---------------|
| 收到的融资租赁款 | 92,491,700.00 | 80,400,000.00 |
| 合计       | 92,491,700.00 | 80,400,000.00 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目         | 本期发生额          | 上期发生额          |
|------------|----------------|----------------|
| 支付的保证金     |                | 2,305,000.00   |
| 融资租赁支付的租金  | 229,510,960.14 | 97,925,013.08  |
| 收购少数股东支付资金 |                | 3,300,000.00   |
| 支付的中介费用    | 20,944,804.47  | 2,714,000.00   |
| 合计         | 250,455,764.61 | 106,244,013.08 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料                             | 本期金额           | 上期金额           |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量：              | --             | --             |
| 净利润                              | 303,689,136.71 | 217,176,789.53 |
| 加：资产减值准备                         | 11,101,518.97  | 5,434,163.07   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 19,822,779.43  | 18,962,986.75  |
| 使用权资产折旧                          |                |                |
| 无形资产摊销                           | 123,715,483.00 | 115,511,835.56 |
| 长期待摊费用摊销                         | 17,450,860.20  | 14,532,899.90  |
| 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） |                |                |
| 固定资产报废损失（收益以                     | 358,905.67     |                |

|                       |                 |                |
|-----------------------|-----------------|----------------|
| “—”号填列)               |                 |                |
| 公允价值变动损失(收益以“—”号填列)   | -2,347,048.13   |                |
| 财务费用(收益以“—”号填列)       | 141,967,354.14  | 135,746,745.96 |
| 投资损失(收益以“—”号填列)       | -4,974,857.47   | -6,070,991.52  |
| 递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)  | -5,971,402.87   | -3,886,192.45  |
| 递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)  | 454,636.52      |                |
| 存货的减少(增加以“—”号填列)      | -8,444,655.75   | -4,631,150.34  |
| 经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列) | -170,898,999.49 | -98,631,745.88 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列) | 57,321,271.55   | 49,651,852.33  |
| 其他                    |                 |                |
| 经营活动产生的现金流量净额         | 483,244,982.48  | 443,797,192.91 |
| 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               | 249,430,341.29  | 40,196,921.66  |
| 减: 现金的期初余额            | 40,196,921.66   | 135,238,709.80 |
| 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          | 209,233,419.63  | -95,041,788.14 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

|     | 金额 |
|-----|----|
| 其中: | -- |

|     |    |
|-----|----|
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

其他说明：

### (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

|     | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

其他说明：

### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目             | 期末余额           | 期初余额          |
|----------------|----------------|---------------|
| 一、现金           | 249,430,341.29 | 40,196,921.66 |
| 可随时用于支付的银行存款   | 249,430,341.29 | 40,196,921.66 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 249,430,341.29 | 40,196,921.66 |

其他说明：

## 80、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：

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目      | 期末账面价值         | 受限原因          |
|---------|----------------|---------------|
| 货币资金    | 7,500,001.00   | 保函保证金、其他保证金   |
| 应收票据    | 2,650,000.00   | 已背书未终止确认的应收票据 |
| 固定资产    | 138,087,172.94 | 抵押借款          |
| 无形资产    | 277,524,171.76 | 抵押借款、售后回租抵押   |
| 无形资产    | 51,494,331.32  | 长期应付款融资抵押     |
| 交易性金融资产 | 200,432.78     | 已背书未终止确认的应收票据 |
| 合计      | 477,456,109.80 | --            |

其他说明：

说明：除上述受限制资产外，尚存在：①本公司子公司以BOT项目收费权为权质押借款，详见附注七、45长期借款；②本公司子公司庆阳圣元环保电力有限公司项目申请贷款时约定以BOT项目收费权为质押、庆阳生活垃圾焚烧发电厂投产后机器设备作为抵押，相关的质押抵押协议尚未签订，质押、抵押登记尚在办理中。

## 82、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目    | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|--------|------|-----------|
| 货币资金  | --     | --   |           |
| 其中：美元 |        |      |           |
| 欧元    |        |      |           |
| 港币    |        |      |           |
|       |        |      |           |
| 应收账款  | --     | --   |           |
| 其中：美元 |        |      |           |
| 欧元    |        |      |           |
| 港币    |        |      |           |
|       |        |      |           |
| 长期借款  | --     | --   |           |
| 其中：美元 |        |      |           |
| 欧元    |        |      |           |
| 港币    |        |      |           |
|       |        |      |           |

其他说明：

(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

## 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 84、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

| 种类   | 金额           | 列报项目 | 计入当期损益的金额  |
|--|--------------|------|------------|
| 建省财政厅福建省住房和城乡建设厅 2018 年污水处理厂提标改造补助资金（第一批）            | 5,500,000.00 | 递延收益 | 426,227.88 |
| 福建省财政厅福建省住房和城乡建设厅 2018 年污水处理厂提标改造补助资金（第二批）           | 1,270,000.00 | 递延收益 | 98,486.16  |
| 福建县住房和城乡建设厅、福建省发展和改革委员会 2018 年市县生活污水处理厂提标改造补助计划      | 3,220,000.00 | 递延收益 | 249,608.76 |
| 南安市财政局南安市经济和信息化局 2017 年省工业和信息化发展专项资金（第二批）            | 520,000.00   | 递延收益 | 18,139.56  |
| 南安市环境保护局 2016 年危险废物处置项目省级“以奖代补”资金                    | 1,140,000.00 | 递延收益 | 41,963.16  |
| 南安市发展与改革局 2019 年第一批省级预算内投资计划专项补助                     | 2,180,000.00 | 递延收益 | 80,492.28  |
| 漳浦县 2017 年度危险废物治理省级“以奖代补”专项资金                        | 621,010.00   | 递延收益 | 22,929.60  |
| 南安市发展和改革局生态文明建设（资源节约循环利用和污染治理方向）2020 年中央预算内投资计划（第一批） | 6,250,000.00 | 递延收益 |            |
| 南安市发展和改革局生态文明建设（资源节约循环利用和污染治理方向）2020 年中央预算内投资计划（第三批） | 770,000.00   | 递延收益 |            |

|                            |              |      |              |
|----------------------------|--------------|------|--------------|
| 实行两部制的污水处理企业用电免收需量（容量）电费退补 | 239,788.00   | 其他收益 | 239,788.00   |
| 2020 年市级工业和信息化产业发展资金       | 87,000.00    | 其他收益 | 87,000.00    |
| 上市奖励                       | 1,500,000.00 | 其他收益 | 1,500,000.00 |

## （2）政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

## 85、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### （1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

| 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 |
|--------|--------|--------|--------|--------|-----|----------|---------------|----------------|
|        |        |        |        |        |     |          |               |                |

其他说明：

#### （2）合并成本及商誉

单位：元

|      |  |
|------|--|
| 合并成本 |  |
|------|--|

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

#### （3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

|  |         |         |
|--|---------|---------|
|  |         |         |
|  | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：



企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

**(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

是  否

**(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**

**(6) 其他说明**

**2、同一控制下企业合并**

**(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

| 被合并方名称 | 企业合并中取得的权益比例 | 构成同一控制下企业合并的依据 | 合并日 | 合并日的确定依据 | 合并当期期初至合并日被合并方的收入 | 合并当期期初至合并日被合并方的净利润 | 比较期间被合并方的收入 | 比较期间被合并方的净利润 |
|--------|--------------|----------------|-----|----------|-------------------|--------------------|-------------|--------------|
|        |              |                |     |          |                   |                    |             |              |

其他说明：

**(2) 合并成本**

单位：元

| 合并成本 |
|------|
|      |

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

单位：元

|  | 合并日 | 上期期末 |
|--|-----|------|
|  |     |      |

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

### 5、其他原因的合并范围变动

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

本报告期内新增子公司：

| 序号 | 子公司全称            | 子公司简称  | 报告期间   | 纳入合并范围原因 |
|----|------------------|--------|--------|----------|
| 1  | 巨野县圣元环保电力有限公司    | 巨野圣元   | 2020年度 | 新设立      |
| 2  | 厦门金陵基建筑工程有限公司    | 金陵基    | 2020年度 | 新设立      |
| 3  | 云南广南圣元能源环保电力有限公司 | 云南广南   | 2020年度 | 新设立      |
| 4  | 淮安市圣元环保有限公司      | 淮安市圣元  | 2020年度 | 新设立      |
| 5  | 郓城圣元环保科技有限公司     | 郓城环保科技 | 2020年度 | 新设立      |

### 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

| 子公司名称         | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例    |         | 取得方式 |
|---------------|-------|-----|------|---------|---------|------|
|               |       |     |      | 直接      | 间接      |      |
| 泉州市圣泽环境工程有限公司 | 泉州    | 泉州  | 污水处理 | 100.00% |         | 投资设立 |
| 安溪安晟环境工程有限公司  | 安溪    | 安溪  | 污水处理 |         | 100.00% | 投资设立 |
| 福建圣泽龙海水务有限公司  | 龙海    | 龙海  | 污水处理 | 100.00% |         | 投资设立 |

|                |    |    |       |         |         |      |
|----------------|----|----|-------|---------|---------|------|
| 南安市圣元环保电力有限公司  | 南安 | 南安 | 垃圾处理  | 100.00% |         | 投资设立 |
| 莆田市圣元环保电力有限公司  | 莆田 | 莆田 | 垃圾处理  | 100.00% |         | 投资设立 |
| 江苏圣元环保电力有限公司   | 淮安 | 淮安 | 垃圾处理  | 100.00% |         | 投资设立 |
| 漳州市圣元环保电力有限公司  | 漳州 | 漳州 | 垃圾处理  | 100.00% |         | 投资设立 |
| 山东郓城圣元环保电力有限公司 | 郓城 | 郓城 | 垃圾处理  | 100.00% |         | 投资设立 |
| 山东曹县圣元环保电力有限公司 | 曹县 | 曹县 | 垃圾处理  | 100.00% |         | 投资设立 |
| 庆阳圣元环保电力有限公司   | 庆阳 | 庆阳 | 垃圾处理  | 100.00% |         | 投资设立 |
| 泉州市安晟环保科技有限公司  | 泉州 | 泉州 | 渗滤液处理 |         | 100.00% | 投资设立 |
| 鄞城圣元环保电力有限公司   | 鄞城 | 鄞城 | 鄞城    | 100.00% |         | 投资设立 |
| 金湖县圣元保洁服务有限公司  | 金湖 | 金湖 | 垃圾清理  |         | 100.00% | 投资设立 |
| 泉州圣元华绿环保科技有限公司 | 泉州 | 泉州 | 渗滤液处理 | 100.00% |         | 投资设立 |
| 汶上县圣元环保电力有限公司  | 汶上 | 汶上 | 垃圾处理  | 100.00% |         | 投资设立 |
| 山东郓圣工程设计有限公司   | 郓城 | 郓城 | 工程设计  | 100.00% |         | 投资设立 |
| 梁山县圣元环保电力有限公司  | 梁山 | 梁山 | 垃圾处理  | 100.00% |         | 投资设立 |
| 安徽圣元环保         | 天长 | 天长 | 垃圾处理  | 100.00% |         | 投资设立 |

|                  |    |    |        |         |         |      |
|------------------|----|----|--------|---------|---------|------|
| 电力有限公司           |    |    |        |         |         |      |
| 圣元环保科技开发有限公司     | 泉州 | 泉州 | 环保技术推广 | 100.00% |         | 投资设立 |
| 泉州市圣元环保电力有限公司    | 南安 | 南安 | 垃圾处理   |         | 100%    | 投资设立 |
| 巨野县圣元环保电力有限公司    | 巨野 | 巨野 | 垃圾处理   | 90.00%  |         | 投资设立 |
| 厦门金陵基建建筑工程有限公司   | 厦门 | 厦门 | 建筑劳务   | 100.00% |         | 投资设立 |
| 云南广南圣元能源环保电力有限公司 | 广南 | 广南 | 垃圾处理   | 100.00% |         | 投资设立 |
| 淮安市圣元环保有限公司      | 淮安 | 淮安 | 环保技术推广 |         | 100.00% | 投资设立 |
| 郓城圣元环保科技有限公司     | 郓城 | 郓城 | 环保技术推广 |         | 100.00% | 投资设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|-------|----------|--------------|----------------|------------|
|       |          |              |                |            |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名 | 期末余额 |    |    |    |    |    | 期初余额 |    |    |    |    |    |
|------|------|----|----|----|----|----|------|----|----|----|----|----|
|      | 流动   | 非流 | 资产 | 流动 | 非流 | 负债 | 流动   | 非流 | 资产 | 流动 | 非流 | 负债 |
|      |      |    |    |    |    |    |      |    |    |    |    |    |

| 称 | 资产 | 动资<br>产 | 合计 | 负债 | 动负<br>债 | 合计 | 资产 | 动资<br>产 | 合计 | 负债 | 动负<br>债 | 合计 |
|---|----|---------|----|----|---------|----|----|---------|----|----|---------|----|
|---|----|---------|----|----|---------|----|----|---------|----|----|---------|----|

单位：元

| 子公司名<br>称 | 本期发生额 |     |            |              | 上期发生额 |     |            |              |
|-----------|-------|-----|------------|--------------|-------|-----|------------|--------------|
|           | 营业收入  | 净利润 | 综合收益<br>总额 | 经营活动<br>现金流量 | 营业收入  | 净利润 | 综合收益<br>总额 | 经营活动<br>现金流量 |

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(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

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

|  |  |
|--|--|
|  |  |
|--|--|

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联<br>营企业名称        | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质        | 持股比例   |    | 对合营企业或<br>联营企业投资<br>的会计处理方<br>法 |
|------------------------|-------|-----|-------------|--------|----|---------------------------------|
|                        |       |     |             | 直接     | 间接 |                                 |
| 泉州圣元星绿<br>环境工程有限<br>公司 | 泉州    | 泉州  | 保洁、运输服<br>务 | 40.00% |    | 权益法                             |
| 泉州市圣元东<br>大环保有限公<br>司  | 泉州    | 泉州  | 保洁、运输服<br>务 | 40.00% |    | 权益法                             |
| 漳州圣元星绿                 | 漳州    | 漳州  | 保洁、运输服      | 40.00% |    | 权益法                             |

|              |    |    |         |        |  |     |
|--------------|----|----|---------|--------|--|-----|
| 环保有限公司       |    |    | 务       |        |  |     |
| 漳州佳盛环保科技有限公司 | 漳州 | 漳州 | 保洁、运输服务 | 40.00% |  | 权益法 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

|  | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|--|------------|------------|
|  |            |            |

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

|                            | 期末余额/本期发生额         |                   |                  |                  | 期初余额/上期发生额         |                   |                  |                  |
|----------------------------|--------------------|-------------------|------------------|------------------|--------------------|-------------------|------------------|------------------|
|                            | 泉州圣元星绿环境<br>工程有限公司 | 泉州市圣元东大<br>环保有限公司 | 漳州圣元星绿<br>环保有限公司 | 漳州佳盛环保<br>科技有限公司 | 泉州圣元星绿环境<br>工程有限公司 | 泉州市圣元东大<br>环保有限公司 | 漳州圣元星绿环保<br>有限公司 | 漳州佳盛环保科技<br>有限公司 |
| 流动资产                       | 19,545,054.17      | 11,120,910.22     | 11,305,842.95    | 14,471,135.66    | 12,840,110.86      | 12,470,999.35     | 5,578,248.10     | 13,766,797.40    |
| 非流动资产                      | 9,930,719.34       | 16,335,913.44     | 8,490,886.71     | 3,005,985.25     | 12,541,337.81      | 7,620,347.72      | 10,189,319.79    | 2,297,494.64     |
| 资产合计                       | 29,475,773.51      | 27,456,823.66     | 19,796,729.66    | 17,477,120.91    | 25,381,448.67      | 20,091,347.07     | 15,767,567.89    | 16,064,292.04    |
| 流动负债                       | 4,763,003.31       | 3,074,419.66      | 2,460,171.41     | 10,509,444.78    | 5,446,555.54       | 2,450,910.28      | 886,335.10       | 9,819,785.42     |
| 非流动负债                      | 536,436.57         | 5,273,730.19      |                  |                  | 1,979,953.55       | 566,256.07        | 291,110.03       |                  |
| 负债合计                       | 5,299,439.88       | 8,348,149.85      | 2,460,171.41     | 10,509,444.78    | 7,426,509.09       | 3,017,166.35      | 1,177,445.13     | 9,819,785.42     |
| 归属于母<br>公司股东<br>权益         | 24,176,333.63      | 19,108,673.81     | 17,336,558.25    | 6,967,676.13     | 17,954,939.58      | 17,074,180.72     | 14,590,122.76    | 6,244,506.62     |
| 按持股比<br>例计算的<br>净资产份<br>额  | 9,670,533.45       | 7,643,469.52      | 6,934,623.30     | 2,787,070.45     | 7,275,800.28       | 6,829,672.30      | 5,857,564.02     | 2,497,802.65     |
| 对联营企<br>业权益投<br>资的账面<br>价值 | 9,670,533.45       | 7,643,469.52      | 6,934,623.30     | 2,787,070.45     | 7,275,800.28       | 6,829,672.30      | 5,857,564.02     | 2,497,802.65     |
| 营业收入                       | 28,514,108.54      | 26,357,080.87     | 11,409,503.22    | 15,117,640.85    | 27,273,870.77      | 32,681,226.59     | 7,801,356.44     | 14,664,631.02    |

圣元环保股份有限公司 2020 年年度报告全文

|                             |              |              |              |            |              |              |              |            |
|-----------------------------|--------------|--------------|--------------|------------|--------------|--------------|--------------|------------|
| 净利润                         | 6,221,394.05 | 3,136,928.52 | 2,746,435.49 | 723,169.51 | 3,566,837.46 | 8,408,284.04 | 2,444,950.79 | 757,406.50 |
| 综合收益<br>总额                  | 6,221,394.05 | 3,136,928.52 | 2,746,435.49 | 723,169.51 | 3,566,837.46 | 8,408,284.04 | 2,444,950.79 | 757,406.50 |
| 本年度收<br>到的来自<br>联营企业<br>的股利 |              | 400,000.00   |              |            |              |              |              |            |

其他说明



**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

|                 | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|------------|------------|
| 合营企业：           | --         | --         |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | --         | --         |
| 联营企业：           | --         | --         |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | --         | --         |

其他说明

**(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**

截止2020年12月31日，本公司无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。

**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

| 合营企业或联营企业名称 | 累积未确认前期累计的损失 | 本期未确认的损失（或本期分享的净利润） | 本期末累积未确认的损失 |
|-------------|--------------|---------------------|-------------|
|             |              |                     |             |

其他说明

截止2020年12月31日，本公司无合营企业或联营企业发生的超额亏损。

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**

截止2020年12月31日，本公司无与合营企业投资相关的未确认承诺。

**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

截止2020年12月31日，本公司无与合营企业或联营企业投资相关的或有负债。

**4、重要的共同经营**

| 共同经营名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例/享有的份额 |    |
|--------|-------|-----|------|------------|----|
|        |       |     |      | 直接         | 间接 |
|        |       |     |      |            |    |

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明：

## 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：

## 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

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。

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。

### 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、应收款项融资、其他应收款等，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、应收款项融资、其他应收款、债权投资，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54.15%(比较期:56.22%);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92.09%(比较:96.46%)。

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。

截止2020年12月31日,本公司金融资产、金融负债到期期限如下:

| 项目名称     | 期末余额             |      |                  |
|----------|------------------|------|------------------|
|          | 1年以内             | 1年以上 | 合计               |
| 金融资产:    |                  |      |                  |
| 货币资金     | 256,930,342.29   |      | 256,930,342.29   |
| 交易性金融资产  | 703,503,879.04   |      | 703,503,879.04   |
| 应收票据     | 2,650,000.00     |      | 2,650,000.00     |
| 应收账款     | 441,597,517.11   |      | 441,597,517.11   |
| 其他应收款    | 6,814,096.66     |      | 6,814,096.66     |
| 金融资产合计:  | 1,411,495,835.10 |      | 1,411,495,835.10 |
| 金融负债:    |                  |      |                  |
| 应付票据     | 188,202.60       |      | 188,202.60       |
| 应付账款     | 754,115,054.61   |      | 754,115,054.61   |
| 其他应付款    | 31,102,782.47    |      | 31,102,782.47    |
| 一年内到期的非流 | 385,521,062.04   |      | 385,521,062.04   |

|         |                  |                  |                  |
|---------|------------------|------------------|------------------|
| 动负债     |                  |                  |                  |
| 其他流动负债  | 2,700,000.00     |                  | 2,700,000.00     |
| 长期借款    |                  | 2,685,267,926.39 | 2,685,267,926.39 |
| 长期应付款   |                  | 50,471,833.27    | 50,471,833.27    |
| 金融负债合计: | 3,996,618,771.92 | 2,735,739,759.66 | 6,732,358,531.58 |

(续上表)

| 项目名称        | 期初余额           |                  |                  |
|-------------|----------------|------------------|------------------|
|             | 1年以内           | 1年以上             | 合计               |
| 金融资产:       |                |                  |                  |
| 货币资金        | 50,106,922.66  |                  | 50,106,922.66    |
| 应收账款        | 264,531,086.25 |                  | 264,531,086.25   |
| 其他应收款       | 8,483,339.32   |                  | 8,483,339.32     |
| 金融资产小计      | 323,121,348.23 | 0.00             | 323,121,348.23   |
| 金融负债:       |                |                  |                  |
| 应付账款        | 473,175,377.01 |                  | 473,175,377.01   |
| 其他应付款       | 7,545,090.36   |                  | 7,545,090.36     |
| 一年内到期的非流动负债 | 316,187,999.05 |                  | 316,187,999.05   |
| 长期借款        |                | 1,855,942,743.61 | 1,855,942,743.61 |
| 长期应付款       |                | 157,776,496.49   | 157,776,496.49   |
| 金融负债合计:     | 796,908,466.42 | 2,013,719,240.10 | 2,810,627,706.52 |

#### 利率风险

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

本公司持续监控利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

本公司持有的计息金融工具如下（单位：人民币元）：

| 项目          | 2020年12月31日      | 2019年12月31日      |
|-------------|------------------|------------------|
| 长期借款        | 2,685,267,926.39 | 1,855,942,743.61 |
| 长期应付款       | 50,471,833.27    | 157,776,496.49   |
| 一年内到期的非流动负债 | 380,470,096.35   | 316,187,999.05   |

截止2020年12月31日为止期间，在其他风险变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降50个基点，本公司当年的利息就会下降或增加1,522.73万元。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目                               | 期末公允价值         |                |                |                |
|----------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                                  | 第一层次公允价值计<br>量 | 第二层次公允价值计<br>量 | 第三层次公允价值计<br>量 | 合计             |
| 一、持续的公允价值计<br>量                  | --             | --             | --             | --             |
| 1.以公允价值计量且其<br>变动计入当期损益的<br>金融资产 |                |                | 703,503,879.04 | 703,503,879.04 |
| 持续以公允价值计量<br>的资产总额               |                |                | 703,503,879.04 | 703,503,879.04 |
| 二、非持续的公允价值<br>计量                 | --             | --             | --             | --             |

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

### 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

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

对于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。

### 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

无

### 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

无

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

## 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

除上述金融资产和金融负债以外，其他不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

## 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是朱煜煊、朱恒冰父子。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

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

| 合营或联营企业名称      | 与本企业关系 |
|----------------|--------|
| 泉州市圣元东大环保有限公司  | 联营企业   |
| 漳州圣元星绿环保有限公司   | 联营企业   |
| 漳州佳盛环保科技有限公司   | 联营企业   |
| 泉州圣元星绿环境工程有限公司 | 联营企业   |

其他说明

### 4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系     |
|---------|-----------------|
| 陈秀华     | 公司董事、实际控制人朱煜煊配偶 |
| 吴晶晶     | 实际控制人朱恒冰配偶      |

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方            | 关联交易内容 | 本期发生额         | 获批的交易额度       | 是否超过交易额度 | 上期发生额         |
|----------------|--------|---------------|---------------|----------|---------------|
| 泉州市圣元东大环保有限公司  | 转运服务   | 15,478,392.74 | 35,000,000.00 | 否        | 17,389,727.57 |
| 泉州圣元星绿环境工程有限公司 | 转运服务   | 15,320,025.63 | 25,000,000.00 | 否        | 13,459,928.07 |
| 漳州圣元星绿环保有限公司   | 转运服务   | 752,014.43    | 3,000,000.00  | 否        | 0.00          |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方           | 关联交易内容 | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------------|--------|--------------|--------------|
| 漳州市佳盛环保科技有限公司 | 垃圾处理   | 2,401,240.17 | 3,217,783.47 |
| 漳州圣元星绿环保有限公司  | 垃圾处理   | 663,981.88   | 79,090.15    |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (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：

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 受托/承包资产类型 | 受托/承包起始日 | 受托/承包终止日 | 托管收益/承包收益定价依据 | 本期确认的托管收益/承包收益 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 委托/出包资产类型 | 委托/出包起始日 | 委托/出包终止日 | 托管费/出包费定价依据 | 本期确认的托管费/出包费 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|--------------|
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|--------------|

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|-------|--------|-----------|-----------|
|-------|--------|-----------|-----------|

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |
|-------|--------|----------|----------|
|-------|--------|----------|----------|

关联租赁情况说明

#### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

| 被担保方 | 担保金额           | 担保起始日      | 担保到期日      | 担保是否已经履行完毕 |
|------|----------------|------------|------------|------------|
| 莆田圣元 | 235,000,000.00 | 2016/6/13  | 2025/12/21 | 否          |
| 莆田圣元 | 108,650,000.00 | 2017/11/21 | 2026/12/21 | 否          |
| 南安圣元 | 57,000,000.00  | 2015/7/7   | 2025/7/7   | 否          |
| 南安圣元 | 43,000,000.00  | 2016/2/4   | 2025/7/7   | 否          |
| 南安圣元 | 33,000,000.00  | 2016/6/17  | 2025/7/7   | 否          |
| 泉州圣元 | 79,000,000.00  | 2020/1/10  | 2033/1/9   | 否          |
| 泉州圣元 | 42,000,000.00  | 2020/1/13  | 2033/1/9   | 否          |
| 泉州圣元 | 79,000,000.00  | 2020/1/13  | 2033/1/9   | 否          |
| 泉州圣元 | 79,000,000.00  | 2020/2/19  | 2033/1/9   | 否          |
| 泉州圣元 | 50,000,000.00  | 2020/9/25  | 2033/1/9   | 否          |
| 泉州圣元 | 50,000,000.00  | 2020/10/10 | 2033/1/9   | 否          |
| 泉州圣元 | 40,000,000.00  | 2020/11/2  | 2033/1/9   | 否          |
| 泉州圣元 | 20,000,000.00  | 2020/11/25 | 2033/1/9   | 否          |
| 泉州圣元 | 65,000,000.00  | 2020/12/4  | 2033/1/9   | 否          |
| 泉州圣元 | 46,000,000.00  | 2020/12/15 | 2033/1/9   | 否          |



|      |               |            |           |   |
|------|---------------|------------|-----------|---|
| 泉州圣元 | 30,000,000.00 | 2020/4/30  | 2032/1/9  | 否 |
| 泉州圣元 | 52,000,000.00 | 2020/5/29  | 2032/1/9  | 否 |
| 泉州圣泽 | 20,000,000.00 | 2017/4/27  | 2025/4/25 | 否 |
| 泉州圣泽 | 28,305,008.08 | 2018/5/30  | 2025/7/20 | 否 |
| 泉州圣泽 | 31,039,762.92 | 2018/5/31  | 2025/7/20 | 否 |
| 泉州圣泽 | 19,720,000.00 | 2018/6/7   | 2025/7/20 | 否 |
| 泉州圣泽 | 5,705,229.00  | 2018/5/31  | 2025/7/20 | 否 |
| 泉州圣泽 | 5,760,000.00  | 2018/8/24  | 2025/7/20 | 否 |
| 泉州圣泽 | 5,570,000.00  | 2018/7/26  | 2025/7/20 | 否 |
| 泉州圣泽 | 5,570,000.00  | 2018/12/12 | 2025/7/20 | 否 |
| 泉州圣泽 | 4,580,000.00  | 2018/8/9   | 2025/7/20 | 否 |
| 泉州圣泽 | 4,560,000.00  | 2018/10/26 | 2025/7/20 | 否 |
| 泉州圣泽 | 4,560,000.00  | 2018/9/26  | 2025/7/20 | 否 |
| 泉州圣泽 | 2,260,000.00  | 2018/11/22 | 2025/7/20 | 否 |
| 泉州圣泽 | 3,950,000.00  | 2018/8/24  | 2028/5/20 | 否 |
| 泉州圣泽 | 9,580,000.00  | 2018/6/19  | 2028/5/20 | 否 |
| 泉州圣泽 | 15,880,000.00 | 2018/6/28  | 2028/5/20 | 否 |
| 泉州圣泽 | 1,550,000.00  | 2018/10/26 | 2028/5/20 | 否 |
| 泉州圣泽 | 2,930,000.00  | 2018/11/22 | 2028/5/20 | 否 |
| 漳州圣元 | 60,000,000.00 | 2014/4/28  | 2031/2/10 | 否 |
| 漳州圣元 | 46,000,000.00 | 2014/2/11  | 2031/2/10 | 否 |

|      |                |            |            |   |
|------|----------------|------------|------------|---|
| 安溪安晟 | 4,150,000.00   | 2018/9/26  | 2029/6/14  | 否 |
| 安溪安晟 | 2,500,000.00   | 2018/8/9   | 2029/6/14  | 否 |
| 安溪安晟 | 5,800,000.00   | 2018/6/20  | 2029/6/14  | 否 |
| 安溪安晟 | 3,000,000.00   | 2018/7/20  | 2022/6/20  | 否 |
| 江苏圣元 | 25,908,000.00  | 2017/12/28 | 2027/12/3  | 否 |
| 江苏圣元 | 25,908,000.00  | 2018/1/24  | 2027/12/3  | 否 |
| 江苏圣元 | 25,908,000.00  | 2017/12/22 | 2027/12/3  | 否 |
| 江苏圣元 | 20,720,000.00  | 2018/2/27  | 2027/12/3  | 否 |
| 江苏圣元 | 17,273,000.00  | 2018/3/22  | 2027/12/3  | 否 |
| 江苏圣元 | 12,954,000.00  | 2018/11/30 | 2027/12/3  | 否 |
| 江苏圣元 | 10,360,000.00  | 2018/10/30 | 2027/12/3  | 否 |
| 江苏圣元 | 6,910,000.00   | 2018/5/31  | 2027/12/3  | 否 |
| 江苏圣元 | 6,050,000.00   | 2018/5/17  | 2027/12/3  | 否 |
| 郓城圣元 | 210,000,000.00 | 2016/6/21  | 2026/6/20  | 否 |
| 郓城圣元 | 80,000,000.00  | 2019/7/25  | 2032/7/22  | 否 |
| 郓城圣元 | 8,000,000.00   | 2019/8/21  | 2032/7/22  | 否 |
| 郓城圣元 | 36,606,500.00  | 2019/12/20 | 2032/7/22  | 否 |
| 曹县圣元 | 17,290,000.00  | 2017/7/18  | 2030/6/22  | 否 |
| 曹县圣元 | 82,810,000.00  | 2017/8/16  | 2030/6/22  | 否 |
| 曹县圣元 | 91,000,000.00  | 2017/6/28  | 2030/6/22  | 否 |
| 圣元华绿 | 714,200.00     | 2017/11/10 | 2026/10/31 | 否 |
| 圣元华绿 | 15,000,000.00  | 2018/2/7   | 2026/10/31 | 否 |
| 圣元华绿 | 6,500,000.00   | 2018/5/7   | 2026/10/31 | 否 |
| 圣元华绿 | 5,000,000.00   | 2017/12/6  | 2026/10/31 | 否 |
| 圣元华绿 | 3,950,000.00   | 2018/3/6   | 2026/10/31 | 否 |
| 圣元华绿 | 11,000,000.00  | 2018/1/2   | 2026/10/31 | 否 |

|      |                |            |           |   |
|------|----------------|------------|-----------|---|
| 庆阳圣元 | 40,600,000.00  | 2019/1/24  | 2033/5/20 | 否 |
| 庆阳圣元 | 27,000,000.00  | 2019/1/25  | 2033/5/20 | 否 |
| 庆阳圣元 | 13,500,000.00  | 2019/3/29  | 2033/5/20 | 否 |
| 庆阳圣元 | 11,600,000.00  | 2019/5/23  | 2033/5/20 | 否 |
| 庆阳圣元 | 7,700,000.00   | 2019/6/28  | 2033/6/28 | 否 |
| 庆阳圣元 | 5,800,000.00   | 2019/8/30  | 2033/6/30 | 否 |
| 庆阳圣元 | 3,920,000.00   | 2019/10/31 | 2033/6/30 | 否 |
| 庆阳圣元 | 20,300,000.00  | 2019/3/29  | 2033/5/20 | 否 |
| 庆阳圣元 | 17,400,000.00  | 2019/5/17  | 2033/5/20 | 否 |
| 庆阳圣元 | 11,600,000.00  | 2019/6/27  | 2033/5/20 | 否 |
| 庆阳圣元 | 5,880,000.00   | 2019/10/30 | 2033/5/20 | 否 |
| 庆阳圣元 | 8,700,000.00   | 2019/8/30  | 2033/5/20 | 否 |
| 鄄城圣元 | 200,000,000.00 | 2020/3/17  | 2032/3/16 | 否 |
| 梁山圣元 | 50,000,000.00  | 2020/4/14  | 2032/4/13 | 否 |
| 梁山圣元 | 50,000,000.00  | 2020/4/15  | 2032/4/13 | 否 |
| 梁山圣元 | 50,000,000.00  | 2020/5/24  | 2032/4/13 | 否 |

|      |               |                |                 |   |
|------|---------------|----------------|-----------------|---|
| 梁山圣元 | 80,000,000.00 | 2020/8/7       | 2032/4/13       | 否 |
| 安徽圣元 | 50,000,000.00 | 2020/12/18     | 2034/12/17      | 否 |
| 南安圣元 | 6,975,121.14  | 2017/11/22     | 2024/11/25      | 否 |
| 南安圣元 | 19,522,734.88 | 2017/6/20      | 2024/6/25       | 否 |
| 南安圣元 | 30,849,688.74 | 2020/6/10      | 2025/6/10       | 否 |
| 南安圣元 | 21,707,897.66 | 2020/5/19      | 2027/6/10       | 否 |
| 江苏圣元 | 51,608,646.27 | 2015/10/30     | 2024/1/15       | 否 |
| 圣元华绿 | 5,600,000.00  | 2020 年 7 月 1 日 | 2023 年 6 月 30 日 | 否 |

本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方                  | 担保金额          | 担保起始日      | 担保到期日      | 担保是否已经履行完毕 |
|----------------------|---------------|------------|------------|------------|
| 莆田圣元、朱煜煊、陈秀华、朱恒冰、吴晶晶 | 53,000,000.00 | 2018/4/28  | 2035/4/27  | 否          |
| 莆田圣元、朱煜煊、陈秀华、朱恒冰、吴晶晶 | 22,000,000.00 | 2018/6/29  | 2035/4/27  | 否          |
| 莆田圣元、朱煜煊、陈秀华、朱恒冰、吴晶晶 | 14,000,000.00 | 2018/7/31  | 2035/4/27  | 否          |
| 莆田圣元、南安圣元、朱煜煊、朱恒冰    | 7,600,000.00  | 2018/9/13  | 2021/9/12  | 否          |
| 莆田圣元、南安圣元、朱煜煊、朱恒冰    | 6,600,000.00  | 2018/10/17 | 2021/10/16 | 否          |
| 莆田圣元、南安圣元、朱煜煊、朱恒冰    | 4,800,000.00  | 2018/11/16 | 2021/11/15 | 否          |
| 莆田圣元、南安圣元、朱煜煊、朱恒冰    | 9,400,000.00  | 2018/12/5  | 2021/12/4  | 否          |
| 莆田圣元、南安圣元、朱煜煊、朱恒冰    | 7,700,000.00  | 2019/1/8   | 2022/1/7   | 否          |
| 莆田圣元、南安圣元、朱煜煊、朱恒冰    | 4,550,000.00  | 2019/3/19  | 2022/3/18  | 否          |
| 莆田圣元、南安圣元、朱煜煊、朱恒冰    | 7,850,000.00  | 2018/9/12  | 2021/9/11  | 否          |

|                   |               |                 |                 |   |
|-------------------|---------------|-----------------|-----------------|---|
| 莆田圣元、南安圣元、朱煜煊、朱恒冰 | 9,800,000.00  | 2020/10/22      | 2023/10/21      | 否 |
| 莆田圣元、南安圣元、朱煜煊、朱恒冰 | 9,800,000.00  | 2020/11/3       | 2023/11/2       | 否 |
| 莆田圣元、南安圣元、朱煜煊、朱恒冰 | 9,800,000.00  | 2020/12/2       | 2023/12/1       | 否 |
| 莆田圣元、南安圣元、朱煜煊、朱恒冰 | 4,000,000.00  | 2019/9/30       | 2021/9/29       | 否 |
| 莆田圣元、南安圣元、朱煜煊、朱恒冰 | 7,920,000.00  | 2019/10/18      | 2021/9/29       | 否 |
| 莆田圣元、南安圣元、朱煜煊、朱恒冰 | 4,080,000.00  | 2019/11/15      | 2021/9/29       | 否 |
| 莆田圣元、南安圣元、朱煜煊、朱恒冰 | 8,910,000.00  | 2020/6/29       | 2021/9/29       | 否 |
| 莆田圣元、南安圣元、朱煜煊、朱恒冰 | 8,000,000.00  | 2020/7/13       | 2021/9/29       | 否 |
| 莆田圣元、南安圣元、朱煜煊、朱恒冰 | 8,000,000.00  | 2020/7/29       | 2021/9/29       | 否 |
| 莆田圣元、南安圣元、朱煜煊、朱恒冰 | 6,100,000.00  | 2020/8/13       | 2021/9/29       | 否 |
| 莆田圣元、南安圣元、朱煜煊、朱恒冰 | 15,000,000.00 | 2020 年 12 月 4 日 | 2022 年 12 月 3 日 | 否 |

关联担保情况说明

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|----|
| 拆入  |      |     |     |    |
| 拆出  |      |     |     |    |

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 4,462,786.64 | 4,167,949.33 |

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方  | 期末余额         |            | 期初余额         |            |
|------|------|--------------|------------|--------------|------------|
|      |      | 账面余额         | 坏账准备       | 账面余额         | 坏账准备       |
| 应收账款 | 漳州星绿 | 814,638.73   | 45,200.53  | 89,371.87    | 4,468.59   |
| 应收账款 | 漳州佳盛 | 5,008,602.60 | 367,104.17 | 2,406,959.01 | 120,347.95 |
| 合计   |      | 5,823,241.33 | 412,304.70 | 2,496,330.88 | 124,816.54 |

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方  | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|------|------|---------------|---------------|
| 应付账款 | 泉州东大 | 2,203,210.73  | 7,436,499.86  |
| 应付账款 | 泉州星绿 | 7,167,373.71  | 3,953,938.09  |
| 应付账款 | 漳州星绿 | 752,014.43    |               |
| 合计   |      | 10,122,598.87 | 11,390,437.95 |

7、关联方承诺

8、其他

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

无

## 5、其他

# 十四、承诺及或有事项

## 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2020年12月31日止，本公司不存在应披露的重要承诺事项。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

资产负债表日存在的重要或有事项：

#### (1) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

| 原告                     | 被告/第三人                | 案由           | 受理法院      | 标的额        | 案件进展情况 |
|------------------------|-----------------------|--------------|-----------|------------|--------|
| 2020年度                 |                       |              |           |            |        |
| 曹县德润环保科技有限公司(以下简称曹县德润) | 曹县住房和城乡建设局、圣元环保股份有限公司 | 垃圾填埋场回购款支付纠纷 | 菏泽市中级人民法院 | 2,141.83万元 | 二审已判决  |

说明：曹县德润于2020年10月23日向菏泽市中级人民法院提起诉讼，要求被告曹县住房和城乡建设局支付垃圾填埋场回购款2,141.83万元，本公司作为该案第三人；2020年11月17日一审判决要求被告支付回购款2,141.83万元及违约金；曹县住房和城乡建设局与本公司分别2020年11月30日、2020年12月2日向山东省高级人民法院提起上诉，2021年3月22日山东省高级人民法院终审判决：驳回上诉，维持原判。

#### (2) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至2020年12月31日止，本公司为子公司提供债务担保详见第十二节、十二5之(4)，预计不会对财务报表产生重大影响。

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|----|----|----------------|------------|
|    |    |                |            |

### 2、利润分配情况

单位：元

|           |               |
|-----------|---------------|
| 拟分配的利润或股利 | 32,608,926.36 |
|-----------|---------------|

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

无

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

| 会计差错更正的内容 | 处理程序 | 受影响的各个比较期间报表项目名称 | 累积影响数 |
|-----------|------|------------------|-------|
|           |      |                  |       |

#### (2) 未来适用法

| 会计差错更正的内容 | 批准程序 | 采用未来适用法的原因 |
|-----------|------|------------|
|           |      |            |



## 2、债务重组

## 3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

| 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 |
|----|----|----|------|-------|-----|------------------|
|    |    |    |      |       |     |                  |

其他说明

## 6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

由于本公司主营业务主要为环保行业收入，其他占比较小，主营业务的情况已在附注七、61披露，因此本公司无需披露分部数据。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目 | 分部间抵销 | 合计 |
|----|-------|----|
|    |       |    |

(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

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

## 8、其他

### 十七、母公司财务报表主要项目注释

#### 1、应收账款

##### (1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别             | 期末余额 |    |      |      |      | 期初余额 |    |      |      |      |
|----------------|------|----|------|------|------|------|----|------|------|------|
|                | 账面余额 |    | 坏账准备 |      | 账面价值 | 账面余额 |    | 坏账准备 |      | 账面价值 |
|                | 金额   | 比例 | 金额   | 计提比例 |      | 金额   | 比例 | 金额   | 计提比例 |      |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 0.00 |    | 0.00 |      | 0.00 | 0.00 |    | 0.00 |      |      |
| 其中：            |      |    |      |      |      |      |    |      |      |      |
| 其中：            |      |    |      |      |      |      |    |      |      |      |
| 合计             | 0.00 |    | 0.00 |      |      | 0.00 |    | 0.00 |      |      |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 |      |      |      |
|----|------|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
|    |      |      |      |      |

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 |      |      |
|----|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
|    |      |      |      |

确定该组合依据的说明：

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

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 账面余额 |
|--------------|------|
| 1 年以内（含 1 年） | 0.00 |
| 1 至 2 年      | 0.00 |
| 2 至 3 年      | 0.00 |
| 3 年以上        | 0.00 |
| 3 至 4 年      | 0.00 |

|         |      |
|---------|------|
| 4 至 5 年 | 0.00 |
| 5 年以上   | 0.00 |
| 合计      | 0.00 |

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 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 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|------|--------|------|------|---------|-------------|

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|----------|-----------------|----------|
|------|----------|-----------------|----------|

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

**2、其他应收款**

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额          |
|-------|----------------|---------------|
| 应收利息  |                | 235,148.66    |
| 其他应收款 | 388,907,939.15 | 40,604,069.80 |
| 合计    | 388,907,939.15 | 40,839,218.46 |

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

| 项目   | 期末余额 | 期初余额       |
|------|------|------------|
| 定期存款 |      | 235,148.66 |
| 合计   |      | 235,148.66 |

#### 2) 重要逾期利息

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------|------|------|------|--------------|
|      |      |      |      |              |

其他说明：

无

#### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|------|
|            |      |      |

#### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

#### (3) 其他应收款

##### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质        | 期末账面余额         | 期初账面余额        |
|-------------|----------------|---------------|
| BOT 项目保证金   | 5,000,000.00   | 5,000,000.00  |
| 其他保证金       |                | 700,000.00    |
| 合并范围内的其他应收款 | 383,883,479.73 | 34,926,817.20 |
| 往来款         | 14,282.34      |               |
| 押金          | 13,684.00      | 13,684.00     |
| 合计          | 388,911,446.07 | 40,640,501.20 |

##### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备                    | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计        |
|-------------------------|----------------|----------------------|----------------------|-----------|
|                         | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |           |
| 2020 年 1 月 1 日余额        | 35,000.00      | 1,431.40             |                      | 36,431.40 |
| 2020 年 1 月 1 日余额<br>在本期 | ---            | ---                  | ---                  | ---       |
| 本期计提                    |                | 1,361.40             |                      | 1,361.40  |
| 本期转回                    | 34,285.88      |                      |                      | 34,285.88 |
| 2020 年 12 月 31 日余额      | 714.12         | 2,792.80             |                      | 3,506.92  |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 账面余额           |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 383,897,762.07 |
| 2 至 3 年      | 13,614.00      |

|       |                |
|-------|----------------|
| 3 年以上 | 5,000,070.00   |
| 5 年以上 | 5,000,070.00   |
| 合计    | 388,911,446.07 |

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别   | 期初余额      | 本期变动金额   |           |    |    | 期末余额     |
|------|-----------|----------|-----------|----|----|----------|
|      |           | 计提       | 收回或转回     | 核销 | 其他 |          |
| 组合 2 | 36,431.40 | 1,361.40 | 34,285.88 |    |    | 3,506.92 |
| 合计   | 36,431.40 | 1,361.40 | 34,285.88 |    |    | 3,506.92 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

无

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 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 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
|------|---------|------|------|---------|-------------|

其他应收款核销说明：

无

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质  | 期末余额           | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|--------|----------------|-------|------------------|----------|
| 第一名  | 关联方往来款 | 133,219,841.55 | 1 年以内 | 34.25%           | 0.00     |
| 第二名  | 关联方往来款 | 95,417,849.29  | 1 年以内 | 24.54%           | 0.00     |
| 第三名  | 关联方往来款 | 91,954,817.42  | 1 年以内 | 23.64%           | 0.00     |

|     |        |                |       |        |      |
|-----|--------|----------------|-------|--------|------|
| 第四名 | 关联方往来款 | 30,000,000.00  | 1 年以内 | 7.71%  | 0.00 |
| 第五名 | 关联方往来款 | 23,722,818.75  | 1 年以内 | 6.10%  | 0.00 |
| 合计  | --     | 374,315,327.01 | --    | 96.24% | 0.00 |

### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|----------|------|------|---------------|
|------|----------|------|------|---------------|

本报告期无涉及政府补助的其他应收款

### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本报告期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

其他说明：

无

## 3、长期股权投资

单位：元

| 项目         | 期末余额             |      |                  | 期初余额             |      |                  |
|------------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
|            | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             |
| 对子公司投资     | 1,749,345,900.00 |      | 1,749,345,900.00 | 1,452,785,900.00 |      | 1,452,785,900.00 |
| 对联营、合营企业投资 | 27,035,696.72    |      | 27,035,696.72    | 22,460,839.25    |      | 22,460,839.25    |
| 合计         | 1,776,381,596.72 |      | 1,776,381,596.72 | 1,475,246,739.25 |      | 1,475,246,739.25 |

### (1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额<br>(账面价值) | 本期增减变动 |      |        |    | 期末余额(账面价值)   | 减值准备期末余额 |
|-------|----------------|--------|------|--------|----|--------------|----------|
|       |                | 追加投资   | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 |              |          |
| 泉州圣泽  | 209,490,900.   |        |      |        |    | 209,490,900. |          |

|      |                      |                    |  |  |  |                      |  |
|------|----------------------|--------------------|--|--|--|----------------------|--|
|      | 00                   |                    |  |  |  | 00                   |  |
| 龙海水务 | 26,625,000.0<br>0    |                    |  |  |  | 26,625,000.0<br>0    |  |
| 南安圣元 | 90,000,000.0<br>0    |                    |  |  |  | 90,000,000.0<br>0    |  |
| 莆田圣元 | 207,140,000.<br>00   |                    |  |  |  | 207,140,000.<br>00   |  |
| 江苏圣元 | 105,000,000.<br>00   |                    |  |  |  | 105,000,000.<br>00   |  |
| 漳州圣元 | 147,260,000.<br>00   |                    |  |  |  | 147,260,000.<br>00   |  |
| 郓城圣元 | 218,000,000.<br>00   |                    |  |  |  | 218,000,000.<br>00   |  |
| 圣元华绿 | 31,300,000.0<br>0    | 4,700,000.00       |  |  |  | 36,000,000.0<br>0    |  |
| 鄞城圣元 | 108,000,000.<br>00   |                    |  |  |  | 108,000,000.<br>00   |  |
| 汶上圣元 | 56,420,000.0<br>0    | 70,570,000.0<br>0  |  |  |  | 126,990,000.<br>00   |  |
| 庆阳圣元 | 90,000,000.0<br>0    |                    |  |  |  | 90,000,000.0<br>0    |  |
| 曹县圣元 | 102,000,000.<br>00   |                    |  |  |  | 102,000,000.<br>00   |  |
| 安徽圣元 | 3,250,000.00         | 146,680,000.<br>00 |  |  |  | 149,930,000.<br>00   |  |
| 梁山圣元 | 54,900,000.0<br>0    | 57,600,000.0<br>0  |  |  |  | 112,500,000.<br>00   |  |
| 山东郓圣 | 2,350,000.00         | 1,500,000.00       |  |  |  | 3,850,000.00         |  |
| 圣元科技 | 1,050,000.00         | 400,000.00         |  |  |  | 1,450,000.00         |  |
| 巨野圣元 |                      | 15,100,000.0<br>0  |  |  |  | 15,100,000.0<br>0    |  |
| 金陵基  |                      | 10,000.00          |  |  |  | 10,000.00            |  |
| 合计   | 1,452,785.90<br>0.00 | 296,560,000.<br>00 |  |  |  | 1,749,345.90<br>0.00 |  |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元



| 投资单位   | 期初余额(账面价值)    | 本期增减变动 |      |              |          |        |             |        |    | 期末余额(账面价值)    | 减值准备期末余额 |
|--------|---------------|--------|------|--------------|----------|--------|-------------|--------|----|---------------|----------|
|        |               | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益  | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |               |          |
| 一、合营企业 |               |        |      |              |          |        |             |        |    |               |          |
| 泉州星绿   | 7,275,800.28  |        |      | 2,394,733.17 |          |        |             |        |    | 9,670,533.45  |          |
| 泉州东大   | 6,829,672.30  |        |      | 1,213,797.22 |          |        | 400,000.00  |        |    | 7,643,469.52  |          |
| 漳州星绿   | 5,857,564.02  |        |      | 1,077,059.28 |          |        |             |        |    | 6,934,623.30  |          |
| 漳州佳盛   | 2,497,802.65  |        |      | 289,267.80   |          |        |             |        |    | 2,787,070.45  |          |
| 小计     | 22,460,839.25 |        |      | 4,974,857.47 |          |        |             |        |    | 27,035,696.72 |          |
| 二、联营企业 |               |        |      |              |          |        |             |        |    |               |          |
| 合计     | 22,460,839.25 |        |      |              |          |        |             |        |    | 27,035,696.72 |          |

### (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |    | 上期发生额 |    |
|----|-------|----|-------|----|
|    | 收入    | 成本 | 收入    | 成本 |
|    |       |    |       |    |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | 分部 2 |  | 合计 |
|------|------|------|--|----|
| 其中：  |      |      |  |    |
| 其中：  |      |      |  |    |
| 其中：  |      |      |  |    |
| 其中：  |      |      |  |    |
| 其中：  |      |      |  |    |
| 其中：  |      |      |  |    |
| 其中：  |      |      |  |    |

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

| 项目             | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------------|--------------|--------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 4,974,857.47 | 6,070,991.52 |
| 合计             | 4,974,857.47 | 6,070,991.52 |

## 6、其他

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目  | 金额            | 说明 |
|---|---------------|----|
| 非流动资产处置损益   | -358,905.67   |    |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）   | 4,253,959.03  |    |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 2,347,048.13  |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -1,927,903.12 |    |
| 减：所得税影响额  | 1,286,168.76  |    |
| 少数股东权益影响额   | -10,000.00    |    |
| 合计  | 3,038,029.61  | -- |

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率 | 每股收益        |             |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
|                         |            | 基本每股收益(元/股) | 稀释每股收益(元/股) |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 17.23%     | 1.3414      | 1.3414      |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 17.06%     | 1.3280      | 1.3280      |

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

## 4、其他

## 第十三节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签字和公司盖章的年度报告摘要及全文。
  - 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签字并盖章的财务报表。
  - 三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签字并盖章的审计报告原件。
  - 四、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有文件的正本及公告原稿。
- 上述文件置备地点：公司证券部。