



京蓝科技股份有限公司

2018 年半年度报告

2018 年 09 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人杨仁贵、主管会计工作负责人郭源源及会计机构负责人(会计主管人员)郭源源声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

1、政策风险：2017 年 11 月，财政部发布《关于规范政府和社会资本合作（PPP）综合信息平台项目管理的通知》（92 号文），进一步规范政府和社会资本合作项目的运作，强调要及时纠正 PPP 泛化滥用现象，着力推动 PPP 回归公共服务创新供给机制的本源，同时严格新项目管理库入库标准和管理要求，并及时将条件不符合、操作不规范、信息不完善的项目清理出库，不断提高项目管理库信息质量和管理水平。另一方面，我国 PPP 模式处于起步阶段，PPP 模式发展的政策环境、信用环境还有待完善，目前，PPP 项目的清理工作已经结束，公司已中标的 PPP 项目一直保持规范运作，没有出现被清理出库的情况。未来公司将会持续关注政策变化，及时调整市场布局以应对行业政策变化，同时审慎考虑项目风险，筛选优质低风险的项目，坚决保障在手订单的质量和水平。

2、竞争风险：“生态环境+大数据、移动互联、云计算”概念逐渐被市场认可，未来将会出现大量的企业加入该业务领域。随着行业内企业数量不断增加，

行业竞争将不断加剧。为应对上述风险，公司将不断完善产业链，整合多种资源，提供全方位的综合解决方案和优质服务，在符合公司发展战略的项目上加速发展抢先占领市场，扩大公司市场份额，提高市场竞争力。

3、资金风险：生态环境产业为资金密集型产业，运作周期较长，资金需求量巨大。公司将丰富融资渠道，促使融资方式多元化，提高公司的融资能力，并将在业务运营、资金使用及安全性等方面加强管理，降低经营及资金风险。

4、核心人才培育风险：随着公司业务发展，公司对复合背景的人才的需求急剧上升。未来公司将制定更为详细的人力资源制度、优化人员结构，加快人才集聚，完善考核激励机制。

敬请广大投资者注意投资风险，谨慎投资！

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

2018 年半年度报告	2
第一节 重要提示、释义	1
第二节 公司简介和主要财务指标	7
第三节 公司业务概要	120
第四节 经营情况讨论与分析	12
第五节 重要事项	23
第六节 股份变动及股东情况	33
第七节 优先股相关情况	41
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	442
第九节 公司债相关情况	454
第十节 财务报告	45
第十一节 备查文件目录	181

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
京蓝科技、公司、本公司	指	京蓝科技股份有限公司
大股东、控股股东、杨树蓝天	指	北京杨树蓝天投资中心（有限合伙）
京蓝控股	指	京蓝控股有限公司
京蓝云智	指	京蓝云智物联网技术有限公司
京蓝有道	指	京蓝有道创业投资有限公司
京蓝能科	指	京蓝能科技术有限公司
京蓝生态	指	京蓝生态科技有限公司
京蓝集团	指	京蓝科技集团有限公司
固安京蓝云	指	固安京蓝云科技有限公司
京蓝沐禾、沐禾节水	指	京蓝沐禾节水装备有限公司
京蓝时代	指	京蓝时代科技（北京）有限公司
京蓝天拓	指	京蓝天拓航空应用技术（北京）有限公司
京蓝若水	指	京蓝若水产业投资有限公司
京蓝得韬	指	浙江京蓝得韬投资有限公司
京蓝资源	指	京蓝资源科技有限公司
金丰春	指	沈阳金丰春航空科技有限公司
京蓝泰瑞	指	京蓝泰瑞生态环境治理有限公司
京蓝环境	指	京蓝环境科技有限公司
京蓝研究	指	京蓝科技研究有限公司
京蓝园林、北方园林、京蓝北方园林	指	京蓝北方园林（天津）有限公司（曾用名：天津市北方创业园林股份有限公司）
衡水沐禾	指	衡水沐禾节水科技有限公司
巴林右旗生态	指	巴林右旗京蓝沐禾生态环境治理有限公司
中科鼎实	指	中科鼎实环境工程股份有限公司
公司章程	指	京蓝科技股份有限公司章程
董事会	指	京蓝科技股份有限公司董事会
监事会	指	京蓝科技股份有限公司监事会

股东大会	指	京蓝科技股份有限公司股东大会
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
会计师事务所	指	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
华泰联合证券、独立财务顾问	指	华泰联合证券有限责任公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	京蓝科技	股票代码	000711
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	京蓝科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	京蓝科技		
公司的外文名称（如有）	Kingland Technology Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Kingland Technology		
公司的法定代表人	杨仁贵		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘欣	吴丹
联系地址	北京市朝阳区望京中环南路7号7栋（E楼）	北京市朝阳区望京中环南路7号7栋（E楼）
电话	010-64740711	010-64740711
传真	010-63300361-8062	010-63300361-8062
电子信箱	securities@kinglandgroup.com	securities@kinglandgroup.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

√ 适用 □ 不适用

公司注册地址	黑龙江省哈尔滨市南岗区经济技术开发区
公司注册地址的邮政编码	150090
公司办公地址	北京市朝阳区望京中环南路7号7栋（E楼）
公司办公地址的邮政编码	100102
公司网址	http://www.kinglandgroup.com
公司电子信箱	securities@kinglandgroup.com
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2018年07月31日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

☒ 适用 ☐ 不适用

公司于 2018 年 5 月 28 日完成了 2017 年度利润分配及资本公积金转增股本方案，公司总股本由 730,545,885 股增加至 876,655,062 股，公司注册资本由 730,545,885 元增加至 876,655,062 元。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,124,093,699.59	477,620,970.82	135.35%
归属于上市公司股东的净利润（元）	108,101,630.61	100,617,432.89	7.44%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	106,028,757.23	99,332,115.40	6.74%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-594,734,128.67	-490,239,640.98	21.31%
基本每股收益（元/股）	0.12	0.15	-20.00%
稀释每股收益（元/股）	0.12	0.15	-20.00%
加权平均净资产收益率	2.52%	3.34%	-0.82%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	10,142,181,073.44	8,712,634,430.87	16.41%
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,350,836,105.28	4,241,687,304.86	2.57%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

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

□ 适用 √ 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	11,831.10	
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）	288,675.13	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	5,867,589.58	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,046,636.85	
减：所得税影响额	1,027,426.43	
少数股东权益影响额（税后）	21,159.15	
合计	2,072,873.38	--

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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

本报告期，公司各业务板块相互扶持，形成良性补充，使公司业绩得以快速持续增长。报告期内，公司营业收入主要来源于京蓝生态水利和京蓝环境园林两大业务板块。

1、京蓝生态水利板块，主要由公司子公司京蓝生态、沐禾节水承接相关业务。沐禾节水是中国领先的微灌和灌溉智能化方案提供商，独立承接节水灌溉施工项目，主要是微灌工程，提供从节水灌溉材料设备制造到工程设计、预算编制、施工安装、调试、售后服务的整体解决方案。其主要产品涵盖滴灌系统全部组成部件，包括三大类：第一类为首部枢纽系统，主要包括过滤器、施肥器、首部控制系统等；第二类为输水管材，主要包括PVC管材、PE管材等；第三类为滴灌带，主要包括内镶贴片式滴灌带和单翼迷宫式滴灌带。

沐禾节水主要通过为客户提供“智能、高效、节约化的整体解决方案+工程施工+工程所需设备、材料销售+综合服务”的业务模式来实现盈利。报告期内，公司生态水利业务实现收入60,879.49万元，占公司2018年上半年度营业收入总额的54.16%。

2、在京蓝环境园林板块，主要由公司上年度并购的北方园林承接相关业务。北方园林以为人类创造美好环境为使命，为国内产业链最为完整的城市景观环境运营商之一。主要从事工程施工及园林景观设计，为各类市政公共园林工程、地产景观园林工程、休闲度假园林工程及生态湿地工程等项目提供园林景观景观设计、工程施工及苗木养护管理。

北方园林的业务范围涵盖园林绿化全产业链，提供园林工程施工、园林景观设计、绿化养护及苗木种植与销售等产品和服务，从而获得收入、利润。报告期内，公司园林环境科技服务业务实现收入49,799.28万元，占公司2018年上半年度营业收入总额的44.30%。

3、公司经营模式的介绍：公司节水灌溉工程、园林绿化项目主要分为施工总承包、EPC项目和PPP项目。①施工总承包项目与EPC项目业务模式：工程价款结算主要根据合同中约定的方法和时间向发包方提交工程量计算报告，在通过监理工程师及发包方审核，形成工程进度款并结算，在工程完工后，根据工程完工结算书交付发包方，在项目竣工验收、审计结束后，发包方按照审定金额向公司支付余款，并保留工程造价的一定比例作为质量保证金，在质保期结束后支付。②PPP项目业务模式：该类项目需要先履行招标投标程序或竞争性磋商程序获取，获取后由公司牵头成立项目公司，各方根据协议约定缴纳注册资本金，后续由SPV进行项目投融资、建设及运营，运营期8~20年不等。待运营期结束收回投资后，进行产权移交。

4、公司净利润主要来自于第二季度，因本报告期大多数项目都分布在北方地区，具有明显的季节性，一季度各项目多处于准备期，未开启建设。

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	本报告期内购买中科鼎实 20.5933%股权
固定资产	本报告期内固定资产增加主要为购置及在建工程转入
无形资产	本报告期内无形资产增加主要为购置
在建工程	本报告期内公司生产基地及其他工程建设增加

2、主要境外资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、追求长远发展的企业使命：青山绿水蓝天情，基业长青中国梦。公司通过资本运作，积极开展融资并购事宜，完善公司产业链；同时公司依靠自身资源整合能力进行战略性产业布局，夯实业务基础，集中加速推进业务转型，为社会、为股东创造价值。

2、积极向上的核心价值观：上善若水，弘毅怀德。追求做人应如水，水滋润万物，但从不与万物争高下的高尚品格与境界。

3、清晰的发展战略：公司践行生态环境+大数据、移动互联、云计算的发展战略，以水生态为纽带，生态环境治理和修复为基础，物联网云科技为引擎，生态文明与可持续发展国家战略为己任，立志成为国际领先的“生态环境领域解决方案供应商和投资运营商”。

4、不断完善的公司治理能力及内部管控能力。通过对高级管理人员的调整，使公司治理能力得到进一步加强，内部控制体系进一步完善。

5、优秀的金融与产业融合能力。公司通过并购重组，不断完善智慧生态产业链，实现资源整合，发挥规模经济效应，有效进行成本控制、增强企业整体的抗风险能力，同时使内部资源合理流动和有效组合，以提高资产利用率，加速资产周转、减少资金占用，提升公司营运效率，增强上市公司盈利能力。

6、优秀的管理团队和行业资源整合能力。当前公司绝大多数管理层及中层干部在生态及信息化领域均具备10年以上的从业经验，构建了一支高质量的管理团队，同时公司积极与生态及信息化行业内的多加优质公司达成合作意向，共同拓展市场。

7、较强的研发和自主创新能力。公司通过成立院士工作站、企业研究院，并与中国工程院、上海化工研究院、北京化工大学等科研院所合作，拥有土壤修复、水体治理、农业三废循环利用等核心技术。子公司京蓝沐禾主要核心技术有地理式滴灌技术、灌溉系统自动控制及信息化技术、硬聚氯乙烯（PVC-U）给水管材新型加工工艺技术等，技术水平在节水灌溉领域内处于领先地位。截至目前，京蓝沐禾拥有9项实用新型和5项发明专利，拥有灌溉企业等级证书（甲贰级）、水利水电工程施工总承包资质（贰级）等资质。北方园林核心技术主要有滨海吹填土原位改良利用技术、农业废弃物资源化利用技术、水生态修复技术等。同时，北方园林拥有多项发明专利、实用新型专利及外观设计专利，并且具有风景园林工程设计甲级资质以及城乡规划编制乙级资质，可以承揽各种类型和规模的风景园林工程专项设计和园林绿化工程。京蓝能科在清洁能源综合利用方面拥有多项焦化、电力、环保行业8项专利和6项专著，已获得国家高新技术企业认证。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，公司坚持多元化发展战略，在公司董事会的正确决策下，公司管理层利用上市公司在资本市场的优势，以及自身丰富的资本运作经验，继续采用内生式增长与外延式扩展相结合的模式不断进行资源整合，完善公司产业架构，促进公司战略全面升级，形成了“生态环境+大数据、移动互联、云计算”一体化的商业模式，打造了“京蓝生态水利、京蓝环境园林、京蓝土壤修复、京蓝清洁能源、京蓝物联网云科技、京蓝国际工程、京蓝技术研究院、京蓝企业级创新孵化器”为一体的多业务战略板块，致力于成为国际领先的“生态环境领域解决方案供应商和投资运营商”。

（一）发行股份购买中科鼎实部分股权，同时募集配套资金

为进一步完善公司产业链，2018年3月公司启动以发行股份的方式收购中科鼎实部分股权，同时募集配套资金的重大项目。中科鼎实主要从事土壤修复、地下水修复等业务。为锁定本次交易标的，结合公司实际情况，公司先行以现金方式收购中科鼎实21%的股权，目前已办理完部分股权的过户。同时，公司积极推进发行股份方式收购中科鼎实56.7152%的股权，现本次交易正在顺利进行中。

通过收购中科鼎实股权，上市公司将具备“水土共治”一站式环境修复解决方案能力：一方面，通过将城市市场地修复和园林绿化板块相结合，上市公司将拥有污染土壤的调查监测、风险评估、治理修复、绿色利用再开发、生态园林体系重建和运营维护能力，形成产业链竞争优势。另一方面，上市公司将成为国内同时具备污染耕地修复和高标准农田建设的企业，有望解决“红水浇地”、“过量施肥”等行业问题，实现对水资源滥用和耕地污染的有效管控。

如果本次交易能够顺利完成，中科鼎实将成为公司的控股子公司，将有利于完善生态环境产业布局、为公司开辟新的利润增长点。

（二）公司多项业务板块齐头并进，全面发展。

1、京蓝生态水利

生态水利业务是公司发展战略中至关重要的一环，是公司主要收入来源之一。

智慧高效节水灌溉平台包括水资源管理系统、新农艺系统、地上灌溉系统、输水管网系统、智慧农业云系统、测土配肥系统、自动控制系统及水权交易系统，可通过智能高效节水灌溉系统制定最佳的灌溉施肥方案，为客户提供优质高效省心的服务。公司子公司京蓝沐禾进一步深化了发展方向，以农业管家、生态专家作为企业定位；业务以水为主线，紧紧围绕高效节水、水源地建设、安全饮水、农业产业园开发等具体项目，充分利用蜂巢约束系统、水环境修复及土壤修复技术，提供水生态系统整体解决方案，努力打造投资、设计、建设、运营一体化综合服务。致力于为节水和生态事业探索提供京蓝方案。

报告期内，公司智慧高效节水灌溉业务发展态势良好。2018年上半年，京蓝沐禾中标阿鲁科尔沁旗补充耕地储备库项目与2018年天山城区道路、“雪亮”工程及沿河景观带项目工程总承包等项目，部分项目已落地实施，充足的订单量为公司持续稳定健康的发展提供了良好保障。

2、京蓝环境园林

公司子公司北方园林以为人类创造美好环境为使命，为国内产业链最为完整的城市景观环境运营商之一，业务范围涵盖各类园林景观工程的规划设计，可承揽各类大型广场综合绿地、园区厂矿企业配套绿化及基础设施、土壤改良与修复、河道治理、城市综合体景观等一系列的景观综合性工程。目前公司围绕绿

化、土壤修复,植物新品种培育拥有专利技术百余项,并将这些技术应用到施工实践中,拓宽了企业的经营领域。

报告期内,京蓝园林相继中标2018年滨海新区绿化专项-闲置建设用地绿化项目(第2包)、西华县经济技术开发区五路建设PPP项目、天津北辰科技园区总公司2018-2020年园内绿化养护工程等多个项目,部分项目已落地实施,进一步扩大了公司的市场份额,提高了公司的综合竞争力。

3、其他业务板块

(1)为顺应云计算和大数据发展的趋势,公司努力打造京蓝物联网云平台,该平台以生态环境资源为核心,通过物联网技术,采集、监控、管理水源的水质信息,园林环境用水信息,农业生产用水信息等,同时通过大数据技术、土壤等环境数据,形成一个覆盖前期预测、中间控制、后期处理的综合一体的生态环境决策系统,该板块主要由京蓝云智承接。为不断完善公司以水体为中心的大生态产业链布局,公司加大对土壤修复等方面核心技术的开发,京蓝环境与多地研究院及高级院校建立了“产、学、研”合作模式,联合研发了土壤改良调理剂、配肥核心科技包等技术和产品,有效解决了土壤盐碱化、生态护坡等问题。同时,公司收购中科鼎实部分股权,可以利用其在土壤修复及改良的核心技术,与上市公司现有业务形成良性协同,共享研发成果,做大做强生态环境主业。

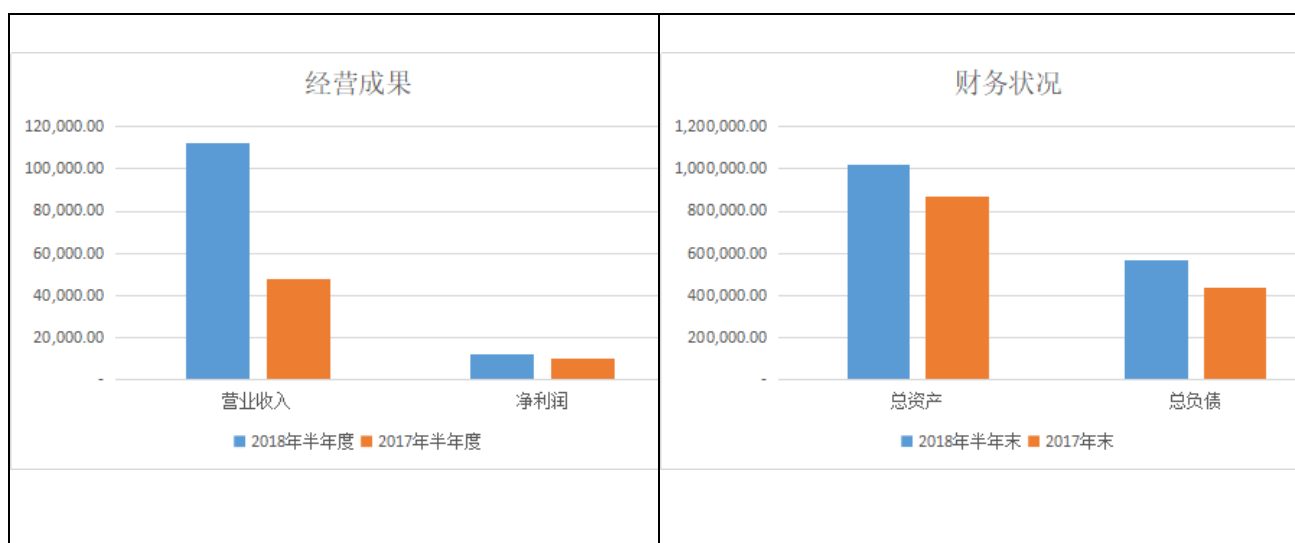
(2)公司子公司京蓝能科主要承接清洁能源运营服务板块,业务涵盖化工残废液综合处理工程、余热余压发电、干熄焦发电等多个领域。

(3)公司还重点规划了企业级创新孵化器,为公司其他业务板块的发展提供强有力的技术支撑和资金保障。京蓝国际工程为公司开拓国际业务提供良好支撑,京蓝技术研究院作为企业的研发中心,提高企业的技术水平和创新能力,为企业发展提供强大动力。

(三)本报告期经营成果和资产状况

公司2018年半年度营业收入为112,409.37万元,较2017年半年度营业收入增加64,647.27万元,增长135.35%。主要为公司合并范围增加及经营规模增长所致。公司2018年半年度净利润为11,208.92万元,较2017年半年度净利润增加1,140.76万元,增长11.33%。主要为合并范围增加及业绩增长所致。

公司2018年6月30日总资产为1,014,218.11万元,较2017年12月31日总资产增加142,954.66万元,增长16.41%。主要为建造合同形成的未到结算期的已完工未结算资产增加导致。2018年6月30日总负债为567,532.45万元,较2017年12月31日总负债增加131,529.73万元,增长30.17%。主要为公司为扩大业务范围的资金需求增加,导致对外融资增加及公司发行可持续发展资产支持债券导致。



二、主营业务分析

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,124,093,699.59	477,620,970.82	135.35%	主要系本报告期生态节水运营服务业务和园林环境科技服务业务订单充足，收入持续正常，且上年同期北方园林未纳入合并范围
营业成本	771,501,315.66	311,068,461.71	148.02%	主要系本报告期各项业务持续增长，相应的成本支出增加，且上年同期北方园林未纳入合并范围
销售费用	27,030,625.23	18,460,569.23	46.42%	主要系本报告期业务快速开展，且上年同期北方园林未纳入合并范围
管理费用	107,939,273.44	49,482,327.95	118.14%	主要系本报告期公司管理半径增大，相应的人工薪酬、办公费用及差旅费等也相应增加，且上年同期北方园林未纳入合并范围
财务费用	97,225,745.84	10,099,807.01	862.65%	主要系本报告期公司业务增长，资金需求增加，且上年同期北方园林未纳入合并范围
所得税费用	20,694,161.22	-17,647,336.90	217.27%	主要系本报告期利润增长，相应缴纳的所得税增加，且上年同期北方园林未纳入合并范围
研发投入	12,116,502.10	4,727,956.22	156.27%	主要系本报告期公司继续加大研发项目投入，且上年同期北方园林未纳入合并范围
经营活动产生的现金流量净额	-594,734,128.67	-490,239,640.98	21.31%	主要系本报告期 PPP 项目增加且处于建设期，营运成本投入较多及业

				务开拓支付的保证金增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-125,939,349.74	-596,901,496.38	-78.90%	主要系上年同期浙江浙商产融的投资款影响所致
筹资活动产生的现金流量净额	568,238,546.14	817,990,799.36	-30.53%	主要系本报告期公司报告期内偿债力度加大
现金及现金等价物净增加额	-152,434,932.27	-269,150,338.00	-43.36%	主要系投资活动产生的现金流净额增加所致
资产减值损失	-8,756,144.46	4,708,499.48	-285.96%	主要系本报告期公司加大应收款项催收力度，回款增加所致
投资收益	13,809,164.81	612,446.92	2,154.75%	主要系被投资单位浙江浙商产融的分红所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

主营业务构成情况

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						
生态节水运营服务业务	608,794,938.72	408,577,294.27	32.89%	47.37%	43.66%	1.73%
园林环境科技服务业务	497,992,845.06	353,150,334.89	29.09%			
其他行业	17,305,915.81	9,773,686.50	43.52%	-73.17%	-63.34%	-15.15%
分产品						
建造合同-节水灌溉	558,452,733.84	403,063,455.03	27.82%	32.95%	35.65%	-2.91%
建造合同-园林环境	487,711,082.20	340,012,410.11	30.28%			
建造合同-其他行业	727,439.27	441,924.22	39.25%	-8,578.30%	-5,802.57%	-19.43%
产品销售	46,588,246.78	17,437,703.52	62.57%	14.08%	-46.80%	26.52%
技术服务	10,105,516.16	5,735,397.25	43.24%			
其他产品	2,301,632.35	2,008,524.16	12.73%			
其他业务产品	18,207,048.99	2,801,901.37	84.61%			

分地区						
华北地区	515,298,760.87	362,924,021.39	29.57%	928.94%	2,867.37%	-46.01%
西北地区	608,794,938.72	408,577,294.27	32.89%	42.39%	36.72%	2.79%

三、非主营业务分析

√ 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	13,809,164.81	10.40%	浙江浙商产融股利分配及权益法确认的投资损失	否
资产减值	-8,756,144.46	-6.59%	前期已计提的资产减值冲回	否
营业外收入	130,495.63	0.10%	收到的个税返还等	否
营业外支出	3,177,132.48	2.39%	租房合同提前解约补偿等	否

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,048,523,479.26	10.34%	717,777,061.99	14.18%	-3.84%	主要系本期公司应收款项催收力度加大且上年同期北方园林未纳入合并范围。但由于公司资产规模扩大，货币资金占比下降
应收账款	588,987,957.65	5.81%	426,538,079.14	8.43%	-2.62%	主要系本期生态节水运营服务业务和园林环境科技服务业务稳步增长且上年同期北方园林未纳入合并范围。但由于公司资产规模扩大，应收账款占比下降
存货	3,358,319,306.85	33.11%	1,273,902,979.21	25.17%	7.94%	主要系本期公司建造合同项目稳步增长，且属于建设期，未到结算期，导致存货总额增加，且上年同期北方园林未纳入合并范围
投资性房地产	30,472,516.41	0.30%	0.00	0.00%	0.30%	主要系上年同期北方园林未纳入合并范围
长期股权投资	27,951,775.76	0.28%	524,761,908.66	10.37%	-10.09%	主要系本期公司对投资项目进行细分，将部分投资重分类所致

固定资产	316,341,969.25	3.12%	173,951,451.71	3.44%	-0.32%	主要系本期公司购置办公楼达到可使用状态转入固定资产，且上年同期北方园林未纳入合并范围。但由于公司资产规模扩大，固定资产占比下降
在建工程	158,218,953.30	1.56%	169,598,057.09	3.35%	-1.79%	主要系本期公司购置办公楼达到可使用状态转入固定资产所致
短期借款	2,472,700,000.00	24.38%	991,650,000.00	19.60%	4.78%	主要系本期公司业务规模扩张，对资金需求增加，且上年同期北方园林未纳入合并范围
长期借款	238,638,627.30	2.35%	53,561,000.00	1.06%	1.29%	主要系本期工程类 PPP 项目增加，对长期资金的需求增加，且上年同期北方园林未纳入合并范围
可供出售金融资产	1,020,155,279.50	10.06%	0.00	0.00%	10.06%	主要系本期公司对投资项目进行细分，将部分投资重分类所致
商誉	1,251,104,313.38	12.34%	1,064,184,525.73	21.03%	-8.69%	主要系 2017 年下半年收购北方园林 90.11% 股权形成，但由于公司资产规模扩大，商誉占比下降

2、以公允价值计量的资产和负债

☐ 适用 ☒ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项 目	2018年06月30日账面价值	受限原因
货币资金	229,823,730.35	银行承兑汇票保证金，履约保函保证金，农民工质保金，定期存单
应收账款	9,989,890.07	质押担保
可供出售金融资产	1,000,000,000.00	质押担保
投资性房地产	2,995,368.75	抵押担保
固定资产	119,772,394.76	抵押担保
无形资产	2,406,179.76	抵押担保
合 计	1,364,987,563.69	

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
453,398,480.00	527,950,000.00	-14.12%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
中科鼎实环境股份有限公司	污染土壤修复、地下水修复、固体废物污染治理等。	收购	303,398,480.00	21.00%	自有资金	无	长期	股权	已完成部分股权的过户	0.00	0.00	否	2018年06月07日	公告编号：2018-063
京蓝科技研究有限公司	工程和技术研究与试验发展、科学研究与试验发展等。	新设	100,000,000.00	100.00%	自有资金	无	长期	股权	尚未完成设立	0.00	0.00	否	2018年04月20日	公告编号：2018-037
京蓝国际工程有限公司	经营和代理各类商品及技术的贸易及进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术	新设	50,000,000.00	100.00%	自有资金	无	长期	股权	尚未完成设立	0.00	0.00	否	2018年04月20日	公告编号：2018-036

	除外) 等。													
合计	--	--	453,39 8,480.0 0	--	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、金融资产投资

（1）证券投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

（2）衍生品投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

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
京蓝沐禾节水装备有限公司	子公司	灌溉、农村饮水、建筑用 PVC、PE、PP 给排水管	贰亿	4,274,027,951.24	966,475,954.27	625,246,269.32	88,793,609.71	73,015,444.20

		材及管件制造、销售；卷盘式、平移式、中心支轴式喷灌机等喷灌设备和滴灌带（管）、输配水软管、过滤器、施肥器等微滴灌设备的生产、销售及安装；生态环境治理工程设备、建筑材料销售及进出口业务；水利、水电工程设计、施工；市政公用工程施工；园林绿化工程；农村灌溉用水井凿井作业；沙地治理；种树、种草；水泥桩制作、网围栏刺线制作、架设；林木种子经营，飞播造林；文体用品、日用品、电力设备、电线电缆、电器购销。						
京蓝北方园林（天津）有限公司	子公司	园林绿化工程；土木工程；苗木的培育、栽植	壹亿零玖拾万	2,764,831,498.23	817,741,726.57	497,992,845.06	96,006,193.03	81,675,974.22

		和销售（种子除外）；保洁环卫；绿化养管及技术咨询。						
--	--	---------------------------	--	--	--	--	--	--

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
京蓝科技研究有限公司	京蓝科技以自有资金投资设立	更好的服务于公司“生态环境+大数据、移动互联、云计算”的战略发展规划，对行业新技术、新产品以及智慧生态产业链上下游企业进行孵化培育，进一步扩大公司的产业布局，增强公司的综合竞争力。对公司当期业绩无重大影响
京蓝国际工程有限公司	京蓝科技以自有资金投资设立	为跨国大型工程项目的交流提供对外平台，避免了采用委托代理公司的模式，有利于项目更好的开展和对大额资金的管控。对公司当期业绩无重大影响

主要控股参股公司情况说明

1、本报告期与上期相比增加北方园林子公司，其对公司合并经营业绩有重大影响，具体如下表：

项目（单位：元）	本期金额	结构占比
总资产	2,764,831,498.23	27.26%
净资产	817,741,726.57	18.31%
营业收入	497,992,845.06	44.30%
营业利润	96,006,193.03	70.68%
净利润	81,675,974.22	72.87%

2、2018年4月19日，公司召开了第八届董事会第四十七次会议，审议通过了《关于投资设立京蓝国际工程有限公司的议案》、《关于投资设立京蓝科技研究有限公司的议案》。公司拟以自有资金5,000万元人民币投资设立京蓝国际工程有限公司，主要从事经营和代理各类商品及技术的贸易及进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）等业务（具体以工商注册为准）；公司拟以自有资金10,000万元人民币投资设立京蓝科技研究有限公司，主要从事工程和技术研究与试验发展、科学研究与试验发展等业务（具体以工商注册为准）。截至本报告期末，上述投资设立的两个子公司尚未完成工商注册手续（京蓝研究完成工商注册的时间为2018年7月27日），未纳入公司合并报表范围。

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

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

□ 适用 √ 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、政策风险：2017年11月，财政部发布《关于规范政府和社会资本合作（PPP）综合信息平台项目管理的通知》（92号文），进一步规范政府和社会资本合作项目的运作，强调要及时纠正PPP泛化滥用现象，着力推动PPP回归公共服务创新供给机制的本源，同时严格新项目管理库入库标准和管理要求，并及时将条件不符合、操作不规范、信息不完善的项目清理出库，不断提高项目管理库信息质量和管理水平。另一方面，我国PPP模式处于起步阶段，PPP模式发展的政策环境、信用环境还有待完善，目前，PPP项目的清理工作已经结束，公司已中标的PPP项目一直保持规范运作，没有出现被清理出库的情况。未来公司将会持续关注政策变化，及时调整市场布局以应对行业政策变化，同时审慎考虑项目风险，筛选优质低风险的项目，坚决保障在手订单的质量和水平。

2、竞争风险：“生态环境+大数据、移动互联、云计算”概念逐渐被市场认可，未来将会出现大量的企业加入该业务领域。随着行业内企业数量不断增加，行业竞争将不断加剧。为应对上述风险，公司将不断完善产业链，整合多种资源，提供全方位的综合解决方案和优质服务，在符合公司发展战略的项目上加速发展抢先占领市场，扩大公司市场份额，提高市场竞争力。

3、资金风险：生态环境产业为资金密集型产业，运作周期较长，资金需求量巨大。公司将丰富融资渠道，促使融资方式多元化，提高公司的融资能力，并将在业务运营、资金使用及安全性等方面加强管理，降低经营及资金风险。

4、核心人才培育风险：随着公司业务发展，公司对复合背景的人才的需求急剧上升。未来公司将制定更为详细的人力资源制度、优化人员结构，加快人才集聚，完善考核激励机制。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	61.60%	2018 年 01 月 09 日	2018 年 01 月 10 日	披露网站：巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告编号：2018-006
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	61.60%	2018 年 01 月 23 日	2018 年 01 月 24 日	披露网站：巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告编号：2018-019
2017 年年度股东大会	年度股东大会	58.45%	2018 年 05 月 17 日	2018 年 05 月 18 日	披露网站：巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告编号：2018-054
2018 年第三次临时股东大会	临时股东大会	58.46%	2018 年 06 月 22 日	2018 年 06 月 23 日	披露网站：巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告编号：2018-073

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐ 适用 ☒ 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

☐ 适用 ☒ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

√ 是 □ 否

审计半年度财务报告的境内会计师事务所名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计半年度财务报告的境内会计师事务所报酬（万元）	70

半年度财务报告的审计是否较 2017 年年报审计是否改聘会计师事务所

□ 是 √ 否

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

□ 适用 √ 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

□ 适用 √ 不适用

七、破产重整相关事项

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

□ 适用 √ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

□ 适用 √ 不适用

九、处罚及整改情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□ 适用 √ 不适用

十一、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。

十二、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☒ 适用 ☐ 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

☐ 是 ☒ 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 公司于2018年1月5日、1月23日分别召开了第八届董事会第四十二次会议、2018年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司控股子公司对外提供关联担保的议案》，为满足公司控股子公司京蓝北方园林项目建设资金需求，京蓝北方园林拟为其参股项目公司赤峰市北创基础设施开发建设有限公司（以下简称“北创建设”）向光大银行呼和浩特分行贷款业务提供担保。担保方式包括但不限于一般保证担保、连带责任保证担保、自有资产抵质押担保，担保额度不超过人民币 22,728 万元（含 22,728 万元），担保期限不超过 10 年（含 10 年），以银行最终批复为准。

(2) 公司于2018年4月26日召开了第八届董事会第四十八次会议，审议通过了《2018年度日常关联交易预计的议案》，主要包括公司及下属公司与关联方之间接受或提供劳务、房屋租赁等关联事项，预计2018年全年日常关联交易金额为48,954.5万元。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于公司控股子公司对外提供关联担保的公告	2018 年 01 月 08 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2018 年度日常关联交易预计的公告	2018 年 04 月 27 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

十三、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。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

☒ 适用 ☐ 不适用

租赁情况说明

①公司下属公司京蓝时代将位于北京市朝阳区望京保利国际广场的一处278.08平方米的办公区租赁给杨树时代投资（北京）有限公司，租赁期限为2018年4月30日至2021年4月29日，房租为101.5万元/年。公司董事长杨仁贵先生担任杨树时代的执行董事及经理，根据《深圳证券交易所股票上市规则》10.1.3第（三）条规定，杨树时代为公司的关联法人。（公告编号：2018-043）

②2018年4月26日，公司召开了第八届董事会第四十八次会议，审议通过了《2018年度日常关联交易预计的议案》。主要包括公司及下属公司与关联方之间接受或提供劳务、房屋租赁等关联事项。公司预计向天津北方创业市政工程集团有限公司（以下简称“北方集团”、“北方市政”）支付2018年度房屋租赁费用350万元、预计向天津市北方创业物业管理有限公司（以下简称“北方创业”）支付物业费100万元。（公告编号：2018-043）

③2017年5月11日，公司召开了第八届董事会第三十二次会议，审议通过了《关于向董事郭绍全先生租用办公场地暨关联交易的议案》。公司向董事郭绍全先生租用其所持有的位于北京市丰台区广安路9号国投财富广场3号楼5层501—510的物业，租期三年，交易金额为：5,740,731.33元。（公告编号：2017-093）

本次会议同时审议通过了《关于向朱锦女士租用办公场地暨关联交易的议案》。（1）公司向朱锦女士租用其所持有的位于北京市丰台区广安路9号国投财富广场3号楼5层514—520的物业，租期三年。交易金额为：4,188,053.07元。（2）公司分公司向朱锦女士租用其所持有的位于北京市丰台区广安路9号国投财富广场3号楼5层512的物业，租期三年。交易金额为：503,545.62元。（3）公司下属公司京蓝能科向朱锦女士租用其所持有的位于北京市丰台区广安路9号国投财富广场3号楼5层513的物业，租期三年。交易金额为：504,064.65元。（4）公司下属公司固安京蓝云向朱锦女士租用其所持有的位于北京市丰台区广安路9号国投财富广场3号楼5层511的物业，租期三年。交易金额为：545,068.02元。（公告编号：2017-094）

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

□ 适用 √ 不适用

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

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期（协 议签署日）	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
北方园林	2017 年 07 月 29 日	150,000	2017 年 11 月 21 日	1,000	连带责任保证	2017/11/21-2 018/11/21	否	否
			2017 年 11 月 29 日	1,000	连带责任保证	2017/11/29-2 018/11/29	否	否
			2017 年 11 月 29 日	15,000	连带责任保证	2017/11/29-2 020/11/28	否	否
			2017 年 12 月 01 日	5,300	连带责任保证	2017/12/1-20 20/11/30	否	否
			2017 年 12 月 19 日	2,000	连带责任保证	2017/12/19-2 018/12/18	否	否
			2017 年 12 月 22 日	2,000	连带责任保证	2017/12/22-2 018/12/21	否	否
			2018 年 02 月 13 日	6,000	连带责任保证	2018/2/13-20 19/2/12	否	否
			2018 年 01 月 15 日	6,000	连带责任保证	2018/1/15-20 21/1/15	否	否
			2018 年 03 月 13 日	24,500	连带责任保证	2018/03/13-2 019/03/12	否	否
			2018 年 04 月 02 日	5,000	连带责任保证	2018/4/2-201 9/3/27	否	否
			2018 年 04 月 28 日	3,500	连带责任保证	2018/4/28-20 19/4/28		
			2018 年 05 月 25 日	3,500	连带责任保证	2018/5/25-20 19/5/25	否	否
			2018 年 05 月 22 日	4,000	连带责任保证	2018/5/22-20 19/5/20	否	否

北创建设	2018 年 01 月 08 日	22,728		0	连带责任保证		否	是
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		22,728		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		52,500		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		172,728		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		93,928		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
京蓝能科	2016 年 06 月 30 日	50,000	2017 年 06 月 29 日	800	连带责任保证	2017/06/29-2018/06/28	是	否
			2017 年 07 月 21 日	200	连带责任保证	2017/07/21-2018/06/28	是	否
			2018 年 01 月 19 日	4,000	连带责任保证	2018/1/19-2019/1/18	否	否
			2018 年 06 月 20 日	1,000	连带责任保证	2018/6/20-2019/6/19	否	否
京蓝云智	2016 年 06 月 30 日	20,000		0				
京蓝生态	2016 年 06 月 30 日	50,000	2017 年 11 月 17 日	10,000	连带责任保证	2017/11/17-2018/11/16	否	否
京蓝能科	2017 年 06 月 30 日	50,000	2017 年 07 月 19 日	670	连带责任保证	2017/07/19-2020/07/19	否	否
			2018 年 01 月 29 日	1,300	连带责任保证	2018/1/29-2021/2/15	否	否
京蓝沐禾	2016 年 10 月 14 日	100,000	2017 年 04 月 20 日	5,000	连带责任保证	2017/04/20-2018/04/01	是	否
			2017 年 05 月 15 日	10,000	连带责任保证	2017/05/15-2018/04/01	是	否
			2017 年 05 月 24 日	5,000	连带责任保证	2017/05/24-2018/05/23	是	否
			2017 年 06 月 29 日	15,000	连带责任保证	2017/06/29-2018/06/18	是	否
			2017 年 06 月 30 日	1,000	连带责任保证	2017/06/30-2018/06/28	是	否
			2017 年 07 月 03 日	8,000	连带责任保证	2017/07/03-2018/06/28	是	否

			2017 年 08 月 03 日	10,000	连带责任保证	2017/08/03-2018/08/02	否	否
			2017 年 12 月 12 日	4,000	连带责任保证	2017/12/12-2018/11/12	否	否
			2017 年 12 月 29 日	4,000	连带责任保证	2017/12/29-2018/12/28	否	否
			2018 年 06 月 13 日	15,000	连带责任保证	2018/06/13-2019/05/24	否	否
			2018 年 06 月 20 日	9,000	连带责任保证	2018/06/20-2019/06/19	否	否
京蓝沐禾	2017 年 06 月 30 日	150,000	2017 年 08 月 23 日	1,000	连带责任保证	2017/08/23-2020/08/22	否	否
			2017 年 10 月 25 日	4,800	连带责任保证	2017/10/25-2020/10/24	否	否
			2017 年 11 月 09 日	20,000	连带责任保证	2017/11/09-2019/11/09	否	否
			2017 年 12 月 15 日	1,510	连带责任保证	2017/12/15-2019/10/31	否	否
			2017 年 12 月 19 日	1,500	连带责任保证	2017/12/19-2019/12/19	否	否
			2017 年 12 月 22 日	1,500	连带责任保证	2017/12/22-2019/12/22	否	否
			2018 年 01 月 05 日	2,370	连带责任保证	2018/1/5-2019/10/31	否	否
			2018 年 01 月 12 日	8,120	连带责任保证	2018/01/12-2019/10/31	否	否
			2018 年 01 月 09 日	1,200	连带责任保证	2018/01/09-2021/01/08	否	否
			2018 年 05 月 18 日	5,600	连带责任保证	2018/05/18-2019/05/17	否	否
			2018 年 06 月 22 日	14,250	连带责任保证	2018/06/22-2019/05/15	否	否
巴林右旗生态	2017 年 12 月 01 日	5,200	2018 年 01 月 23 日	5,200	连带责任保证	2018/01/23-2024/01/23	否	否
京蓝科技	2018 年 01 月 11 日	5,000	2018 年 03 月 16 日	5,000	连带责任保证	2018/03/16-2019/03/15	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		5,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		72,040		

报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		430,200		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		244,180		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
衡水沐禾	2017 年 01 月 07 日	5,000		0				
京蓝生态	2017 年 10 月 25 日	50,000	2017 年 11 月 17 日	10,000	连带责任保证	2017/11/17-2 018/11/16	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）		0		报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）		0		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）		55,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）		43,800		
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）		27,728		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		124,540		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		657,928		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		381,908		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				87.67%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）				22,728				
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）				163,350				
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）				434,336.87				
上述三项担保金额合计（D+E+F）				620,414.87				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）				不适用				
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				不适用				

采用复合方式担保的具体情况说明

注：1、公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）中担保对象为北方园林，公司审议该事项时北方园林尚未纳入公司体系，因此纳入对外担保。截至目前，公司持有北方园林90.11%的股权，其为公司的控股子公司。

2、上表中公司对子公司的担保所列数据中最后一笔担保对象为京蓝科技，本次担保为京蓝园林为京蓝科技提供的担保，属于公司与子公司之间的担保，因此将其列入此表。

（2）违规对外担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

京蓝科技及下属公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

公司及下属公司积极响应党中央、国务院以及证监会关于扶贫工作的部署，充分发挥资本市场作用服务国家脱贫攻坚战略精神要求，增强企业社会责任意识，广泛开展扶贫工作。公司报告期内开展了教育扶贫以及生后保障扶贫，计划在2018年下半年根据企业特点，利用劳动用工、安置就业等方式带动贫困百姓脱贫致富。

（2）半年度精准扶贫概要

公司下属公司京蓝沐禾积极响应政府号召开展扶贫工作，报告期内开展的扶贫工作有：1、在翁牛特旗紫城社会扶贫攻坚会上捐资2万元；2、分别为巴林右旗查干沐沦中心小学、益和诺尔小学各捐款5万元，为这两所小学的师生们送去了物质上的支持和精神上的鼓励。

（3）精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中：1.资金	万元	12
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	万元	10
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——

7.兜底保障	——	——
7.3 贫困残疾人投入金额	万元	2
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

（4）后续精准扶贫计划

公司将根据实际的需求，积极通过劳动用工、提供就业机会等方式安置贫困人员。

十六、其他重大事项的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

（一）对外投资

本报告期，根据公司经营发展战略，结合公司实际情况，对外投资设立了两个全资子公司，具体投资情况详见第四节 经营情况讨论与分析/五、投资状况/2、报告期内获取的重大的股权投资情况章节。本节不再重复赘述。

（二）发行股份购买资产

根据公司发展战略规划及业务布局方向，2018年3月公司启动了发行股份购买中科鼎实部分股权，同时募集配套资金的重大项目。经向深交所申请，公司股票自2018年3月26日上午开市起停牌，具体内容详见公司于2018年3月27日披露的《关于筹划重大资产重组停牌公告》（公告编号：2018-027）。根据公司与有关各方初步论证、协商后的意向文件，本次筹划事项涉及发行股份购买资产，并初步判断不构成上市公司重大资产重组。按照《上市公司重大资产重组管理办法》等法律、法规、规范性文件的相关规定，公司本次发行股份购买资产事宜需要证监会审核。

2018年6月4日，公司与中科鼎实51名股东签署了《股份收购协议》，以支付现金的方式收购中科鼎实21%股份，具体内容详见公司于2018年6月7日发布的《关于现金收购中科鼎实环境工程股份有限公司21%股份的公告》（公告编号：2018-063）。现公司已完成对中科鼎实部分股权的过户，与此同时，公司积极推进本次发行股份收购中科鼎实部分股权事宜。

截止本报告期末，本次交易标的已确定，公司与交易对方就本次交易方案已初步达成一致，但仍需一定的时间就方案的具体细节与交易对方及相关各方进行进一步商讨、论证和完善，公司及有关各方正竭尽全力积极推进相关工作。中科鼎实主营业务为环境修复工程服务，在土壤修复业务领域具有较强优势。本次交易完成后，中科鼎实的土壤修复业务将实现对上市公司“土壤修复运营服务”业务战略板块的有效升级，助力上市公司成为国际领先的“生态环境领域解决方案供应商和投资运营商”。

十七、公司子公司重大事项

☐ 适用 ☒ 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	393,668,089	53.89%	0	0	78,733,618	74,880	78,808,498	472,476,587	53.90%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	393,668,089	53.89%	0	0	78,733,618	74,880	78,808,498	472,476,587	53.90%
其中：境内法人持股	328,742,004	45.00%	0	0	65,748,402	0	65,748,402	394,490,406	45.00%
境内自然人持股	64,926,085	8.89%	0	0	12,985,216	74,880	13,060,096	77,986,181	8.90%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	336,877,796	46.11%	0	0	67,375,559	-74,880	67,300,679	404,178,475	46.10%
1、人民币普通股	336,877,796	46.11%	0	0	67,375,559	-74,880	67,300,679	404,178,475	46.10%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	730,545,885	100.00%	0	0	146,109,177	0	146,109,177	876,655,062	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

（1）报告期内，公司完成了2017年度利润分配及资本公积金转增股本方案，公司以2017年末公司总股本730,545,885股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增2股，共计转增146,109,177股，转增后公司总股本增加至876,655,062股。

(2) 上述有限售条件股份包括公司董事、高级管理人员所持有的高管锁定股，公司原执行总经理高伟先生在原任期届满前离职，因此其在报告期末锁定的股份数为其持股总数的100%，公司副总裁、财务负责人郭源源女士与董事、副总裁、董事会秘书刘欣女士按照相关规定锁定其持股总数的75%。截至报告期末，公司高管锁定股合计为766,169股（本数据不包含公司副总裁乌力吉先生、副总裁高学刚先生所持有的首发后限售股）。

股份变动的批准情况

☒ 适用 ☐ 不适用

经公司2017年年度股东大会审议通过。

股份变动的过户情况

☐ 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

项目	2017年调整后	2017年调整前	变动比例
股本	876,655,062.00	730,545,885.00	20.00%
每股收益	0.35	0.43	-18.60%
稀释每股收益	0.35	0.43	-18.60%
归属于公司普通股股东每股净资产	5.15	5.81	-11.36%

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐ 适用 ☒ 不适用

2、限售股份变动情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
乌力吉	48,178,972	0	9,635,794	57,814,766	公司收购京蓝沐禾重组中的交易对方，做出了股份锁定3年的承诺	2019年11月15日
杨树蓝天	129,279,440	0	25,855,888	155,135,328	公司收购京蓝沐禾重组中的交易对方、募集资金认购方，做出了股份锁定3年的承诺	2019年11月15日
融通资本（固安）投资管理有限公司（以下简称“融通资本”）	25,031,288	0	5,006,258	30,037,546	公司收购京蓝沐禾重组中的交易对方，做出了股份锁定3年的承诺	2019年11月15日
京杨树嘉业投资中心（有限合伙）（以下简称“杨树嘉业”）	78,597,338	0	15,719,468	94,316,806	公司收购京蓝沐禾重组中的募集资金认购方，做出了股份锁定3年的承诺	2019年11月15日
朗森汽车产业园	24,183,796	0	4,836,759	29,020,555	公司收购京蓝沐禾重组中的	2019年11月15日

开发有限公司 (以下简称“朗森汽车”)					募集资金认购方, 做出了股份锁定 3 年的承诺	
张家港保税区京蓝智享资产管理合伙企业(有限合伙)(以下简称“京蓝智享”)	8,464,328	0	1,692,866	10,157,194	公司收购京蓝沐禾重组中的募集资金认购方, 做出了股份锁定 3 年的承诺	2019 年 11 月 15 日
天津北控工程管理咨询有限公司 (以下简称“北控工程”)	0	0	22,603,153	22,603,153	资本公积金转增股本及股权转让	2020 年 10 月 19 日
高学刚	5,938,547	0	1,187,709	7,126,256	公司收购北方园林重组中的交易对方, 做出了股份锁定 3 年的承诺	2020 年 10 月 19 日
高学强	2,062,975	0	412,595	2,475,570	公司收购北方园林重组中的交易对方, 做出了股份锁定 3 年的承诺	2020 年 10 月 19 日
高作明	2,062,975	0	412,595	2,475,570	公司收购北方园林重组中的交易对方, 做出了股份锁定 3 年的承诺	2020 年 10 月 19 日
杨春丽	2,062,975	0	412,595	2,475,570	公司收购北方园林重组中的交易对方, 做出了股份锁定 3 年的承诺	2020 年 10 月 19 日
高作宾	1,854,914	0	370,983	2,225,897	公司收购北方园林重组中的交易对方, 做出了股份锁定 3 年的承诺	2020 年 10 月 19 日
周海峰	105,793	0	21,159	126,952	公司收购北方园林重组中的交易对方, 做出了股份锁定 1 年的承诺	2018 年 10 月 19 日
曹伟清	105,793	0	21,159	126,952	公司收购北方园林重组中的交易对方, 做出了股份锁定 1 年的承诺	2018 年 10 月 19 日
崔长江	211,587	0	42,317	253,904	公司收购北方园林重组中的交易对方, 做出了股份锁定 1 年的承诺	2018 年 10 月 19 日
王勇	105,793	0	21,159	126,952	公司收购北方园林重组中的交易对方, 做出了股份锁定 1 年的承诺	2018 年 10 月 19 日
刘海源	146,136	0	29,227	175,363	公司收购北方园林重组中的交易对方, 做出了股份锁定 3 年的承诺	2020 年 10 月 19 日

					年的承诺	
胡浩	74,055	0	14,811	88,866	公司收购北方园林重组中的交易对方,做出了股份锁定 1 年的承诺	2018 年 10 月 19 日
程娜	74,055	0	14,811	88,866	公司收购北方园林重组中的交易对方,做出了股份锁定 1 年的承诺	2018 年 10 月 19 日
刘殿良	74,055	0	14,811	88,866	公司收购北方园林重组中的交易对方,做出了股份锁定 1 年的承诺	2018 年 10 月 19 日
狄俊雅	103,677	0	20,735	124,412	公司收购北方园林重组中的交易对方,做出了股份锁定 3 年的承诺	2020 年 10 月 19 日
尚树峰	74,055	0	14,811	88,866	公司收购北方园林重组中的交易对方,做出了股份锁定 1 年的承诺	2018 年 10 月 19 日
赵立伟	103,677	0	20,735	124,412	公司收购北方园林重组中的交易对方,做出了股份锁定 3 年的承诺	2020 年 10 月 19 日
张小力	74,055	0	14,811	88,866	公司收购北方园林重组中的交易对方,做出了股份锁定 1 年的承诺	2018 年 10 月 19 日
储继民	74,055	0	14,811	88,866	公司收购北方园林重组中的交易对方,做出了股份锁定 1 年的承诺	2018 年 10 月 19 日
郑彬	74,055	0	14,811	88,866	公司收购北方园林重组中的交易对方,做出了股份锁定 1 年的承诺	2018 年 10 月 19 日
吴全江	74,055	0	14,811	88,866	公司收购北方园林重组中的交易对方,做出了股份锁定 1 年的承诺	2018 年 10 月 19 日
张颖	74,055	0	14,811	88,866	公司收购北方园林重组中的交易对方,做出了股份锁定 1 年的承诺	2018 年 10 月 19 日
王军	56,364	0	11,273	67,637	公司收购北方园林重组中的交易对方,做出了股份锁定 1 年的承诺	2018 年 10 月 19 日
李超	52,896	0	10,579	63,475	公司收购北方园林重组中的交易对方,做出了股份锁定 1 年的承诺	2018 年 10 月 19 日

刘超	42,317	0	8,463	50,780	公司收购北方园林重组中的交易对方,做出了股份锁定 1 年的承诺	2018 年 10 月 19 日
刘辉	84,634	0	16,927	101,561	公司收购北方园林重组中的交易对方,做出了股份锁定 1 年的承诺	2018 年 10 月 19 日
谭兆军	84,634	0	16,927	101,561	公司收购北方园林重组中的交易对方,做出了股份锁定 1 年的承诺	2018 年 10 月 19 日
冯琨	84,634	0	16,927	101,561	公司收购北方园林重组中的交易对方,做出了股份锁定 3 年的承诺	2020 年 10 月 19 日
代猛	42,317	0	8,463	50,780	公司收购北方园林重组中的交易对方,做出了股份锁定 1 年的承诺	2018 年 10 月 19 日
孙冀鲁	58,257	0	11,651	69,908	公司收购北方园林重组中的交易对方,做出了股份锁定 3 年的承诺	2020 年 10 月 19 日
付海燕	17,632	0	3,526	21,158	公司收购北方园林重组中的交易对方,做出了股份锁定 1 年的承诺	2018 年 10 月 19 日
固安县益昌电子科技有限公司	4,231,743	0	846,349	5,078,092	公司收购北方园林重组中的交易对方,做出了股份锁定 3 年的承诺	2020 年 10 月 19 日
何文利	48,194	0	9,639	57,833	公司收购北方园林重组中的交易对方,做出了股份锁定 1 年的承诺	2018 年 10 月 19 日
徐萍	37,027	0	7,405	44,432	公司收购北方园林重组中的交易对方,做出了股份锁定 1 年的承诺	2018 年 10 月 19 日
刘震震	23,274	0	4,655	27,929	公司收购北方园林重组中的交易对方,做出了股份锁定 1 年的承诺	2018 年 10 月 19 日
蔡益锋	4,114	0	823	4,937	公司收购北方园林重组中的交易对方,做出了股份锁定 3 年的承诺	2020 年 10 月 19 日
钟琦	2,821	0	564	3,385	公司收购北方园林重组中的交易对方,做出了股份锁定 1 年的承诺	2018 年 10 月 19 日
林志强	587	0	118	705	公司收购北方园林重组中的	2018 年 10 月 19 日

					交易对方,做出了股份锁定 1 年的承诺	
半丁(厦门)资产管理合伙企业(有限合伙)(以下简称“半丁资产管理”)	40,118,110	0	8,023,622	48,141,732	公司收购北方园林重组中的交易对方,做出了股份锁定 3 年的承诺	2020 年 10 月 19 日
北方集团	18,835,961	18,835,961	0	0	股权转让	2018 年 2 月 27 日
郭源源	310,875	0	62,175	373,050	担任公司高级管理人员, 持股锁定 75%	每年可转让的股份不超过其持有京蓝科技总数的 25%
刘欣	77,999	0	15,600	93,599	担任公司董事、高级管理人员, 持股锁定 75%	每年可转让的股份不超过其持有京蓝科技总数的 25%
高伟	187,200	0	112,320	299,520	曾任公司高级管理人员, 在原定任期届满前离职, 持股锁定 100%	京蓝科技新一届董事会召开之日的 6 个月后
合计	393,668,089	18,835,961	97,644,459	472,476,587	--	--

二、证券发行与上市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	18,201			报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）		0		
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股 比例	报告期末持 有的普通股 数量	报告期内增 减变动情况	持有有限售 条件的普通 股数量	持有限无限售 条件的普通 股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
北京杨树蓝天投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	19.48%	170,763,781	28,460,630	155,135,328	15,628,453	质押	170,735,328
北京杨树嘉业投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	10.76%	94,316,806	15,719,468	94,316,806	0	质押	94,316,806
京蓝控股有	境内非国有	8.21%	72,000,000	12,000,000	0	72,000,000	质押	50,026,701

限公司	法人							
乌力吉	境内自然人	6.59%	57,814,766	9,635,794	57,814,766	0	质押	51,599,998
半丁（厦门）资产管理合伙企业（有限合伙）	境外自然人	5.49%	48,141,732	8,023,622	48,141,732	0	质押	36,330,708
融通资本（固安）投资管理有限公司	境内非国有法人	3.43%	30,037,546	5,006,258	30,037,546	0	质押	24,000,000
朗森汽车产业园开发有限公司	境内非国有法人	3.31%	29,020,555	4,836,759	29,020,555	0	质押	24,000,000
天津北控工程管理咨询有限公司	境内非国有法人	2.58%	22,603,153	22,603,153	22,603,153	0	质押	6,000,000
厦门国际信托有限公司-鑫金十五号证券投资集合资金信托计划	其他	2.45%	21,502,080	3,583,680	0	21,502,080		
云南国际信托有限公司-云南信托云霞 7 期集合资金信托计划	其他	2.34%	20,537,640	20,537,640	0	20,537,640		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）		无						
上述股东关联关系或一致行动的说明		杨树蓝天、杨树嘉业、京蓝控股、融通资本互为一致行动人。未知其他股东之间是否存在关联关系和是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。						
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量					股份种类		
						股份种类	数量	
京蓝控股有限公司	72,000,000					人民币普通股		72,000,000
厦门国际信托有限公司-鑫金十五号证券投资集合资金信托计划	21,502,080					人民币普通股		21,502,080
云南国际信托有限公司-云	20,537,640					人民币普通股		20,537,640

南信托云霞 7 期集合资金信托计划			
北京杨树蓝天投资中心（有限合伙）	15,628,453	人民币普通股	15,628,453
云南国际信托有限公司-云霞 80 期集合资金信托计划	15,353,760	人民币普通股	15,353,760
华鑫国际信托有限公司-华鑫信托·永鑫 97 号集合资金信托计划	14,722,883	人民币普通股	14,722,883
华鑫国际信托有限公司-华鑫信托·永鑫 90 号集合资金信托计划	14,190,600	人民币普通股	14,190,600
中国工商银行股份有限公司-易方达新常态灵活配置混合型证券投资基金	10,800,000	人民币普通股	10,800,000
华鑫国际信托有限公司-华鑫信托·永鑫 100 号集合资金信托计划	9,366,545	人民币普通股	9,366,545
中国建设银行股份有限公司-易方达新丝路灵活配置混合型证券投资基金	7,845,570	人民币普通股	7,845,570
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	杨树蓝天、杨树嘉业、京蓝控股、融通资本互为一致行动人。未知其他股东之间是否存在关联关系和是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

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

☐ 是 ☒ 否

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

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
杨仁贵	董事长	现任	0	0	0	0	0	0	0
阎涛	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
郭绍全	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘欣	董事、副总裁、董事会秘书	现任	103,999	20,800	0	124,799	0	0	0
陈方清	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
石英	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
聂兴凯	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
尹洲澄	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
孟陈	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
张世玉	职工代表监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
姜俐曷	总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0
韩志权	常务副总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0
郭源源	副总裁、财务负责人	现任	414,500	82,900	0	497,400	0	0	0
李文明	副总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0
乌力吉	副总裁	现任	48,178,972	9,635,794	0	57,814,766	0	0	0
高学刚	副总裁	现任	5,938,547	1,187,709	0	7,126,256	0	0	0
高伟	执行总经理	离任	249,600	49,920	0	299,520	0	0	0
蒋琳媛	董事、总裁	离任	0	0	0	0	0	0	0
张菁桦	副总裁	离任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	54,885,618	10,977,123	0	65,862,741	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
刘欣	董事	任免	2018 年 01 月 09 日	公司股东大会聘任
蒋琳瑗	董事	离任	2018 年 01 月 09 日	个人原因，主动辞职
杨仁贵	总裁	解聘	2018 年 01 月 30 日	职务变更
姜俐贇	总裁	任免	2018 年 01 月 30 日	公司董事会聘任
姜俐贇	常务副总裁	解聘	2018 年 01 月 30 日	职务变更
张菁桦	副总裁	解聘	2018 年 04 月 13 日	个人原因，主动辞职
韩志权	常务副总裁	任免	2018 年 04 月 26 日	公司董事会聘任
韩志权	副总裁	解聘	2018 年 04 月 26 日	职务变更
高伟	执行总经理	解聘	2018 年 06 月 26 日	个人原因，主动辞职
李文明	副总裁	聘任	2018 年 06 月 28 日	公司董事会聘任

第九节 公司债相关情况

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

否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

√ 是 □ 否

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2018 年 09 月 21 日
审计机构名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	中兴财光华审会字（2018）第 111129 号
注册会计师姓名	王凤岐、张猛勇

半年度审计报告是否非标准审计报告

□ 是 √ 否

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：京蓝科技股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,048,523,479.26	1,047,670,400.75
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,600,000.00	1,291,754.98
应收账款	588,987,957.65	616,507,263.54
预付款项	238,172,739.14	221,949,825.51
应收保费		
应收分保账款		

应收分保合同准备金		
应收利息	10,413,536.24	4,206,770.28
应收股利		
其他应收款	686,523,909.63	441,653,607.23
买入返售金融资产		
存货	3,358,319,306.85	2,553,768,441.76
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	74,831,374.89	91,479,293.47
其他流动资产	100,034,357.01	66,285,840.39
流动资产合计	6,107,406,660.67	5,044,813,197.91
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	1,020,155,279.50	1,020,155,279.50
持有至到期投资		
长期应收款	374,642,576.92	346,094,291.07
长期股权投资	27,951,775.76	28,034,199.99
投资性房地产	30,472,516.41	33,081,996.09
固定资产	316,341,969.25	320,358,432.22
在建工程	158,218,953.30	143,188,521.59
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	98,636,909.59	103,673,137.51
开发支出	10,583,647.70	5,231,388.37
商誉	1,251,104,313.38	1,251,104,313.38
长期待摊费用	13,092,821.65	7,551,585.71
递延所得税资产	62,620,623.53	55,182,788.40
其他非流动资产	670,953,025.78	354,165,299.13
非流动资产合计	4,034,774,412.77	3,667,821,232.96
资产总计	10,142,181,073.44	8,712,634,430.87
流动负债：		
短期借款	2,472,700,000.00	1,897,180,000.00
向中央银行借款		

吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	265,112,426.46	100,000,000.00
应付账款	919,654,314.93	868,741,931.47
预收款项	421,949,641.69	396,517,038.47
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	14,194,881.71	12,356,223.16
应交税费	133,995,619.37	111,319,957.08
应付利息	12,389,934.79	37,067,687.17
应付股利		
其他应付款	425,447,804.11	155,698,577.49
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	150,397,916.11	341,588,631.42
其他流动负债		
流动负债合计	4,815,842,539.17	3,920,470,046.26
非流动负债：		
长期借款	238,638,627.30	129,196,000.00
应付债券	319,740,000.00	
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	227,301,805.82	232,899,862.15
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	19,919,940.60	6,299,434.70
递延所得税负债	53,881,559.89	71,161,801.74

其他非流动负债		
非流动负债合计	859,481,933.61	439,557,098.59
负债合计	5,675,324,472.78	4,360,027,144.85
所有者权益：		
股本	876,655,062.00	730,545,885.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,983,374,856.08	3,128,436,863.27
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	30,351,919.86	30,351,919.86
一般风险准备		
未分配利润	460,454,267.34	352,352,636.73
归属于母公司所有者权益合计	4,350,836,105.28	4,241,687,304.86
少数股东权益	116,020,495.38	110,919,981.16
所有者权益合计	4,466,856,600.66	4,352,607,286.02
负债和所有者权益总计	10,142,181,073.44	8,712,634,430.87

法定代表人：杨仁贵

主管会计工作负责人：郭源源

会计机构负责人：郭源源

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	135,709,584.86	59,530,971.90
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	11,372,736.15	19,738,877.36
预付款项	3,171,959.56	3,325,549.90
应收利息		
应收股利		

其他应收款	2,209,213,394.40	2,368,774,756.79
存货	141,259.50	40,220.00
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	615,996.72	
流动资产合计	2,360,224,931.19	2,451,410,375.95
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,036,058,860.17	1,025,492,502.17
投资性房地产		
固定资产	2,715,771.20	3,010,652.17
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	3,487,787.31	3,450,691.88
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	32,259,380.99	27,033,078.31
其他非流动资产	298,092,944.66	342,000.00
非流动资产合计	1,372,614,744.33	1,059,328,924.53
资产总计	3,732,839,675.52	3,510,739,300.48
流动负债：		
短期借款	1,030,000,000.00	1,079,860,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	1,520,000.00	19,961,950.70
预收款项		

应付职工薪酬	2,252,743.52	2,024,177.07
应交税费	952.93	3,581,389.74
应付利息	2,658,997.22	27,929,710.64
应付股利		
其他应付款	373,142,800.65	36,852,630.07
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,409,575,494.32	1,170,209,858.22
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	1,409,575,494.32	1,170,209,858.22
所有者权益：		
股本	876,655,062.00	730,545,885.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,406,629,312.82	1,551,691,320.01
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	30,351,919.86	30,351,919.86
未分配利润	9,627,886.52	27,940,317.39

所有者权益合计	2,323,264,181.20	2,340,529,442.26
负债和所有者权益总计	3,732,839,675.52	3,510,739,300.48

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,124,093,699.59	477,620,970.82
其中：营业收入	1,124,093,699.59	477,620,970.82
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,002,373,359.73	396,012,327.84
其中：营业成本	771,501,315.66	311,068,461.71
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	7,432,544.02	2,192,662.46
销售费用	27,030,625.23	18,460,569.23
管理费用	107,939,273.44	49,482,327.95
财务费用	97,225,745.84	10,099,807.01
资产减值损失	-8,756,144.46	4,708,499.48
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
投资收益（损失以“—”号填列）	13,809,164.81	612,446.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-332,424.23	
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	11,831.10	-751.18
其他收益	288,675.13	33,540.00

三、营业利润（亏损以“－”号填列）	135,830,010.90	82,253,878.72
加：营业外收入	130,495.63	3,284,243.51
减：营业外支出	3,177,132.48	2,503,851.47
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	132,783,374.05	83,034,270.76
减：所得税费用	20,694,161.22	-17,647,336.90
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	112,089,212.83	100,681,607.66
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	112,089,212.83	100,681,607.66
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	108,101,630.61	100,617,432.89
少数股东损益	3,987,582.22	64,174.77
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）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.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	112,089,212.83	100,681,607.66
归属于母公司所有者的综合收益总额	108,101,630.61	100,617,432.89
归属于少数股东的综合收益总额	3,987,582.22	64,174.77
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.12	0.15
（二）稀释每股收益	0.12	0.15

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：杨仁贵

主管会计工作负责人：郭源源

会计机构负责人：郭源源

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	8,419,085.20	0.00
减：营业成本	0.00	0.00
税金及附加	660,041.85	41,164.15
销售费用	3,455,913.46	
管理费用	22,741,877.99	19,061,535.66
财务费用	5,265,041.64	-7,882,638.07
资产减值损失	-113,657.52	44,501.52
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
投资收益（损失以“—”号填列）		426,821.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	5,135.13	
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-23,584,997.09	-10,837,741.34
加：营业外收入	46,263.54	55,000.60
减：营业外支出		1,800.00
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-23,538,733.55	-10,784,540.74
减：所得税费用	-5,226,302.68	

四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-18,312,430.87	-10,784,540.74
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-18,312,430.87	-10,784,540.74
（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）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-18,312,430.87	-10,784,540.74
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	本期发生额	上期发生额
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	674,482,160.61	214,325,472.72
客户存款和同业存放款项净增加		

额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	131,739,516.78	169,643,187.39
经营活动现金流入小计	806,221,677.39	383,968,660.11
购买商品、接受劳务支付的现金	839,988,497.60	535,242,942.13
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		
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	80,745,788.19	49,452,965.20
支付的各项税费	73,577,578.39	20,564,439.44
支付其他与经营活动有关的现金	406,643,941.88	268,947,954.32
经营活动现金流出小计	1,400,955,806.06	874,208,301.09
经营活动产生的现金流量净额	-594,734,128.67	-490,239,640.98
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	14,141,589.04	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,488,000.00	1,244.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	70,000,000.00	2,222,446.92

投资活动现金流入小计	85,629,589.04	2,223,690.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	40,549,905.27	71,247,547.55
投资支付的现金	265,858.00	520,077,639.75
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	170,753,175.51	7,800,000.00
投资活动现金流出小计	211,568,938.78	599,125,187.30
投资活动产生的现金流量净额	-125,939,349.74	-596,901,496.38
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,128,790.00	7,400,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	1,128,790.00	7,400,000.00
取得借款收到的现金	1,868,400,000.00	1,113,000,000.00
发行债券收到的现金	411,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	265,277,943.35	8,735,110.14
筹资活动现金流入小计	2,545,806,733.35	1,129,135,110.14
偿还债务支付的现金	1,488,110,295.22	255,483,250.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	128,951,221.87	41,122,410.59
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	360,506,670.12	14,538,650.19
筹资活动现金流出小计	1,977,568,187.21	311,144,310.78
筹资活动产生的现金流量净额	568,238,546.14	817,990,799.36
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	-152,434,932.27	-269,150,338.00
加：期初现金及现金等价物余额	971,134,681.18	986,109,535.47
六、期末现金及现金等价物余额	818,699,748.91	716,959,197.47

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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	24,079,500.00	
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	482,972,348.21	223,993,625.18
经营活动现金流入小计	507,051,848.21	223,993,625.18
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	16,515,067.95	11,809,583.40
支付的各项税费	5,581,560.87	2,450,371.05
支付其他与经营活动有关的现金	497,944,618.69	985,810,324.22
经营活动现金流出小计	520,041,247.51	1,000,070,278.67
经营活动产生的现金流量净额	-12,989,399.30	-776,076,653.49
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	403,207,881.00	426,821.92
投资活动现金流入小计	403,207,881.00	426,821.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	422,799.95	1,865,217.00
投资支付的现金	10,566,358.00	29,734,223.48
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	200,700,000.00	1,000,000.00
投资活动现金流出小计	211,689,157.95	32,599,440.48
投资活动产生的现金流量净额	191,518,723.05	-32,172,618.56
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	600,000,000.00	544,860,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	68,000,000.00	1,001,542.84
筹资活动现金流入小计	668,000,000.00	545,861,542.84

偿还债务支付的现金	649,860,000.00	7,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	72,340,710.79	34,432,997.51
支付其他与筹资活动有关的现金	48,150,000.00	6,800,000.00
筹资活动现金流出小计	770,350,710.79	48,232,997.51
筹资活动产生的现金流量净额	-102,350,710.79	497,628,545.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	76,178,612.96	-310,620,726.72
加：期初现金及现金等价物余额	59,530,971.90	708,629,215.06
六、期末现金及现金等价物余额	135,709,584.86	398,008,488.34

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	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
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	730,545,885.00				3,128,436,863.27				30,351,919.86		352,352,636.73	110,919,981.16	4,352,607,286.02
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	730,545,885.00				3,128,436,863.27				30,351,919.86		352,352,636.73	110,919,981.16	4,352,607,286.02
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	146,109,177.00				-145,062,007.19						108,101,630.61	5,100,514.22	114,249,314.64
（一）综合收益总											108,101,630.61	3,987,514.22	112,089,144.83

额											,630.61	82.22	,212.83
(二)所有者投入和减少资本					1,047,169.81							1,128,790.00	2,175,959.81
1. 股东投入的普通股												1,128,790.00	1,128,790.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					1,047,169.81								1,047,169.81
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转	146,109,177.00				-146,109,177.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	146,109,177.00				-146,109,177.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他												-15,858.00	-15,858.00
四、本期期末余额	876,655,062.00				2,983,374,856.08				30,351,919.86		460,454,267.34	116,020,495.38	4,466,856,600.66

上年金额

单位：元

项目	上期												
	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		
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	325,594,516.00				2,518,479,733.54				30,351,919.86		95,618,149.37	23,474,528.43	2,993,518,847.20
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	325,594,516.00				2,518,479,733.54				30,351,919.86		95,618,149.37	23,474,528.43	2,993,518,847.20
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	404,951,369.00				609,957,129.73						256,734,487.36	87,445,452.73	1,359,088,438.82
（一）综合收益总额											289,292,396.12	11,212,638.57	300,505,034.69
（二）所有者投入和减少资本	79,356,853.00				935,551,645.73							13,400,000.00	1,028,308,498.73
1．股东投入的普通股	79,356,853.00				935,551,645.73							13,400,000.00	1,028,308,498.73
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											-32,557,908.76		-32,557,908.76

1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-32,557,908.76		-32,557,908.76
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转	325,594,516.00				-325,594,516.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	325,594,516.00				-325,594,516.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他												62,832,814.16	62,832,814.16
四、本期期末余额	730,545,885.00				3,128,436,863.27			30,351,919.86		352,352,636.73	110,919,981.16		4,352,607,286.02

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	730,545,885.00				1,551,691,320.01				30,351,919.86	27,940,317.39	2,340,529,442.26
加：会计政策变更											
前期差											

错更正											
其他											
二、本年期初余额	730,545,885.00				1,551,691,320.01				30,351,919.86	27,940,317.39	2,340,529,442.26
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	146,109,177.00				-145,062,007.19					-18,312,430.87	-17,265,261.06
（一）综合收益总额										-18,312,430.87	-18,312,430.87
（二）所有者投入和减少资本					1,047,169.81						1,047,169.81
1. 股东投入的普通股											
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					1,047,169.81						1,047,169.81
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	146,109,177.00				-146,109,177.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	146,109,177.00				-146,109,177.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 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	876,655,062.00				1,406,629,312.82				30,351,919.86	9,627,886.52	2,323,264,181.20
----------	----------------	--	--	--	------------------	--	--	--	---------------	--------------	------------------

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	325,594,516.00				2,531,234,190.28				30,351,919.86	40,452,154.66	2,927,632,780.80
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	325,594,516.00				2,531,234,190.28				30,351,919.86	40,452,154.66	2,927,632,780.80
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	404,951,369.00				-979,542,870.27					-12,511,837.27	-587,103,338.54
（一）综合收益总额										20,046,071.49	20,046,071.49
（二）所有者投入和减少资本	79,356,853.00				-653,948,354.27						-574,591,501.27
1．股东投入的普通股	79,356,853.00				935,551,645.73						1,014,908,498.73
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					-1,589,500,000.00						-1,589,500,000.00
（三）利润分配										-32,557,908.76	-32,557,908.76
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配										-32,557,908.76	-32,557,908.76
3．其他											

(四)所有者权益内部结转	325,594,516.00				-325,594,516.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	325,594,516.00				-325,594,516.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 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	730,545,885.00				1,551,691,320.01				30,351,919.86	27,940,317.39	2,340,529,442.26

三、公司基本情况

一、公司基本情况

(一) 公司简介

1.公司历史沿革

京蓝科技股份有限公司（原名称为“黑龙江京蓝科技股份有限公司”，以下简称“公司或本公司”）的前身为黑龙江天伦置业股份有限公司。于1993年3月31日经黑龙江省经济体制改革委员会以黑体改复[1993]303号文批准，由黑龙江省建设开发实业总公司、黑龙江惠扬房地产开发有限公司、哈尔滨龙江非标工具公司、黑龙江省城乡建设开发公司、黑河经济合作区房地产开发公司作为发起人，以定向募集的方式组建，总股本为3,600万元。1997年3月20日，经中国证券监督管理委员会以证监发字[1997]95号、[1997]96号文批准，公司向社会公众公开发行1,464万股境内上市内资股A股股票，并于同年4月11日在深圳证券交易所上市交易，总股本变更为5,064万元，股票代码为000711。2016年7月18日由哈尔滨市市场监督管理局开发区分局换发统一社会信用代码为91230000126976973E的营业执照。

经股东大会审议通过，并报经中国证监会批准，本公司先后于1997年向全体股东每10股送3股、于1999年向全体股东每10股送3股转增2股、于1999年向社会公众股股东配售851.76万股，于2012年用资本公积向全体股东每10股转增5股。注册资本和总股本为人民币16,089.40万元。

2014年7月，京蓝控股有限公司（以下简称“京蓝控股”）通过协议受让公司原控股股东天伦控股有限公司持有的黑龙江天伦置业股份有限公司3000万的股份(占公司总股本比例为18.65%)，并于2014年7月17日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成过户手续，成为公司的第一大股东。

2016年5月9日，本公司召开2016年第二次临时股东大会，决议通过的《关于本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》及《关于修订公司章程的议案》，并经中国证券监督管

理委员会《关于核准黑龙江京蓝科技股份有限公司向乌力吉等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可【2016】2184号）文件核准，公司采用非公开发行股票方式，分别向乌力吉发行2,408.95万股股份并支付现金47,300.00万元、向北京杨树蓝天投资中心（有限合伙）发行2,534.11万股股份，向融通资本（固安）投资管理有限公司发行1,251.56万股股份、向北京科桥嘉永创业投资中心（有限合伙）发行782.85万股股份购买上述投资人合计持有的京蓝沐禾节水装备有限公司（原名：内蒙古沐禾金土地节水工程设备有限公司）100%股权，上述交易合计发行股份6,977.47万股，并支付现金47,300.00万元；同时本公司向北京杨树蓝天投资中心（有限合伙）、北京杨树嘉业投资中心（有限合伙）、朗森汽车产业园开发有限公司、张家港保税区京蓝智享资产管理合伙企业（有限合伙）非公开发行不超过9,492.14万股股份募集配套资金，募集配套资金总额不超过157,000.00万元，截至2016年12月31日，公司已完成上述交易，公司新增股份16,469.61万股已完成工商变更登记并经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审验出具XYZH/2016TJA10473号验资报告，公司总股本变为32,559.45万股。本次交易完成后，北京杨树蓝天投资中心（有限合伙）持有公司6,463.97万股股份，占公司总股本的19.85%，成为公司的控股股东。京蓝控股有限公司、北京杨树蓝天投资中心（有限合伙）、融通资本（固安）投资管理有限公司、北京杨树嘉业投资中心（有限合伙）、张家港保税区京蓝智享资产管理合伙企业（有限合伙）均受郭绍增控制，互为一致行动人，合计持有上市公司15,068.62万股股份，占上市公司总股本的46.28%。

2017年4月6日召开2016年年度股东大会审议通过了资本公积转增股本的方案，以2016年末公司总股本32,559.45万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增10股，共计转增32,559.45万股，转增后公司总股本增加至65,118.90万股。

2017年3月17日，本公司召开2017年第二次临时股东大会，决议通过了本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易草案的相关议案。并与2017年7月24日取得中国证监会证监许可[2017]1172号《关于核准京蓝科技股份有限公司向天津北方创业市政工程集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，核准公司本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金事宜。公司向特定对象非公开发行股份及支付现金相结合的方式，向京蓝北方园林（天津）有限公司（原名：天津市北方创业园林股份有限公司）55名股东，即北方集团、高学刚等一致行动人购买其合计持有的北方园林90.1098%股份。上述交易总对价为72,087.85万元，其中，以京蓝科技新增股份支付的交易金额为52,933.09万元；以现金支付的交易金额为19,154.76万元。同时本公司向半丁（厦门）资产管理合伙企业（有限合伙）非公开发行4,011.81万股，共募集配套资金50,949.90万元。截至2017年12月31日，公司已完成上述交易，公司新增股份7,935.69万股已完成工商变更登记并经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审验出具XYZH/2017TJA20094号验资报告，公司总股本变为73,054.59万股。

2018年5月17日本公司召开2017年年度股东大会，审议通过了公司2017年度利润分配及资本公积金转增股本方案，该方案具体内容为：以2017年末公司总股本730,545,885股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增2股，共计转增146,109,177股，转增后公司总股本增加至876,655,062股。

郭绍增为本公司实际控制人。

2. 公司类型：

股份有限公司（上市）

3. 公司经营范围及主要产品：

智慧生态运营服务、清洁能源综合服务，生态云服务、园林环境科技服务等。智慧生态运营服务产品包括农业高效节水、水肥一体化、安全饮水、市政管网、水环境修复、河道治理等项目的投资、建设和运营；清洁能源综合服务产品包括余热余压发电、能源管控工业大数据平台化工企业产业升级等；生态云服

务产品包括生态环境监测云、区块链生态农业云、农产品溯源、生态灌溉区景观建设、生态云电子商务、生态云金融服务等；园林环境科技服务产品包括盐碱地土壤改良、景观水体富营养化防治及生态修复、铁路轨道行车区绿化新技术、屋顶绿化与垂直绿化技术、野生地被植物的驯化及应用、大树移栽养护用品开发等。

4. 公司注册地及总部地址：

公司注册地为黑龙江省哈尔滨市南岗区经济技术开发区，公司总部地址：北京市朝阳区望京中环南路7号7栋E楼。

5. 公司的基本组织架构：

公司已根据《公司法》和公司章程的相关规定，设置了股东大会、董事会、监事会、总经理等组织机构。股东大会是公司的最高权力机构；董事会负责执行股东大会决议及公司日常管理经营的决策，并向股东大会负责；总经理负责公司的日常经营管理事务。

（二）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表及财务报表附注经本公司第八届董事会第五十五次会议同意于2018年9月21日批准通过。

（三）本年度合并财务报表范围

本公司2018年1-6月纳入合并范围的子公司共42户，详见“在其他主体中的权益”。本公司本期合并范围较上期增加3户。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

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：

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

——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2017年4月28日，财政部发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（财会【2017】13号）的通知，自2017年5月28日起实施，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，应当采用未来适用法处理。

2017年5月10日，财政部发布了《企业会计准则第16号——政府补助》（财会【2017】15号）的通知，自2017年6月12日起实施，对于2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至施行日之间新增的政府补助根据修订后的准则进行调整。

2017年12月25日，财政部发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会【2017】30号），对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于2017年度及以后期间的财务报表。

上述因财政部颁布的会计准则及修订后的财务报表列报政策，公司应对会计政策进行变更。

为更加真实、准确的反映公司的财务状况、经营成果，公司根据《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定，为了合理反映公司坏账准备计提，结合公司PPP项目回款情况、其他应收款的款项性质及信用风险特征，更加客观、公允的反映公司各项债权资产的实际情况，公司对应收款项单项金额重大的标准、应收款项信用风险特征组合——账龄分析法坏账准备估计比例进行变更。

具体会计估计变更详见33、重要会计政策和会计估计变更。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2018年6月30日的合并及公司财务状况以及2018年1-6月的合并及公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

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

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后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，则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的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、14“长期股权投资”或本附注三、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直

至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注三、14、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。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。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。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

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

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。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，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的

报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

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。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B.本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

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

②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的

利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

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

（6）金融负债的终止确认

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

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（7）金融资产和金融负债的抵销

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

（8）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

11、应收款项

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收账款及其他应收款是指单项金额超过 200 万的应收账款和单项金额超过 500 万的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	期末对于对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
组合一	账龄分析法
组合二	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	1.00%	1.00%

1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	30.00%	30.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

☒ 适用 ☐ 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
组合二	0.00%	0.00%

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大但有证明表明可能无法收回合同现金流量。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（1）存货的分类

存货分为原材料、半产品、产成品、在产品、库存商品、发出商品、包装物、低值易耗品、工程施工、开发成本、开发产品、消耗性生物资产（将来收获为农产品的生物资产）等。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法核算，专为单个项目采购的原材料按个别计价法核算。

工程施工以实际成本核算，包括直接材料费、工程施工费及其他费用等。工程结算以业主方确认的工程结算单确定，工程毛利按照完工百分比法确认。已完工未结算资产等于工程施工加工程毛利减去工程结算。

各期末，累计已发生的建造合同成本和已确认的毛利（亏损）大于已办理结算的价款金额，其差额反映为已完工未结算计入存货，作为一项流动资产列示；已办理结算的价款金额大于在建合同工程累计已发生的成本和已确认的毛利（亏损）的金额，其差额反映为已结算未完工计入预收款项，作为一项流动负债列示。

低值易耗品在领用时采用一次摊销法摊销；包装物在领用时采用一次摊销法摊销。

（3）存货跌价准备计提方法

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

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

如果建造合同的预计总成本超过合同总收入，则形成合同预计损失，应提取损失准备，并确认为当期费用。合同完工时，将已提取的损失准备冲减合同费用。

期末对存货中项目成本（园林业务）与其可变现净值进行比较，按成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。对于超过2年已完工未结算的项目，按照比例计提存货跌价准备，2-3年的计提比例为5%，3-4年的计提比例为10%，4-5年的计提比例为20%，5-6年的计提比例为30%，6-7年的计提比例为50%，7年以上的计提比例为100%。

（4）存货可变现净值的确认方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

13、持有待售资产

本公司将通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值，并同时满足以下两个条件的，划分为持有待售类别：(1)某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2) 本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。（有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。）

本公司将专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日划分为持有待售类别。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。持有待售的处置组以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的

非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，本公司将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注三、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司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。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东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。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股东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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买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外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；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。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。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，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。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，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。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥

补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，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，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处

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。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本，其他后续支出，在发生时计入当期损益。并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

16、固定资产

（1）确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑	年限平均法	20-40	3、5	2.38-4.85
机器设备	年限平均法	5-20	3、5	4.75-19.40
运输工具	年限平均法	4-10	3、5	9.50-24.25
办公设备	年限平均法	5-10	3、5	9.50-19.40
其他设备	年限平均法	3-10	3、5	9.50-32.33

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

17、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

18、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

19、生物资产

本公司的生物资产为苗木资产，全部为消耗性生物资产，按成本进行初始计量。

消耗性生物资产在郁闭前发生的实际费用资本化，构成消耗性生物资产的成本，郁闭后发生的后续支出费用化，计入当期损益。

林木郁闭规定：园林工程建设适用规格苗木的质量及起点规格指标代表了苗木生产的出圃指标。量化指标有：高度、胸径、木质化程度、冠幅根幅、重量、冠根比。依据苗木的生理特性及形态分类，本公司苗木基地主要生产乔木类植物。乔木类植物的特征为植株有明显主干，规格的计量指标主要以胸径的计量为主。

苗木达到出圃标准时，苗木基本上可以较稳定地生长，一般只需相对较少的维护费用及生产物资。此时点的苗木可视为已达到郁闭。

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

本公司消耗性生物资产主要为乔木类。对于胸径在15cm以下的乔木，栽植时要求裸根并且去掉树冠，以降低栽植成本和提高成活率，同时再生发新树冠也有利于树形的一致和美观。该类苗木在树冠达到全冠前都视为未郁闭。对于胸径在15cm以上（含15cm）的乔木，由于干径较粗，树龄较大，不宜去树冠栽植，该类苗木自采购入圃即为达到郁闭期。灌木类消耗性生物资产不划分郁闭期。

消耗性生物资产在出圃时按加权平均法结转成本。

每年每年度终了对消耗性生物资产进行检查，有确凿证据表明消耗性生物资产的可变现净值低于其账面价值的，按低于金额计提消耗性生物资产跌价准备，计入当期损益；跌价因素消失的，原已计提的跌价

准备转回，转回金额计入当期损益。

20、油气资产

21、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

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

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

（2）内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

22、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。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，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公

允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23、长期待摊费用

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

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

（3）辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

25、预计负债

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。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

26、股份支付

- （1）股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

- （2）权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

- （3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

- （1）销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

- （2）提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

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

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

本公司按完工百分比法确认提供劳务收入的具体原则如下：设计收入，公司将设计合同细分为现场勘查及设计方案确定阶段、扩初设计阶段、施工图设计阶段、施工配合阶段等，公司根据达到各设计阶段所需提供劳务工作量占预计总工作量的比例来确定完成各具体设计阶段的收入完工比例。

（3）让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

（4）建造合同

本公司在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，根据完工百分比法确认合同收入及成本。建造合同的结果能够可靠地估计是指合同总收入能可靠地计量，与合同相关的经济利益能够流入企业，在资产负债表日合同完工进度和未完成合同尚需发生的成本能够可靠的确定。当建造合同的结果不能可靠地估计，合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不能收回的，应在发生时立即确认为费用，不确认合同收入。

本公司对采用建设经营移交方式参与的公共基础设施建设业务，项目公司提供实际建造服务的，对于建造期间所提供的建造服务确认按照本公司会计政策确认建造合同收入，基础设施建成后，确认与后续经营服务相关的收入。

建造合同收入按照收取或应收对价的公允价值计量，并分别以下情况在确认收入的同时，确认金融资产或无形资产：

1) 合同规定基础设施建成后的一定期间内，项目公司可以无条件地自合同授予方收取确定金额的货币资金或其他金融资产的；或在项目公司提供经营服务的收费低于某一限定金额的情况下，合同授予方按照合同规定负责将有关差价补偿给项目公司的，在确认收入的同时确认金融资产。

2) 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，项目公司在确认收入的同时确认无形资产。建造过程中发生的借款利息按照借款费用相关政策进行核算。

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，不确认建造服务收入，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。

本公司建造合同收入确认的具体原则如下：

本公司按工程实际投入使用的材料成本、实际发生的工程、劳务成本及其他工程相关成本确认工程实际成本，并根据实际发生的成本占合同总成本的比例计算完工百分比，或者根据已经完成的合同工作量占

合同预计总工作量的比例确定建造合同完工百分比。在资产负债表日，当期未完工的建造合同，本公司按照合同总收入乘以完工百分比扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入，并将合同收入与合同成本差额确认为合同毛利；当期已完工的建造合同，本公司按照与业主实际结算金额（尚未结算的按照合同总金额）扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入。当合同施工内容发生变化，从而导致预计总收入和预计总成本发生变化时，公司将对预计总收入及预计总成本进行调整，并按调整后的金额计算完工百分比，调整当期应确认的营业收入及营业成本。

当合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

29、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。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，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，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，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿企业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，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值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。

32、其他重要的会计政策和会计估计

无

33、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

（2）重要会计估计变更

☒ 适用 ☐ 不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
--------------	------	---------	----

为更加真实、准确的反映公司的财务状况、经营成果，公司根据《企业会计准则第 28 号---会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定，为了合理反映公司坏账准备计提，结合公司 PPP 项目回款情况、其他应收款的款项性质及信用风险特征，更加客观、公允的反映公司各项债权资产的实际情况，公司对应收款项单项金额重大的标准、应收款项信用风险特征组合---账龄分析法坏账准备估计比例进行变更。	本次会计估计变更经公司第八届董事会第四十八次会议审议通过。	2018 年 04 月 26 日	
--	-------------------------------	------------------	--

①变更前坏账准备计提情况如下：

A、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收账款及其他应收款是指单项金额超过 100 万的应收账款和单项金额超过 50 万的其他应收款。另园林业务板块账面余额在 100 万以上且占应收款项账面余额 5% 以上的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	期末对于对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

B、按信用风险组合计提坏账准备的应收款项

对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

a. 不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
组合一	本组合为除组合二、三、四及单项计提坏账准备的应收款项之外的销售电子产品及清洁能源综合服务等业务板块的应收款项，本公司结合历史经验，按账龄分析法对本组合的应收款项计提坏账准备
组合二	本组合为除组合一、三、四及单项计提坏账准备的应收款项之外的节水灌溉业务板块的应收款项，本公司结合历史经验，按账龄分析法对本组合的应收款项计提坏账准备
组合三	本组合为除组合一、二、四及单项计提坏账准备的应收款项之外的园林业务板块的应收款项，本公司结合历史经验，按账龄分析法对本组合的应收款项计提坏账准备
组合四	本组合按债务单位的信用风险特征划分，主要包括应收纳入合并范围本公司关联方、政府部门及合作方保证金、定金等类别的款项，此类款项发生坏账损失的可能性极小。

b. 不同组合计提坏账准备的计提方法：

项 目	计提方法
组合一	销售电子产品及清洁能源综合服务等业务板块的账龄分析法
组合二	节水灌溉业务板块的账龄分析法
组合三	园林业务板块的账龄分析法
组合四	不计提坏账准备

组合中，组合一采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年，下同）	5	5
1-2年	10	10
2-3年	30	30
3-4年	50	50
4-5年	80	80
5年以上	100	100

组合中，组合二采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年，下同）	1	1
1-2年	10	10
2-3年	30	30
3-4年	50	50
4-5年	80	80
5年以上	100	100

组合中，组合三采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年，下同）	5	5
1-2年	10	10
2-3年	20	20
3-4年	30	30
4-5年	50	50
5年以上	100	100

②变更后坏账准备计提情况如下：

A、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收账款及其他应收款是指单项金额超过200 万的应收账款和单项金额超过500万的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	期末对于对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

B、按信用风险组合计提坏账准备的应收款项

对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

a. 不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
组合一	按账龄分析法对本组合的应收款项计提坏账准备
组合二	本组合按债务单位的信用风险特征划分，主要包括应收纳入合并范围本公司关联方、政府部门及合作方保证金、定金等类别的款项，此类款项发生坏账损失的可能性极小

b. 组合中，组合一采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年，下同）	1	1
1-2年	10	10
2-3年	20	20
3-4年	30	30
4-5年	50	50
5年以上	100	100

5) 会计估计的变更对本期净利润影响

本次会计估计变更，应收账款坏账准备减少8,785,209.20元，其他应收款坏账准备减少4,149,268.01元，资产减值损失减少12,934,477.21元，所得税费用减少135,537.02元，本期净利润增加13,070,014.23元。

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入/采购额	17%、16%、13%、11%、10%、6%、3%、0%
城市维护建设税	应纳增值税	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%、0%
教育费附加、地方教育费附加	应纳增值税	3%、2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
京蓝沐禾节水装备有限公司	15%
衡水沐禾节水科技有限公司	15%
呼伦贝尔京蓝沐禾节水装备有限公司	15%
京蓝北方园林（天津）有限公司	15%
天津北方创业园林花苗木有限公司	0%
天津市北方园林市政工程设计院有限公司	15%
天津绿动植物营养技术开发有限公司	15%
京蓝能科技术有限公司	15%
京蓝生态科技有限公司	15%

除上述以外的其他纳税主体	25%
--------------	-----

2、税收优惠

1) 企业所得税

按照《国家税务总局关于深入实施西部大开发有关企业所得税问题的公告》（[2012]第12号）和《内蒙古自治区国家税务总局关于执行西部大开发企业所得税优惠政策有关具体问题的公告》（第9号）规定，本公司之子公司京蓝沐禾节水装备有限公司享受西部大开发优惠政策，适用企业所得税税率15%。

本公司之子公司京蓝沐禾节水装备有限公司于2016年11月取得了内蒙古自治区科学技术厅、内蒙古自治区财政厅、内蒙古自治区国家税务局及内蒙古自治区地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为：GR201615000082，发证时间为2016年11月29日，有效期三年，自2016年度起，在有效期内适用企业所得税率为15%。

本公司之子公司衡水沐禾节水科技有限公司于2016年11月取得河北省科学技术厅、河北省财政厅、河北省国家税务局及河北省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为：GR201613000597，发证时间为2016年11月21日，有效期三年，自2016年度起，在有效期内适用企业所得税率为15%。

本公司之子公司呼伦贝尔沐禾节水工程设备有限公司于2017年11月取得内蒙古自治区科学技术厅、内蒙古自治区财政厅、内蒙古自治区国家税务局及内蒙古自治区地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为：GR201715000093，发证时间为2017年11月9日，有效期三年，自2017年度起，在有效期内适用企业所得税率为15%。

本公司之子公司京蓝北方园林（天津）有限公司于2015年12月8日取得天津市科学技术委员会、天津市财政局、天津市国家税务局及天津市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为：GR201512000310，发证时间为2015年12月8日，有效期三年，自2016年度起，在有效期内适用企业所得税率为15%。

根据《中华人民共和国企业所得税法》的第二十七条及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的第八十六条规定，本公司的子公司天津北方创业园林花苗木有限公司本年度苗木的培育和种植所得免征企业所得税。

本公司之子公司天津市北方园林市政工程设计院有限公司于2017年10月10日取得天津市科学技术委员会、天津市财政局、天津市国家税务局及天津市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为：GR201712000001，发证时间为2017年10月10日，有效期三年，自2017年度起，在有效期内适用企业所得税率为15%。

本公司之子公司天津绿动植物营养技术开发有限公司于2016年12月9日取得天津市科学技术委员会、天津市财政局、天津市国家税务局及天津市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为：GR201612001399，发证时间为2016年12月9日，有效期三年，自2016年度起，在有效期内适用企业所得税率为15%。

本公司之子公司京蓝能科技技术有限公司于2017年8月取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局及北京市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为：GR201711001274，发证时间为2017年8月10日，有效期三年，自2017年度起，在有效期内适用企业所得税率为15%。

本公司之子公司京蓝生态科技有限公司于2017年10月取得北京市科学委员会、北京市财政局、北京市国家税务局及北京市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为：GR201711004063，发证时间为2017年10月25日，有效期三年，自2017年度起，在有效期内适用企业所得税率为15%。

2) 增值税

根据财政部国家税务总局《免征滴灌带和滴灌管产品增值税的通知》（财税[2007]83号），本公司之子公司京蓝沐禾节水装备有限公司、衡水沐禾节水科技有限公司的滴灌带、滴灌管属享受免征增值税优惠政策产品。

根据《增值税暂行条例实施细则》相关规定，本公司之子公司京蓝北方园林（天津）有限公司及天津北方创业园林花苗木有限公司本年度销售自己种植的苗木免征增值税。

根据《财政部国家税务总局关于有机肥产品免征增值税的通知》（财税[2008]56号、《国家税务总局关于有机肥产品免征增值税问题的批复》（国税函[2008]1020号相关规定，本公司之子公司天津市北方绿业生态科技有限公司及天津绿动植物营养技术开发有限公司本年度生产销售和批发、零售有机肥产品免征增值税。

根据《财政部国家税务总局关于农业生产资料免征增值税政策的通知》（财税字[2001]第113号）规定，本公司之子公司天津市北方科创环境检测有限公司本年度批发和零售的种子、种苗、化肥、农药、农机之项目免征增值税。

3、其他

根据财税【2016】36号文，本公司之子公司京蓝沐禾节水装备有限公司及其子公司、京蓝北方园林（天津）有限公司及子公司天津市灵感园林景观工程有限公司2016年5月1日之前已开工的工程劳务收入按照简易征收率3%缴纳增值税；2016年5月1日-2018年4月30日已开工的工程劳务收入按照11%的税率缴纳增值税，根据财税【2018】32号文，2018年5月1日之后已开工的工程劳务收入按照10%的税率缴纳增值税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	288,690.95	153,014.55
银行存款	858,411,057.96	970,981,666.63
其他货币资金	189,823,730.35	76,535,719.57
合计	1,048,523,479.26	1,047,670,400.75

其他说明

公司货币资金中限制用途的资金为229,823,730.35元，其中：银行承兑汇票保证金155,137,725.60元，履约保函保证金27,741,900.82元，农民工质保金6,630,177.22元，共管、享受科研账户313,926.71元，定期存单40,000,000.00元。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

3、衍生金融资产

□ 适用 √ 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		200,000.00
商业承兑票据	1,600,000.00	1,091,754.98
合计	1,600,000.00	1,291,754.98

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(4) 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
----	-----------

其他说明

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	2,051,435.00	0.31%	2,051,435.00	100.00%	0.00					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	667,772,491.60	99.69%	78,784,533.95	11.80%	588,987,957.65	712,074,469.44	99.71%	95,567,205.90	13.42%	616,507,263.54
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						2,051,435.00	0.29%	2,051,435.00	100.00%	0.00
合计	669,823,926.60	100.00%	80,835,968.95	12.07%	588,987,957.65	714,125,904.44	100.00%	97,618,640.90	13.67%	616,507,263.54

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
天津某房地产开发有限公司	2,051,435.00	2,051,435.00	100.00%	
合计	2,051,435.00	2,051,435.00	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	295,957,681.92	2,959,576.82	1.00%
1 年以内小计	295,957,681.92	2,959,576.82	1.00%
1 至 2 年	237,953,969.68	23,795,396.98	10.00%
2 至 3 年	55,613,225.09	11,122,645.02	20.00%
3 至 4 年	34,764,568.32	10,429,370.49	30.00%
4 至 5 年	26,011,003.92	13,005,501.97	50.00%
5 年以上	17,472,042.67	17,472,042.67	100.00%
合计	667,772,491.60	78,784,533.95	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,154,204.91 元；本期收回或转回坏账准备金额 20,936,876.86 元。

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

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额118,608,788.78元，占应收账款期末余额的比例17.71%，相应计提的坏账准备期末金额5,836,857.51元。

单位名称	金 额	账 龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备
天津市东丽区某管理委员会	30,525,871.88	1年以内30,525,871.88	4.56	305,258.72
天津某市政景观有限公司	25,415,623.09	1年以内13,141,209.07； 1-2年12,028,196.89； 3-4 年246,217.13	3.8	1,408,096.92
威县某合作社	21,461,090.00	1年以内2,762,790.00； 1-2年18,698,300.00	3.2	1,897,457.90
翁牛特旗某运输局	21,050,849.00	1年以内21,050,849.00	3.14	210,508.49
天津东丽区某公司	20,155,354.81	1-2年20,155,354.81	3.01	2,015,535.48
合 计	118,608,788.78		17.71	5,836,857.51

（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：

6、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	197,129,335.25	82.77%	192,902,898.64	86.91%
1 至 2 年	36,218,236.80	15.21%	27,832,042.71	12.54%
2 至 3 年	4,604,168.09	1.93%	644,060.25	0.29%
3 年以上	220,999.00	0.09%	570,823.91	0.26%
合计	238,172,739.14	--	221,949,825.51	--

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：

尚未达到结算条件

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本报告期按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额39,719,223.13元，占预付账款期末余额的比例16.67%。

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的	账龄	未结算原因
中国化学某宁波工程有限公司	非关联方	19,428,654.13	8.16	1年以内 11,905,338.00 ； 1-2年 7,523,316.13	尚未达到结算条件
北京某国际贸易有限公司	非关联方	8,300,000.00	3.48	1年以内	尚未达到结算条件
某证券股份有限公司	非关联方	6,165,000.00	2.59	1年以内	尚未达到结算条件
云南某工贸有限公司	非关联方	3,293,820.00	1.38	1年以内	尚未达到结算条件
赤峰某建筑劳务有限公司	非关联方	2,531,749.00	1.06	1年以内	尚未达到结算条件
合计		39,719,223.13	16.67		

其他说明：

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
资金拆借利息	10,413,536.24	4,206,770.28
合计	10,413,536.24	4,206,770.28

(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：

8、应收股利

(1) 应收股利

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

其他说明：

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	710,021,371.98	100.00%	23,497,462.35	3.31%	686,523,909.63	460,213,183.48	100.00%	18,559,576.25	4.03%	441,653,607.23
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款						3,000.00	0.01%	3,000.00	100.00%	0.00
合计	710,021,371.98	100.00%	23,497,462.35	3.31%	686,523,909.63	460,216,183.48	100.00%	18,562,576.25	4.03%	441,653,607.23

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	375,500,863.05	3,755,008.65	1.00%
1 年以内小计	375,500,863.05	3,755,008.65	1.00%
1 至 2 年	58,139,920.61	5,813,992.07	10.00%
2 至 3 年	11,863,976.51	2,372,795.30	20.00%
3 至 4 年	9,438,133.28	2,831,439.99	30.00%
4 至 5 年	1,452,726.36	726,363.19	50.00%
5 年以上	7,997,863.15	7,997,863.15	100.00%
合计	464,393,482.96	23,497,462.35	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

其他应收款（按性质）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	不计提理由
履约保证金	238,300,446.02	-	-	政府保证金预计能全额收回
投标保证金	1,903,593.00	-	-	政府保证金预计能全额收回
农民工工资保证金	5,403,850.00	-	-	政府保证金预计能全额收回
施工植被押金	20,000.00	-	-	政府押金预计能全额收回
合计	245,627,889.02	-	-	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 5,592,388.46 元；本期收回或转回坏账准备金额 657,502.36 元。

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

(3) 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：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	343,385,304.36	190,735,004.75
往来款	294,698,296.84	215,131,473.59
项目备用金	53,144,618.86	30,855,822.94
代收代付款项	16,952,175.39	18,712,417.23
其他	1,840,976.53	4,781,464.97
合计	710,021,371.98	460,216,183.48

(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
乌兰察布市某公司	往来款	248,634,602.46	1 年以内	35.02%	2,486,346.02
西华县某投资有限公司	保证金	86,800,000.00	1 年以内	12.22%	
潍坊市某工程管理有限公司	保证金	65,000,000.00	1 年以内	9.15%	
内蒙古某农牧场管理局财务处	保证金	22,000,000.00	1 年以内	3.10%	
嘉祥县某财政局	保证金	22,000,000.00	1 年以内	3.10%	
合计	--	444,434,602.46	--	62.59%	2,486,346.02

(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
------	----------	------	------	---------------

(7) 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

其他说明：

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	123,896,825.43	913,520.22	122,983,305.21	113,197,316.82	913,520.22	112,283,796.60
在产品	3,256,787.60		3,256,787.60	3,038,448.12		3,038,448.12
库存商品	104,241,129.92		104,241,129.92	126,636,461.71		126,636,461.71
周转材料	118,668.19		118,668.19	237,418.19		237,418.19
消耗性生物资产	138,845,555.15		138,845,555.15	137,721,488.33		137,721,488.33
建造合同形成的 已完工未结算资产	2,888,660,622.23	13,052,928.24	2,875,607,693.99	2,095,299,788.14	9,961,286.85	2,085,338,501.29
发出商品	113,266,166.79		113,266,166.79	88,512,327.52		88,512,327.52
合计	3,372,285,755.31	13,966,448.46	3,358,319,306.85	2,564,643,248.83	10,874,807.07	2,553,768,441.76

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

否

(2) 存货跌价准备

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	
原材料	913,520.22					913,520.22
建造合同形成的 已完工未结算资产	9,961,286.85	3,091,641.39				13,052,928.24
合计	10,874,807.07	3,091,641.39				13,966,448.46

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	3,966,867,319.01
累计已确认毛利	1,564,841,415.02
减：预计损失	13,052,928.24
已办理结算的金额	2,643,048,111.80
建造合同形成的已完工未结算资产	2,875,607,693.99

其他说明：

11、持有待售的资产

单位：元

项目	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
一年内到期的长期应收款	74,831,374.89	91,479,293.47
合计	74,831,374.89	91,479,293.47

其他说明：

一年内到期的长期应收款详见16。

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	61,466,714.83	40,091,497.92
预交税费	1,298,319.19	768,676.76
待抵扣进项税额	0.00	1,462,676.10
待认证进项税额	10,360,897.75	14,362.48
预提的进项税准备金	26,908,425.24	23,948,627.13
合计	100,034,357.01	66,285,840.39

其他说明：

14、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

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
可供出售权益工具：	1,020,155,279.50		1,020,155,279.50	1,020,155,279.50		1,020,155,279.50
按成本计量的	1,020,155,279.50		1,020,155,279.50	1,020,155,279.50		1,020,155,279.50
合计	1,020,155,279.50		1,020,155,279.50	1,020,155,279.50		1,020,155,279.50

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
杭州振甫投资管理合伙企业（有限合伙）	20,000,000.00			20,000,000.00					8.62%	
宁波钱潮涌鑫投资管理合伙企业（有限合伙）	155,279.50			155,279.50					1.55%	
浙江浙商产融股权投资基金合伙企业	1,000,000.00			1,000,000.00					3.02%	14,141,589.04

(有限合伙)										
合计	1,020,155,279.50			1,020,155,279.50					--	14,141,589.04

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

截至 2018 年 6 月 30 日, 上述持有的浙江浙商产融股权投资基金合伙企业(有限合伙)的 1,000,000,000.00 元合伙份额用于了短期借款质押。

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

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	
分期收款建造工程	374,642,576.92		374,642,576.92	346,094,291.07		346,094,291.07	4.75%-9.84%
合计	374,642,576.92		374,642,576.92	346,094,291.07		346,094,291.07	--

(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

分期收款建造工程长期应收款如下：

项目	2018.06.30			2017.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
分期收款建造工程长期应收款	599,267,373.96		599,267,373.96	585,594,584.30		585,594,584.30
减：未确认融资收益	149,793,422.15		149,793,422.15	148,020,999.76		148,020,999.76
分期收款建造工程长期应收款余额	449,473,951.81		449,473,951.81	437,573,584.54		437,573,584.54
减：重分类至一年内到期的非流动资产净额	74,831,374.89		74,831,374.89	91,479,293.47		91,479,293.47
分期收款建造工程长期应收款余额	374,642,576.92		374,642,576.92	346,094,291.07		346,094,291.07

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
赤峰市北 创基础设 施开发建 设有限公 司	23,736,82 1.20			226,826.9 4						23,963,64 8.14	
沈阳金丰 春航空科 技有限公 司	4,116,029 .81			-163,955. 11						3,952,074 .70	

京蓝泰瑞生态环境治理有限公司	181,348.98	250,000.00		-395,296.06						36,052.92	
小计	28,034,199.99	250,000.00		-332,424.23						27,951,775.76	
合计	28,034,199.99	250,000.00		-332,424.23						27,951,775.76	

其他说明

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	41,127,562.50			41,127,562.50
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	41,127,562.50			41,127,562.50
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	8,045,566.41			8,045,566.41
2.本期增加金额	2,609,479.68			2,609,479.68
(1) 计提或摊销	2,609,479.68			2,609,479.68

3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	10,655,046.09			10,655,046.09
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
（1）计提				
3、本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	30,472,516.41			30,472,516.41
2.期初账面价值	33,081,996.09			33,081,996.09

（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

截至 2018年6月30日，上述投资性房地产中用于短期借款抵押的价值为2,995,368.75元。

19、固定资产

（1）固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	257,005,020.98	90,166,009.62	33,713,227.28	11,546,649.06	392,430,906.94

2.本期增加金额	6,028,868.36	3,030,963.88	858,657.31	805,904.93	10,724,394.48
（1）购置	775,935.86	2,769,267.22	858,657.31	805,904.93	5,209,765.32
（2）在建工程 转入	5,252,932.50	261,696.66			5,514,629.16
（3）企业合并 增加					
3.本期减少金额			147,924.03	6,026.70	153,950.73
（1）处置或报 废			147,924.03	6,026.70	153,950.73
4.期末余额	263,033,889.34	93,196,973.50	34,423,960.56	12,346,527.29	403,001,350.69
二、累计折旧					
1.期初余额	25,416,396.41	24,551,683.45	17,341,934.36	4,762,460.50	72,072,474.72
2.本期增加金额	5,574,072.69	5,914,275.79	2,504,949.18	712,460.61	14,705,758.27
（1）计提	5,574,072.69	5,914,275.79	2,504,949.18	712,460.61	14,705,758.27
3.本期减少金额			114,556.03	4,295.52	118,851.55
（1）处置或报 废			114,556.03	4,295.52	118,851.55
4.期末余额	30,990,469.10	30,465,959.24	19,732,327.51	5,470,625.59	86,659,381.44
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	232,043,420.24	62,731,014.26	14,691,633.05	6,875,901.70	316,341,969.25
2.期初账面价值	231,588,624.57	65,614,326.17	16,371,292.92	6,784,188.56	320,358,432.22

(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
机器设备	63,481,556.29	18,094,189.47		45,387,366.82

(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
呼和浩特分公司办公楼	12,312,263.50	正在办理过程中

其他说明

截至 2018年6 月30日，上述固定资产中用于长期借款抵押的价值为119,772,394.76元。

20、在建工程

(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
高效节水配套新材料研发与中试生产项目	71,107,365.94		71,107,365.94	71,107,365.94		71,107,365.94
综合办公楼等	48,843,522.64		48,843,522.64	41,602,966.47		41,602,966.47
威县沐禾厂房	7,771,358.38		7,771,358.38	3,576,044.06		3,576,044.06
林州凤宝余热发电工程	27,832,700.62		27,832,700.62	26,888,341.70		26,888,341.70
厂区消防工程	2,648,648.66		2,648,648.66			
其他	15,357.06		15,357.06	13,803.42		13,803.42

合计	158,218,953.30		158,218,953.30	143,188,521.59		143,188,521.59
----	----------------	--	----------------	----------------	--	----------------

(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
高效节水配套新材料研发与中试生产项目	110,609,000.00	71,107,365.94				71,107,365.94	64.29%	尚未建设完成				募股资金
综合办公楼等		41,602,966.47	7,240,556.17			48,843,522.64		尚未建设完成				其他
京蓝沐禾厂区道路工程			5,252,932.50	5,252,932.50				完工转入固定资产				其他
林州凤宝余热发电工程	32,800,000.00	26,888,341.70	944,358.92			27,832,700.62	84.86%	尚未建设完成				其他
威县沐禾厂房	9,000,000.00	3,576,044.06	4,195,314.32			7,771,358.38	86.35%	尚未建设完成				其他
京蓝沐禾厂区消防工程			2,648,648.66			2,648,648.66		尚未建设完成				其他
合计	152,409,000.00	143,174,718.17	20,281,810.57	5,252,932.50		158,203,596.24	--	--				--

(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

本期以林州凤宝余热发电工程项目中的设备进行融资租赁，租赁设备价值为16,886,336.00元。

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	34,078,026.82	67,009,537.74		10,906,641.35	111,994,205.91
2.本期增加金额				261,344.16	261,344.16
(1) 购置				261,344.16	261,344.16
(2) 内部研发					

(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	34,078,026.82	67,009,537.74		11,167,985.51	112,255,550.07
二、累计摊销					
1.期初余额	2,466,176.41	4,542,543.20		1,312,348.79	8,321,068.40
2.本期增加金额	343,459.62	4,186,077.64		768,034.82	5,297,572.08
(1) 计提	343,459.62	4,186,077.64		768,034.82	5,297,572.08
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	2,809,636.03	8,728,620.84		2,080,383.61	13,618,640.48
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	31,268,390.79	58,280,916.90		9,087,601.90	98,636,909.59
2.期初账面价值	31,611,850.41	62,466,994.54		9,594,292.56	103,673,137.51

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 2.64%。

(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
京蓝沐禾节水装备有限公司三期土地	667,968.00	正在进行厂房建设规划，尚未满足办理土地证书条件

其他说明：

截至 2018年6 月30日，上述无形资产中用于短期借款抵押的价值为2,406,179.76元。

26、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
节水云平台开发	5,231,388.37	5,352,259.33						10,583,647.70
合计	5,231,388.37	5,352,259.33						10,583,647.70

其他说明

节水云平台开发项目预算总额为10,232.00万元，于2016年6月启动开发，并且具有可行性、有能力完成并使用、金额能够可靠计量，已达到开发阶段的资本化条件，其中2,600,077.53元已达到预定可使用状态并于2017年转入无形资产。截至2018年6月30日已完成预算的10.34%。

27、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
京蓝沐禾节水装备有限公司	1,064,184,525.73					1,064,184,525.73
京蓝北方园林（天津）有限公司	186,919,787.65					186,919,787.65
合计	1,251,104,313.38					1,251,104,313.38

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-------------------------	------	------	------	------

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

本公司于2018年6月30日分别对非同一控制下收购京蓝沐禾节水装备有限公司、京蓝北方园林(天津)有限公司形成的商誉进行减值测试，对上述公司的未来可收回现金流量净额进行评估，采用未来自由现金流量计算可收回的现金流量金额的现值。经测试，没有发现上述公司商誉有重大减值迹象，本公司认为无需计提商誉减值准备。

其他说明

28、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
固定资产改良支出	398,494.28		398,494.28		
长期待摊租金	482,587.26	17,142.86	50,151.54		449,578.58
试验田地租	201,199.92		100,600.02		100,599.90
服务费	6,469,304.25	8,796,226.32	2,722,887.40		12,542,643.17
合计	7,551,585.71	8,813,369.18	3,272,133.24		13,092,821.65

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

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	110,154,068.68	16,678,580.24	119,072,921.48	18,232,180.16
内部交易未实现利润	6,538,651.41	980,797.71		
可抵扣亏损	173,146,579.18	42,069,839.26	144,139,914.55	33,970,669.82
以后年度可结转扣除的 广告费与宣传费	363,935.81	90,983.96	357,135.81	89,283.96
以后年度可结转扣除的 职工教育经费	780,298.28	195,074.57	789,652.16	197,413.04
暂估费用	5,371,294.41	806,163.54	5,938,003.72	890,700.56
递延收益	650,000.00	97,500.00	200,000.00	30,000.00
分期收款方式确认的成 本	2,968,359.45	445,253.92	2,838,885.00	425,832.75

利息支出	5,025,721.33	1,256,430.33	5,386,832.44	1,346,708.11
合计	304,998,908.55	62,620,623.53	278,723,345.16	55,182,788.40

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	201,115,963.87	33,729,398.66	208,948,561.07	35,329,239.74
分期收款方式确认的收入	82,530,425.08	20,152,161.23	185,572,932.00	35,832,562.00
合计	283,646,388.95	53,881,559.89	394,521,493.07	71,161,801.74

(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		62,620,623.53		55,182,788.40
递延所得税负债		53,881,559.89		71,161,801.74

(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	8,145,811.08	7,983,102.74
可抵扣亏损	116,729,140.16	126,257,293.59
合计	124,874,951.24	134,240,396.33

(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
2018 年		19,570,211.17	
2019 年	31,074,731.36	31,074,731.36	
2020 年	19,286,131.64	19,286,131.64	
2021 年	48,501,836.96	48,501,836.96	

2022 年	7,824,382.46	7,824,382.46	
2023 年	10,042,057.74		
合计	116,729,140.16	126,257,293.59	--

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
“建管服”一体化智慧节水灌溉与水权交易（PPP）项目（说明 1）	16,355,914.80	16,355,914.80
预付设备款		194,973.90
政府待收回的无形资产土地及在建工程（说明 2）	4,901,354.86	6,371,354.86
预付购买无形资产款	870,281.89	642,000.00
融资租赁固定资产（说明 3）	4,448,911.46	4,747,155.57
PPP 项目公司股权投资款（说明 4）	325,853,900.00	325,853,900.00
中信建投-京蓝沐禾 PPP 项目可持续发展资产支持专项计划次级资产支持证券（说明 5）	21,000,000.00	
收购中科鼎实环境工程股份有限公司股权款（说明 6）	297,522,662.77	
合计	670,953,025.78	354,165,299.13

其他说明：

说明1: 2016年8月18日威县水务局与公司签订关于威县“建管服”一体化智慧节水灌溉与水权交易(PPP)项目合同,项目拟采用BOT模式分6年建设,机井与田间道路建设完成后产权移交政府,沐禾供水享有20年经营权,其他资产建设完成后产权归属项目公司,特许经营期满后分批次逐年无偿移交给政府。2016年11月28日威县“建管服”一体化智慧节水灌溉与水权交易2016年第一标段5000亩的施工建设完成,完成投资额16,355,914.80元,截止至2018年6月30日,该项目尚未最终验收。

说明2: 2016年10月20日,由于政府“节水增粮”政策变化原因,导致公司之孙公司兴安盟沐禾节水工程设备有限公司位于科右前旗工业园区内一宗国有建设用地闲置,当地国土资源局决定收回建设用地使用权,兴安盟沐禾节水工程设备有限公司将该宗土地价款1,367,791.00元及地上在建工程3,533,563.86元,调整划分为其他非流动资产。

说明3: 本公司之子公司京蓝沐禾节水装备有限公司与中关村科技租赁有限公司签订售后回租协议,以固定资产价值与回购价差额4,945,984.97扣除以前年度摊销数198,829.40和本年摊销数298,244.11元后余额4,448,911.46元计入其他非流动资产。

说明4: PPP项目公司股权投资款

项目公司	注册资本	认缴出资额	持股比例	期初数	本年增加	本年减少	期末数
邹城某节水工程有限公司	56,232,900.00	35,232,900.00	63.00%	35,232,900.00			35,232,900.00
济宁市某工程有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00	100.00%	50,000,000.00			50,000,000.00
乌兰察布某有限公司	202,863,700.00	162,291,000.00	80.00%	162,291,000.00			162,291,000.00
呼伦贝尔某建设有限公司	83,330,000.00	78,330,000.00	94.00%	78,330,000.00			78,330,000.00
合计				325,853,900.00			325,853,900.00

说明：公司投资的部分PPP项目公司，按照既定的方式运营，项目公司可以受控的权利、义务与相关活动都在建立之初通过明确的合同条款或安排予以设定。在项目公司的日常经营活动中，基于对董事会议事规则、董事会成员设置、关键经营人员选聘和决策流程，重大事项的审批程序等经营过程中关键事项的事前约定，公司不能控制项目公司的实际经营从而获得可变回报，因此对该部分 PPP 项目公司不纳入合并范围。

说明5：中信建投-京蓝沐禾PPP项目可持续发展资产支持专项计划于2018年6月15日成立，本公司之子公司京蓝沐禾节水装备有限公司持有21,000,000.00元次级份额。

说明6：2018年3月25日，公司与主要交易对方殷晓东、北京鼎业投资管理中心（有限合伙）、北京叶秋投资管理中心（有限合伙）签署了《关于收购中科鼎实环境工程股份有限公司控股权的意向性协议》。2018年6月4日，公司与中科鼎实51名股东签署了《股份收购协议》，以支付现金的方式收购中科鼎实21.00%股权，并于2018年6月21日完成对中科鼎实20.5933%的股权过户手续，20.5933%股权对价为297,522,662.77元。公司分步购买中科鼎实环境工程股份有限公司股权至最终取得控股权，购买21.00%股权只是取得控制权的第一步，基于以上信息分析判断，公司此项交易属于一揽子交易，未在长期股权投资权益法核算。

31、短期借款

（1）短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	795,200,000.00	92,220,000.00
抵押借款	370,000,000.00	265,000,000.00
保证借款	1,307,500,000.00	1,539,960,000.00
合计	2,472,700,000.00	1,897,180,000.00

短期借款分类的说明：

说明1：上述质押借款中3,800.00万元以京蓝沐禾节水装备有限公司整存整取定期储蓄存单为质押物；25,720.00万元以应收账款为质押物；50,000.00万以可供出售金融资产中持有浙江浙商产融投资合伙企业（有限合伙）3.02%的股份为质押物。上述质押借款基本都同时提供了保证。

说明2：上述抵押借款中32,000.00万抵押物为房产、土地。

说明3：上述抵押借款中5,000.00万以天津北方创业市政工程集团有限公司持有天津市河东区紫玉名邸1号楼的房产为抵押物。

(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：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

33、衍生金融负债

☐ 适用 ☒ 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	265,112,426.46	100,000,000.00
合计	265,112,426.46	100,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	618,658,019.46	563,395,542.65
1 年以上	300,996,295.47	305,346,388.82
合计	919,654,314.93	868,741,931.47

(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
天津某生态产业发展有限公司	5,723,070.50	尚未达到结算条件

赤峰某市政建设工程有限公司	4,650,129.95	尚未达到结算条件
某集团有限责任公司巴林右旗分公司	4,524,914.73	尚未达到结算条件
大连某雕塑艺术工程有限公司	3,500,709.00	尚未达到结算条件
天津市某园林工程有限公司	3,250,000.00	尚未达到结算条件
合计	21,648,824.18	--

其他说明：

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	264,511,685.26	357,207,872.52
1 年以上	157,437,956.43	39,309,165.95
合计	421,949,641.69	396,517,038.47

(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
济宁市某工程有限公司	110,000,000.00	尚未达到工程结算条件
敖汉旗某水利局	15,411,580.11	尚未达到工程结算条件
巴林左旗某发改局	5,112,112.92	尚未达到工程结算条件
白城市某建筑有限责任公司	4,268,472.80	尚未达到工程结算条件
合计	134,792,165.83	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

37、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	11,901,649.63	75,247,834.98	73,600,943.20	13,548,541.41
二、离职后福利-设定提存计划	454,573.53	6,674,589.64	6,482,822.87	646,340.30
三、辞退福利		613,292.80	613,292.80	
合计	12,356,223.16	82,535,717.42	80,697,058.87	14,194,881.71

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	8,551,031.52	64,788,979.35	63,303,438.05	10,036,572.82
2、职工福利费		2,466,310.04	2,466,310.04	
3、社会保险费	326,681.99	3,884,229.55	3,438,489.43	772,422.11
其中：医疗保险费	256,352.25	3,505,883.75	3,045,616.20	716,619.80
工伤保险费	50,364.18	168,410.02	187,547.72	31,226.48
生育保险费	19,965.56	209,935.78	205,325.51	24,575.83
4、住房公积金	19,530.00	3,922,125.00	3,873,983.00	67,672.00
5、工会经费和职工教育经费	3,004,406.12	186,191.04	518,722.68	2,671,874.48
合计	11,901,649.63	75,247,834.98	73,600,943.20	13,548,541.41

(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	423,674.16	6,467,465.10	6,279,460.21	611,679.05
2、失业保险费	30,899.37	207,124.54	203,362.66	34,661.25
合计	454,573.53	6,674,589.64	6,482,822.87	646,340.30

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	81,825,229.19	47,221,315.08
企业所得税	33,630,805.28	48,921,884.03

个人所得税	457,781.48	479,598.79
城市维护建设税	8,956,879.78	7,148,663.04
土地使用税	287,719.55	287,719.55
教育费附加	3,728,645.58	2,959,654.48
地方教育费附加	2,306,620.28	1,772,463.06
水利建设基金	1,527,432.72	1,527,432.72
印花税	10,869.37	32,640.97
防洪费	1,263,636.14	968,585.36
合计	133,995,619.37	111,319,957.08

其他说明：

39、应付利息

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
银行借款应付利息	4,088,801.54	28,897,035.02
非银行借款应付利息	8,301,133.25	8,170,652.15
合计	12,389,934.79	37,067,687.17

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：

40、应付股利

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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：

41、其他应付款

（1）按款项性质列示其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
往来款	101,210,597.99	133,630,679.45
项目收购未支付余款	299,122,662.77	1,600,000.00
押金及保证金	12,420,007.42	7,573,839.00

备用金	4,089,127.27	938,834.33
代收代缴款	4,544,719.85	8,544,420.28
其他	4,060,688.81	3,410,804.43
合计	425,447,804.11	155,698,577.49

(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
项目收购未支付余款	1,600,000.00	尚未结算完毕
山东某建设集团有限公司	1,000,000.00	尚未结算完毕
合计	2,600,000.00	--

其他说明

42、持有待售的负债

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	56,133,077.48	269,546,000.00
一年内到期的长期应付款	92,777,042.37	70,554,835.16
一年内到期的递延收益	1,487,796.26	1,487,796.26
合计	150,397,916.11	341,588,631.42

其他说明：

其中：一年内到期的递延收益明细：

项 目	2018.06.30	2017.12.31
一年内到期的政府补助	67,080.00	67,080.00
一年内到期的售后回租收益	1,420,716.26	1,420,716.26
合 计	1,487,796.26	1,487,796.26

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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
质押借款	127,000,000.00	25,454,000.00
抵押借款	42,285,000.00	50,742,000.00
保证借款	69,353,627.30	53,000,000.00
合计	238,638,627.30	129,196,000.00

长期借款分类的说明：

质押借款：

说明1：本公司之子公司温州北方园林建设有限公司以应收温州港城发展有限公司的工程款为质押物，分别于2017年9月20日和11月20日与浙商银行股份有限公司温州分行签订借款合同，共取得借款5,000.00万元，借款期限2-4年。截至2018年6月30日，上述借款余额为5,000.00万元，其中500.00万元将于一年内的到期，报表重分类至一年内到期的非流动负债。

说明2：本公司之子公司温州北方园林建设有限公司以应收温州港城发展有限公司的工程款为质押物，分别于2018年5月18日和6月8日与浙商银行股份有限公司温州分行签订借款合同，共取得借款10,000.00万元，借款期限2-4年。截至2018年6月30日，上述借款余额为10,000.00万元，其中1,800.00万元将于一年内的到期，报表重分类至一年内到期的非流动负债。

抵押借款：

说明3：本公司及本公司之子公司京蓝时代科技（北京）有限公司以房产为抵押，于2016年9月13日，向北京银行股份有限公司大望路支行签订借款合同，借款金额5,638.00万元，截止2018年6月30日，上述借款余额为4,792.30万元，其中563.80万元将于一年内的到期，报表重分类至一年内到期的非流动负债。

保证借款：

说明4：本公司之子公司京蓝北方园林（天津）有限公司于2017年12月1日与上海华瑞银行股份有限公司签订借款合同，取得借款5,300.00万元，借款期限3年。截至2018年6月30日，上述借款余额为4,484.87万元，其中1,709.50万元将于一年内到期，报表重分类至一年内到期的非流动负债。

说明5：本公司之子公司巴林右旗京蓝沐禾生态环境治理有限公司于2018年1月23日与中国光大银行签订借款合同，取得借款5,200.00万元，借款期限6年。截至2018年6月30日，上述借款余额为5,200.00万元，其中1,040.00万元将于一年内到期，报表重分类至一年内到期的非流动负债。

其他说明，包括利率区间：

长期借款利率区间为6.615%-8.075%

46、应付债券

（1）应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
中信建投-京蓝沐禾 PPP 项目可持续发展资产支持专项计划	319,740,000.00	
合计	319,740,000.00	

（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
中信建投-京蓝沐禾 PPP 项目可持续发展资产支持专项计划	411,000,000.00	2018-6-15	8.06 年	411,000,000.00		411,000,000.00	1,698,864.71		91,260,000.00		319,740,000.00
合计	--	--	--	411,000,000.00		411,000,000.00	1,698,864.71		91,260,000.00		319,740,000.00

（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、长期应付款**(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
(1) 融资租赁固定资产长期应付款	26,656,804.36	31,009,750.80
减：未确认融资费用	2,041,218.73	1,548,554.59
融资租赁固定资产长期应付款净额	24,615,585.63	29,461,196.21
减：重分类至一年内到期的非流动负债金额	9,634,576.56	18,202,904.82
融资租赁固定资产长期应付款净额	14,981,009.07	11,258,291.39
(2) 分期付款固定资产		29,417.56
减：重分类至一年内到期的非流动负债金额		29,417.56
分期付款固定资产长期应付款净额		
(3) 分期付款长期借款	317,898,695.56	296,301,444.17
减：未确认融资费用	22,435,433.00	22,337,360.63
分期付款长期借款净额	295,463,262.56	273,964,083.54
减：重分类至一年内到期的非流动负债金额	83,142,465.81	52,322,512.78
分期付款长期借款净额	212,320,796.75	221,641,570.76

其他说明：

48、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：

49、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：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

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	2,499,040.00	450,000.00	33,540.00	2,915,500.00	政府补助
售后回租	3,800,394.70		710,358.14	3,090,036.56	售后回租形成
节水灌溉工程 PPP 项目收益权		13,914,404.04		13,914,404.04	节水灌溉工程
合计	6,299,434.70	14,364,404.04	743,898.14	19,919,940.60	--

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
可再生能源建筑应用专项资金	453,440.00			17,440.02			435,999.98	与资产相关
设施蔬菜根	200,000.00						200,000.00	与收益相关

结线虫综合控制与土壤质量提升技术的应用								
灌区智慧用水决策技术与平台	300,000.00						300,000.00	与收益相关
三期土地基础设施建设费	1,545,600.00			16,099.98			1,529,500.02	与资产相关
农作物秸秆和污泥在盐碱地改良中应用的研究		450,000.00					450,000.00	与收益相关
合计	2,499,040.00	450,000.00		33,540.00			2,915,500.00	--

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	730,545,885.00			146,109,177.00		146,109,177.00	876,655,062.00

其他说明：

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）	3,127,786,071.59	1,047,169.81	146,109,177.00	2,982,724,064.40
其他资本公积	650,791.68			650,791.68
合计	3,128,436,863.27	1,047,169.81	146,109,177.00	2,983,374,856.08

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期减少146,109,177.00系资本公积转增股本，以2017年末公司总股本730,545,885.00股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增2股，共计转增146,109,177.00股，转增后公司总股本将增加至876,655,062.00股。

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
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

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	19,687,014.03			19,687,014.03

任意盈余公积	10,664,905.83			10,664,905.83
合计	30,351,919.86			30,351,919.86

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	352,352,636.73	95,618,149.37
调整后期初未分配利润	352,352,636.73	95,618,149.37
加：本期归属于母公司所有者的净利润	108,101,630.61	289,292,396.12
转作股本的普通股股利		32,557,908.76
期末未分配利润	460,454,267.34	352,352,636.73

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

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	1,105,886,650.60	768,699,414.29	457,835,928.67	293,951,887.44
其他业务	18,207,048.99	2,801,901.37	19,785,042.15	17,116,574.27
合计	1,124,093,699.59	771,501,315.66	477,620,970.82	311,068,461.71

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	2,507,594.40	162,031.66
教育费附加	1,089,112.60	95,542.79
资源税	45,411.94	
房产税	1,056,450.81	627,104.31
土地使用税	327,248.77	159,503.80

车船使用税	3,557.26	2,080.00
印花税	982,236.80	958,128.69
地方教育费附加	722,859.24	62,329.76
水利建设基金	362,054.13	125,941.45
防洪费	322,050.42	
环境保护税	13,967.65	
合计	7,432,544.02	2,192,662.46

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	465,284.33	929,937.52
差旅费	1,989,170.55	1,422,826.57
交通费	979,679.35	1,031,063.26
业务招待费	1,879,969.39	1,681,886.13
折旧及摊销	1,192,604.09	693,012.62
广告及宣传费	289,663.83	
职工薪酬	18,801,606.99	11,240,739.37
专业机构服务费	771,277.67	469,849.48
租赁费	395,019.50	909,396.25
其他	266,349.53	81,858.03
合计	27,030,625.23	18,460,569.23

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	4,637,786.95	1,776,508.94
差旅费	1,904,846.35	2,434,033.61
业务宣传费	640,075.29	456,173.62
会议费	1,457,402.34	159,718.35
交通费	2,000,325.55	1,825,578.41
业务招待费	6,013,941.73	2,371,677.59

折旧及摊销	15,361,823.26	6,674,583.05
专业机构服务费	15,677,067.16	4,097,198.37
房屋使用费	7,178,078.16	4,113,557.01
研发费用	5,519,141.42	224,239.26
职工薪酬	45,745,185.23	24,396,898.66
其他	1,803,600.00	952,161.08
合计	107,939,273.44	49,482,327.95

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	105,865,226.83	26,576,710.18
减：利息收入	9,147,064.29	16,570,333.43
手续费	507,583.30	93,430.26
合计	97,225,745.84	10,099,807.01

其他说明：

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-11,847,785.85	4,708,499.48
二、存货跌价损失	3,091,641.39	
合计	-8,756,144.46	4,708,499.48

其他说明：

67、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
---------------	-------	-------

其他说明：

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	-332,424.23	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	14,141,589.04	
购买理财产品取得的投资收益		612,446.92
合计	13,809,164.81	612,446.92

其他说明：

69、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
非流动资产处置利得合计	11,831.10	-751.18

70、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
可再生能源建筑应用专项资金	17,440.02	17,440.02
三期土地基础设施建设费	16,099.98	16,099.98
援企稳岗补贴资金	5,135.13	
企业知识产权战略研究	100,000.00	
大生物量绿化植物修复镉污染土壤的技术开发	150,000.00	

71、营业外收入

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
违约、罚款收入	5,700.00		5,700.00
非流动资产报废利得		67,090.77	
其他	124,795.63	3,217,152.74	124,795.63
合计	130,495.63	3,284,243.51	130,495.63

计入当期损益的政府补助：

单位： 元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
------	------	------	------	----------------	------------	------------	------------	-----------------

其他说明：

72、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	20,000.00	2,500,000.00	20,000.00
租房合同提前解约补偿	2,755,048.86		2,755,048.86
非流动资产报废损失		1,800.00	
其他	402,083.62	2,051.47	402,083.62
合计	3,177,132.48	2,503,851.47	3,177,132.48

其他说明：

73、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	45,412,238.20	-17,647,336.90
递延所得税费用	-24,718,076.98	
合计	20,694,161.22	-17,647,336.90

(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	132,783,374.05
按法定/适用税率计算的所得税费用	33,195,843.51
子公司适用不同税率的影响	-13,710,500.55
调整以前期间所得税的影响	170,668.63
非应税收入的影响	-3,510,126.89
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,071,225.87
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-59,480.75
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,150,241.44
其他	386,289.96
所得税费用	20,694,161.22

其他说明

74、其他综合收益

详见附注。

75、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
押金及保证金	109,384,710.62	27,780,837.01
备用金	10,051,200.05	20,058,495.72
利息收入	3,620,626.90	1,819,724.07
代收代付款项	2,641,023.62	456,379.92
政府补贴及其他拨款	751,398.67	
其他	5,290,556.92	1,826,008.01
往来款		117,701,742.66
合计	131,739,516.78	169,643,187.39

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
押金及保证金	251,872,380.93	50,025,737.50
付现费用	84,460,662.57	17,294,886.76
支付备用金	60,108,967.59	22,703,365.98
代收代付款项	3,742,149.34	2,213,416.54
支付的手续费	507,533.30	765,752.30
捐款	20,000.00	
其他	5,932,248.15	1,492,295.96
往来款		174,452,499.28
合计	406,643,941.88	268,947,954.32

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
收到与资产相关的政府补助		1,610,000.00
购买理财产品收益		612,446.92
非金融机构的资金拆借	70,000,000.00	
合计	70,000,000.00	2,222,446.92

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
非金融机构的资金拆借	149,753,175.51	
中信建投-京蓝沐禾 PPP 项目可持续发展资产支持专项计划	21,000,000.00	
企业合并费用		7,800,000.00
合计	170,753,175.51	7,800,000.00

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
非金融机构的资金拆借	112,026,723.21	
票据融资本金	77,751,220.14	
融资租赁款	60,000,000.00	
售后回租款	13,000,000.00	
融资保证金收回	2,500,000.00	7,733,567.30
其他		1,001,542.84
合计	265,277,943.35	8,735,110.14

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
非金融机构的资金拆借	158,247,233.94	
融资保证金	82,600,000.00	350,000.00

融资租赁款	55,777,436.18	14,188,650.19
质押银行定期存单	40,000,000.00	
重组费用	18,000,000.00	
融资相关费用	5,882,000.00	
资金占用费		
合计	360,506,670.12	14,538,650.19

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

76、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	112,089,212.83	100,681,607.66
加：资产减值准备	-8,756,144.46	4,708,499.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,315,237.95	11,231,236.32
无形资产摊销	5,297,572.08	1,617,796.35
长期待摊费用摊销	3,272,133.24	429,651.83
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）	-11,831.10	
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		-64,539.59
财务费用（收益以“—”号填列）	99,997,637.25	11,153,778.78
投资损失（收益以“—”号填列）	-13,809,164.81	-612,446.92
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-7,437,835.13	
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-17,280,241.85	
存货的减少（增加以“—”号填列）	-801,459,223.70	-189,093,252.12
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-244,930,824.91	-382,082,330.90
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	260,979,343.94	-48,209,641.87
经营活动产生的现金流量净额	-594,734,128.67	-490,239,640.98
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--

现金的期末余额	818,699,748.91	716,959,197.47
减：现金的期初余额	971,134,681.18	986,109,535.47
现金及现金等价物净增加额	-152,434,932.27	-269,150,338.00

(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	818,699,748.91	971,134,681.18
其中：库存现金	288,690.95	153,014.55
可随时用于支付的银行存款	818,411,057.96	970,981,666.63
三、期末现金及现金等价物余额	818,699,748.91	971,134,681.18

其他说明：

77、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：

78、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	229,823,730.35	银行承兑汇票保证金，履约保函保证金，农民工质保金，定期存单
固定资产	119,772,394.76	抵押担保
无形资产	2,406,179.76	抵押担保
应收账款	9,989,890.07	质押担保
可供出售金融资产	1,000,000,000.00	质押担保
投资性房地产	2,995,368.75	抵押担保
合计	1,364,987,563.69	--

其他说明：

79、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

80、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：

81、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：

无

(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：

无

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：

本期新增纳入合并范围3家公司分别为：京蓝沐禾巨鹿田田通农业供水有限公司、京蓝沐禾（中卫）灌溉服务有限公司、京蓝沐禾（赤峰市松山区）农业供水有限公司。上述3家公司均为设立成立。

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	
京蓝云智物联网技术有限公司	北京	北京市丰台区广安路9号院3号楼511号	技术咨询、技术开发、技术转让、技术服务；数据处理；环境监测；计算机系统服务、水污染治理；软件开发；销售电子产品、通信设备、机械设备、计算机软硬件及辅助设备、建筑材料（不从事实体店经营）；园林景观设计。	100.00%		设立
京蓝有道创业投资有限公司	北京	北京市丰台区广安路9号院3号楼501号	项目投资、资产管理、投资咨询、投资管理	100.00%		设立
京蓝能科技术有限公司	北京	北京市昌平区科技园仁和路4号3幢218室	技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、基础		100.00%	设立

			软件服务、应用 软件服务；计算 机系统服务；项 目投资；销售计 算机、软件及辅 助设备、机械设 备、电子产品、 通讯设备、五金 交电、金属材料、 化工产品（不含 危险化学品及一 类易制毒化学 品）、建筑材料； 维修仪器仪表、 计算机；租赁计 算机、机械设备 （不含汽车租 赁）；货物进出 口、技术进出口、 代理进出口；建 设工程项目管 理；专业承包			
京蓝生态科技有 限公司	北京	北京市丰台区广 安路 9 号院 3 号 楼 502 号	技术开发、技术 推广、技术转让、 技术咨询、技术 服务、技术培训； 货物进出口、技 术进出口、代理 进出口；生态环 境治理；水污染 治理；污水处理； 大气污染治理； 环境监测；工程 勘察设计；规划 管理；城市园林 绿化；工程和技术 研究与试验发 展；销售机械设 备；经济信息咨 询	100.00%		设立
固安京蓝云科技 有限公司	廊坊市	河北省廊坊市固 安县永定路西 侧、新昌街北侧 苹果公寓第 0001	计算机技术服 务、技术咨询、 技术转让；软件 开发；数据处理		100.00%	设立

		幢 02 单元 0813 号	与存库服务；租赁存储及网络设备；网页设计；计算机系统服务；销售计算机软硬件及外围设备、网络设备、电子产品、通讯产品、办公设备、日用品；通讯工程、计算机系统工程设计与施工；节水灌溉成套设备研发、生产、销售；节水灌溉工程设计、施工、咨询；温室大棚施工、安装；农业技术推广服务；农药、肥料、农用机械、农具、化工产品（不含危险化学品）、机械设备销售；灌溉服务；土壤检测服务；农业技术开发、技术推广、技术服务、技术咨询；票务代理；设计制作代理及发布广告；展示展览服务；电子商务服务；会议服务；技术进出口；货物进出口、代理进出口			
京蓝时代科技（北京）有限公司	北京市	北京市朝阳区望京东园七区 17 号楼 2 层 201 室	技术开发、技术转让、技术咨询、技术推广、技术服务。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批	100.00%		设立

			准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动）			
京蓝科技集团有限公司	香港	RM D 10/F TOWER A BILLION CTR 1 WANG KWONG RD KOWLOON BAY KL	贸易、投资控股	100.00%		设立
林州京蓝能科余热发电有限公司	林州市陵阳镇	林州市陵阳镇张官营村 299 号	余热发电及销售；设备租赁和技术服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）		100.00%	设立
甘肃京蓝生态科技有限公司	甘肃省庆阳市	甘肃省庆阳市西峰区长庆大道（庆华商务大厦 4 楼）	水生态治理、河道修复、生态修复、市政园林、城市给排水、海绵城市、城市管廊、现代生态农业、土壤修复、节水灌溉工程设计施工、节水灌溉工程设备生产、销售及安装。灌溉、农村饮水、建筑用 PVC、PE、PP 给排水管材及管件制造、销售；滴管带（管）、输配水软管、过滤器、施肥器、微灌设备的生产、销售及安装；农业机械、化肥、农膜、建		70.00%	设立

			筑材料销售；开发及销售计算机软件及辅助设备、电子产品、机械产品；生产加工计算机软硬件、仪器仪表、自动化监控设备、工业自动化控制设备（依法须经批准的项目、经相关部门批准后方可开展经营活动）			
沐禾威县农业供水有限公司	威县	威县经济开发区东迎宾大道北侧、巨腾商务中心 1002 室	天然水收集与分配；农业机械服务；供水设施安装、农田灌溉服务；农业技术推广服务；土壤检测；给排水管材及管件【聚氯乙烯（PVC）、聚丙烯（PP）、聚乙烯（PE）】、机电设备、灌溉设备制造、销售、安装、租赁；观光旅游；农业项目开发；在资质等级许可范围内从事水利水电工程、土石方工程、园林绿化工程施工。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）		95.00%	设立
京蓝若水产业投资有限公司	北京	北京市丰台区广安路 9 号院 3 号楼 503 号	项目投资；企业管理服务；投资管理；劳务服务；技术咨询服务。（“1、未经有关部门批准，不得	100.00%		设立

			以公开方式募集资金；2、不得公开开展证券类产品和金融衍生品交易活动；3、不得发放贷款；4、不得对所投资企业以外的其他企业提供担保；5、不得向投资者承诺投资本金不受损失或者承诺最低收益”；企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）			
京蓝天拓航空应用技术（北京）有限公司	北京	北京市丰台区广安路 9 号院 3 号楼 519 号	技术开发、技术服务、技术推广、技术转让、技术咨询；销售电子产品、仪器仪表、金属材料、五金交点（不在实体店铺经营）、机械设备、模型；机械设备租赁；应用软件开发服务。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止	100.00%		设立

			和限制类项目的经营活动。)			
京蓝沐禾节水装备有限公司	赤峰	内蒙古自治区赤峰市翁牛特旗玉龙工业园区	许可经营项目： 无；一般经营项目：灌溉、农村饮水、建筑用PVC、PE、PP给排水管材及管件制造、销售；卷盘式、平移式、中心支轴式喷灌机等喷灌设备和滴灌带（管）、输配水软管、过滤器、施肥器等微滴灌设备的生产、销售及安装；生态环境治理工程设计、建设、维护及咨询；水利、电力、农业项目投资；农业机械、化肥、农膜、机电设备、建筑材料销售及进出口业务；水利、水电工程设计、施工；市政公用工程施工；园林绿化工程；农村灌溉用水井凿井作业；沙地治理；种树、种草；水泥桩制作、网围栏刺线制作、架设；林木种子经营，飞播造林。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	100.00%		非同一控制下的企业合并
呼伦贝尔京蓝沐禾节水装备有限	呼伦贝尔	内蒙古阿荣旗工业园区南工五街	滴灌、农村饮水、建筑用PVC、PE、		100.00%	非同一控制下的

公司		东侧	PP 给排水管材及管件制造、销售, 卷盘式、平移式、中心支轴式喷灌机等喷灌设备和滴灌带(管)、输配水软管、过滤器、施肥器等微滴灌设备的生产、销售及安装、生态环境治理工程设计、建设、维护及咨询、水利、水电、农业项目投资、农业机械、化肥、农膜、机电设备销售、			企业合并
兴安盟沐禾节水工程设备有限公司	兴安盟	兴安盟科右前旗碧桂园北国之春4街11-03号	节水设备及大管生产、安装; 节水装备、化工产品(不含危险化学品和易制毒化学品)、农业机械、机电设备经销及进出口业务; 水利及节水技术研发、改造。(筹建期一年)(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)		100.00%	非同一控制下的企业合并
衡水沐禾节水科技有限公司	衡水	衡水市开发区振华新路西侧	农田节水灌溉技术的研发与推广; 微喷灌及滴灌灌溉设备、PVC、PE 管材、喷灌机及节水灌溉产品的研发、生产、销售及安装; 化工产品(不含危险、剧毒、监控、易制毒化学品)、农业机械、机电		55.00%	非同一控制下的企业合并

			设备销售；节水灌溉成套设备及相关产品进出口经营；土地整理、水利工程、农业灌溉、园林绿化工程施工。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）			
吉林省沐禾节水科技有限公司	白城	白城工业园区辽河路北、青海街西	节水工程设备研发生产销售及安装、化工产品（不含危险化学品和易制毒化学品）、农业机械、机电设备销售、塑料管道研发生产销售及安装；水利工程施工。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）		55.00%	非同一控制下的企业合并
内蒙古润禾节水工程设备有限公司	通辽	通辽市经济技术开发区河西镇电厂街（前进大街以南振兴路以东）	节水设备生产、销售及安装；销售化工产品（危险化学品除外）、农业机械、机电设备。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）		100.00%	非同一控制下的企业合并
赤峰沐原节水科技有限公司	赤峰	赤峰市红山区农畜产品加工产业园	节水设备研发及技术转让。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）		100.00%	非同一控制下的企业合并
敖汉旗沐禾生态环境治理有限公司	赤峰	赤峰市敖汉旗新惠镇滨河街西新	生态环境治理；水资源管理；沙		100.00%	非同一控制下的企业合并

司		园路南（秀水小区 B 组团 1 号楼）	地治理；种树；种草；园林绿化；环保工程施工；节水工程施工；公路桥梁工程施工；生态环境治理技术推广、咨询、服务；农业技术推广、咨询、服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）			
翁牛特旗沐禾生态环境治理有限公司	赤峰	翁牛特旗乌丹镇玉龙工业园区北区	生态环境治理；水资源管理；沙地治理；种树、种草、园林绿化；环保工程施工；节水工程施工；公路桥梁工程施工；生态环境治理技术推广、咨询、服务；农业技术推广、咨询、服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）		99.00%	非同一控制下的企业合并
巴林左旗沐禾生态环境治理有限公司	赤峰	巴林左旗林东东城区东河路中段路东东和家园小区 1-1-103 厅	生态环境治理；水资源管理；沙地治理；种树、种草；园林绿化、环保、节水、公路桥梁工程施工；生态环境治理技术推广、咨询、服务；农业技术推广、咨询、服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）		100.00%	非同一控制下的企业合并

			动)			
赤峰沐原置业有限公司	赤峰	赤峰市红山区桥北镇姚家洼居委会红山物流园区1号商厅 01012	房地产开发经营；物业管理服务；展示展览服务；信息咨询服务（不含中介）；房屋租赁服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）		100.00%	非同一控制下的企业合并
京蓝北方园林（天津）有限公司	天津市	天津市东丽区华明高新技术产业园区华明大道20号	园林绿化工程；土木工程；苗木的培育、栽植和销售（种子除外）；保洁环卫；绿化养管及技术咨询。（以上经营范围涉及行业许可的凭许可证件，在有效期内经营，国家有专项专营规定的按规定办理）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	90.11%		非同一控制下的企业合并
天津北方创业园林花苗木有限公司	天津市	天津市东丽区东丽湖华纳景湖花园（景湖科技园1号楼）1-105-12室	花卉、苗木种植；园艺技术开发、咨询；园林器械销售；栽培基质、有机肥料生产、销售；道路维修、清洗；垃圾处理、清运；水污染处理；保洁服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）		90.11%	非同一控制下的企业合并
天津市北方绿业生态科技有限公司	天津市	天津市东丽区华明高新技术产业	土壤和水污染生态修复技术研发		90.11%	非同一控制下的企业合并

司		区华明大道 20 号	和服务；景观水体净化设备及药剂（不含危险物品）的研发和销售；园林景观设施的研发和销售；观赏苗木和花卉的培育和銷售；农业园林专用有机肥料的研发、生产和销售；观赏苗木维护；园艺工具、园林机械设备及其配件、太阳能灯具、包装种子、五金交电、园林家俱、建筑材料、仪器仪表、办公用品、日用百货、包装制品、木竹制品、塑料制品、装饰装修材料、健身器材、环保设备、瓷制品、仿真花卉、文体用品、游乐设备、交通设施销售；园林绿化工程设计及施工咨询。（以上经营范围涉及行业许可的凭许可证件，在有效期内经营，国家有专项专营规定的按规定办理）			
天津市灵感园林景观工程有限公司	天津市	天津市西青区西青开发区兴华道与兴化四支路交口银湾广场 136	园林绿化工程、土木工程建筑施工（凭资质证经营）；建筑机械、园林机械设计；园林绿化养护管理及技术咨询（中介除外）（以		90.11%	非同一控制下的企业合并

			上经营范围内国家有专项专营规定的按规定办理)。			
天津绿动植物营养技术开发有限公司	天津市	天津市东丽区华明高新技术产业园区华明大道 20 号 A2 座 8 楼 801 室	树木移栽专用养护技术研发及相关产品生产、销售；肥料、植物生长调节剂、土壤改良调节剂、生物杀菌剂及杀虫剂的研发、生产、销售（危险品及易制毒品除外）；化肥销售；沼气相关设备产品研发、销售；大中型沼气工程技术研究、技术咨询、设计与施工；农作物秸秆回收、加工、销售；城乡废物资源回收、加工。 （以上经营范围涉及行业许可的凭许可证件，在有效期限内经营，国家有专项专营规定的按规定办理）		77.49%	非同一控制下的企业合并
天津市景观水环境修复技术有限公司	天津市	东丽区华明工业园内华明大道 20 号	城市景观河道、湖泊富营养化的治理与生态修复；景观水体水质监测、水质维护；景观水体净化工程设计、施工及技术咨询；景观水体水质净化技术及产品的研发、销售；（涉及国家有专项专营规定的，按规		71.19%	非同一控制下的企业合并

			定执行；涉及行业许可的，凭许可证或批准文件经营)			
天津市北方科创环境检测有限公司	天津市	天津市东丽区华明工业园内华明大道 20 号	生态环境检测。 (依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)		72.99%	非同一控制下的企业合并
天津市北方园林市政工程设计院有限公司	天津市	天津市东丽区华明工业园华明大道 20 号	市政公用行业、风景园林工程设计；规划设计；工程咨询；资源与环境技术科研开发与咨询。(以上经营范围涉及行业许可的凭许可证件，在有效期内经营，国家有专项专营规定的按规定办理)		90.11%	非同一控制下的企业合并
天津市北方园林生态环境工程研究院	天津市	天津市河东区卫国道 161 号	园林绿化土壤改良及土壤污染修复技术的研究与开发；园林植物新品种的引进与选育，植物培育、施工及养护管理技术的研究与开发；水环境污染治理及生态修复技术的开发；城市及农村生活垃圾、餐厨垃圾资源化技术的开发，秸秆资源化技术、城市污泥资源化技术、畜禽粪便资源化技术的研究与开发；新能源技术的研究、应用与		90.11%	非同一控制下的企业合并

			开发；技术咨询与服务。（国家法律法规需要认证许可的除外）			
天津东丽湖生态建设投资有限公司	天津市	东丽区东丽湖度假区	以自有资产对生态建设进行投资、城市基础设施项目的投资、规划、设计、施工；公用设施养护及管理，物业管理；建筑项目咨询，建筑项目招投标代理。（涉及国家有关专营规定的，按规定执行，涉及行业许可的，凭许可证或批准文件经营）		85.60%	非同一控制下的企业合并
温州北方园林建设有限公司	温州市	浙江省温州瓯江口产业集聚区管委会行政中心 1 号楼 153 室	园林工程项目的建设、投资、管理。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）		46.25%	非同一控制下的企业合并
呼图壁北方创业工程建设投资有限公司	呼图壁县	新疆昌吉州呼图壁县东风路招商局二楼	园林绿化、河道治理、市政工程、水利设施的建设投资；房地产开发投资》（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）		72.09%	非同一控制下的企业合并
浙江京蓝得韬投资有限公司	杭州	上城区甘水巷 39 号 157 室	服务：实业投资，投资管理。（未经金融等监管部门批准，不得从事向公众融资存款、融资担保、代客理财等金融	100.00%		设立

			服务), 企业管理咨询 (依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)			
京蓝资源科技有限公司	北京	丰台区广安路 9 号 3 号楼 504 室	技术开发技术、技术转让、技术咨询、技术服务、技术推广; 合同能源管理; 工程设计; 新能源设备销售、节能产品销售; 机械设备租赁。(企业依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)	100.00%		设立
巴林右旗京蓝沐禾生态环境治理有限公司	赤峰	巴林右旗大板镇三区益和诺尔街西段北侧	生态环境治理及技术推广、咨询、服务; 农村饮水、灌溉; 农业机械、化肥、农膜、机电设备销售及进出口业务; 水利、水电工程施工; 农村用水井凿井作业; 水资源管理; 沙地治理; 种树; 种草; 园林绿化、环保、公路桥梁施工。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可		95.00%	设立

			开展经营活动)			
京蓝环境科技有限公司	固安县	河北省廊坊市固安县工业园区南区通大道南侧、富达路东侧	环境治理技术和水处理技术的开发、咨询、应用及转让；生态环保产品的开发与应用、生态修复、水土保持；研究、开发、种植、销售园林植物；园林环境景观的设计、园林绿化工程和园林维护；销售：建筑材料（不含砂石料）、园林机械设备；技术开发；企业管理服务；水污染治理服务；地质灾害治理服务；土木工程施工；绿化养护及技术咨询。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	100.00%		设立
京蓝沐禾巨鹿田通农业供水有限公司	河北省邢台市巨鹿县	河北省邢台市巨鹿县巨鹿镇富强路北侧 92 号	农业用水供应；农业供水工程施工及管理（打井除外）；农业供水设备仪器销售、安装及维修养护；节水灌溉设备生产、销售、租赁；节水灌溉工程规划、设计、施工；水利、水电工程设计、施工及维修养护；河道综合治理、开发、利用；绿化工程施工及工程管理；景观工		89.28%	设立

			程施工；农业机械服务；农业技术推广服务；节水灌溉技术服务；土壤检测；土地整理；观光旅游；农业项目开发。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）			
京蓝沐禾（中卫）灌溉服务有限公司	中卫市	中卫市沙坡头区文萃南路西侧美利东方明珠 1 号楼 1 层 1E05	灌溉服务；水源及供水设施工程建设；园林绿化工程；农村土地整理服务；塑料管材；农业机械设备及售后服务；农产品，化肥，农膜，农药，机械设备；仪器仪表销售；网络商品现货交易；软件开发。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）		100.00%	设立
京蓝沐禾（赤峰市松山区）农业供水有限公司	赤峰	赤峰市新城区玉龙大街南皇家帝苑商业写字楼 A-C 段 02076	农业供水、灌溉服务；给排水管材及管件制造、销售；喷灌设备、微滴灌设备生产、销售及安装；生态环境治理工程设计、建设、维护及咨询；水利、电力、农业项目投资；农业机械、化肥、农膜、机电设备、建筑材料销售；进出口业务；水		95.00%	设立

			利、水电工程设计、施工制作、网围栏刺线制作、架设；林木种植培育经营、植树造林。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）			
--	--	--	---	--	--	--

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
京蓝北方园林（天津）有限公司	9.89%	8,049,396.98		91,962,115.33
衡水沐禾节水科技有限公司	45.00%	-2,045,778.34		24,264,064.05
翁牛特旗沐禾生态环境治理有限公司	1.00%	-3,321.95		256,630.32

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
京蓝北方园林（天津）有限公司	2,564,321,866.88	200,509,631.35	2,764,831,498.23	1,556,037,518.37	391,052,253.29	1,947,089,771.66	2,254,674,745.13	206,389,775.89	2,461,064,521.02	1,407,611,687.62	317,387,081.05	1,724,998,768.67
衡水沐禾节水科技有限公司	141,793,253.88	5,944,567.07	147,737,820.95	93,881,428.50	-63,749.89	93,817,678.61	151,583,332.39	5,537,549.75	157,120,882.14	98,724,045.87	-69,480.17	98,654,565.70
翁牛特旗沐禾生态环境治理有限公司	48,934,299.49	133,574,326.31	182,508,625.80	86,782,286.50	5,859,462.42	92,641,748.92	76,750,670.22	147,151,916.75	223,902,586.97	126,140,507.77	7,563,007.81	133,703,515.58

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
京蓝北方园林（天津）有限公司	497,992,845.06	81,675,974.22	81,675,974.22	-510,181,714.77				
衡水沐禾节水科技有限公司	552,458.83	-4,546,174.10	-4,546,174.10	2,906,127.49	15,087,575.57	46,484.88	46,484.88	-8,885,062.90
翁牛特旗沐禾生态环境治理有限公司	7,959,715.52	-332,194.51	-332,194.51	4,755.44	0.00	7,060,622.59	7,060,622.59	7,060,622.59

其他说明：

无

（4）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

其他说明：

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

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

无

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
沈阳金丰春航空科技有限公司	沈阳	沈阳市沈河区市场监督管理局	研究和试验发展		24.00%	权益法
赤峰市北创基础设施开发建设有限公司	内蒙古赤峰市松山区	内蒙古赤峰市松山区	市政道路建设		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
	沈阳金丰春航空科技有限公司	沈阳金丰春航空科技有限公司
流动资产	2,803,291.40	2,780,665.72
非流动资产	3,310,102.39	3,014,130.54
资产合计	6,113,393.79	5,794,796.26
流动负债	757,871.35	-13,872.48
负债合计	757,871.35	-13,872.48
归属于母公司股东权益	5,355,522.44	5,808,668.74
按持股比例计算的净资产份额	1,285,325.39	1,394,080.50
对联营企业权益投资的账面价值	3,952,074.70	4,116,029.81
营业收入	330,447.65	165,912.53
净利润	-683,146.30	-1,265,730.06
综合收益总额	-683,146.30	-1,265,730.06

其他说明

无

(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：	--	--
投资账面价值合计	36,052.92	181,348.98
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-395,296.06	
--其他综合收益	0.00	
--综合收益总额	-395,296.06	

其他说明

无

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	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

无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

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：

无

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

无

其他说明

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款、应付票据等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。

由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

（1）外汇风险

公司经营在中国，结算货币全部为人民币。因此不存在外汇风险。

（2）利率风险

本公司面临的利率风险主要来源于银行短长期借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

于2018年6月30日，在其他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，则本公司的净利润将减少或增加1,355.67万元。

（3）价格风险

公司所销售的产品依赖境内的电子产品、工程施工、节水材料、苗木等，公司存在价格的波动导致公司营业收入波动的风险。

2、信用风险

2018年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

公司主要面临工程结算应收款项未能按合同约定及时收回产生的客户信用风险。为降低信用风险，公司优先选择财务状况良好的地方政府、实力雄厚和信誉良好的大型企业等优质客户，并通过对已有客户信用监控以及通过账龄分析来对应收账款进行持续监控，确保公司的整体信用风险在可控的范围。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

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

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
北京杨树蓝天投资中心（有限合伙）	北京市海淀区华清嘉园甲 5 号楼一层商业 3 号	投资管理、资产管理；投资咨询	96,100.00 万元	19.48%	19.48%

本企业的母公司情况的说明

报告期内，母公司实缴出资额变化如下：

项 目（万元）	2017. 12. 31	本期增加	本期减少	2018. 06. 30
实缴出资额	54,800.00	41,300.00		96,100.00

本企业最终控制方是郭绍增。

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、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3、在合营安排或联营企业中的安排。

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
沈阳金丰春航空科技有限公司	投资的联营企业
赤峰市北创基础设施开发建设有限公司	投资的联营企业
京蓝泰瑞生态环境治理有限公司	投资的联营企业

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
郭绍增	公司实际控制人
北京杨树嘉业投资中心（有限合伙）	持股公司 5%以上的股东
京蓝控股有限公司	持股公司 5%以上的股东、实际控制人控制的公司
半丁（厦门）资产管理合伙企业（有限合伙）	持股公司 5%以上的股东
融通资本（固安）投资管理有限公司	实际控制人控制的公司
九通基业科技发展有限公司	实际控制人控制的公司
张家港保税区京蓝智享资产管理合伙企业（有限合伙）	实际控制人控制的企业
科瑞特投资管理（北京）有限公司	实际控制人的配偶持有 100%股权
天津北方创业市政工程集团有限公司	本公司高管高学刚控制的公司
天津北方创业小额贷款有限责任公司	本公司高管高学刚控制的公司
天津市北方创业物业管理有限公司	本公司高管高学刚控制的公司
九洲天美环保科技（天津）有限公司	本公司高管高学刚控制的公司
天津市兴北房地产开发有限公司	本公司高管高学刚控制的公司
天津北方创业控股集团有限公司	本公司高管高学刚控制的公司
天津东明阁餐饮有限公司	本公司高管高学刚控制的公司
朱锦	本公司实际控制人郭绍增配偶
杨仁贵	董事长
阎涛	董事
郭绍全	董事
刘欣	董事、副总裁、董事会秘书

陈方清	独立董事
石英	独立董事
聂兴凯	独立董事
尹洲澄	监事会主席
孟陈	监事
张世玉	职工代表监事
姜俐曷	总裁
乌力吉	持股公司 5%以上的股东、副总裁
金慧君	乌力吉的配偶
双喜	乌力吉的直系亲属
高学刚	副总裁
郭源源	副总裁、财务负责人
韩志权	副总裁
李文明	副总裁
蒋琳媛	离任十二个月内的董事、副总裁
刘冰	离任十二个月内的副总裁
高伟	离任十二个月内的执行总经理
张菁桦	离任十二个月内的副总裁

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
天津市北方创业物业管理有限公司	物业管理	369,388.55			0.00
天津东明阁餐饮有限公司	餐饮服务	33,846.00			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
-----	--------	-------	-------

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
天津北方创业市政工程集团有限公司	房屋	1,525,500.00	0.00
郭绍全	房屋	0.00	1,913,577.11
朱锦	房屋	0.00	1,913,577.11

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

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
京蓝控股有限公司	20,000,000.00	2017 年 09 月 12 日	2018 年 03 月 12 日	是
京蓝控股有限公司	3,860,000.00	2017 年 01 月 05 日	2018 年 01 月 04 日	是
京蓝控股有限公司	26,000,000.00	2017 年 01 月 24 日	2018 年 01 月 24 日	是

京蓝控股有限公司、杨仁贵	400,000,000.00	2017 年 11 月 20 日	2018 年 11 月 20 日	否
京蓝控股有限公司、杨仁贵	500,000,000.00	2017 年 05 月 07 日	2018 年 04 月 26 日	是
京蓝控股有限公司	10,000,000.00	2017 年 08 月 30 日	2018 年 08 月 30 日	否
京蓝控股有限公司	20,000,000.00	2017 年 09 月 12 日	2018 年 09 月 12 日	否
京蓝控股有限公司、杨仁贵	100,000,000.00	2017 年 12 月 18 日	2018 年 03 月 15 日	是
京蓝北方园林（天津）有限公司	50,000,000.00	2018 年 03 月 16 日	2019 年 03 月 15 日	否
京蓝控股有限公司	27,000,000.00	2018 年 04 月 13 日	2019 年 04 月 12 日	否
京蓝控股有限公司、杨仁贵	500,000,000.00	2018 年 04 月 26 日	2019 年 04 月 24 日	否
高学刚	40,000,000.00	2017 年 03 月 21 日	2018 年 03 月 20 日	是

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				
乌力吉	3,700,000.00			无息借入
郭绍全	20,000,000.00			无息借入
九通基业科技发展有限公司	10,000,000.00			无息借入
拆出				
沈阳金丰春航空科技有限公司	600,000.00	2018 年 04 月 10 日	2019 年 04 月 09 日	有息借出

(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	5,100,600.00	1,519,821.00
----------	--------------	--------------

(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
预付款项	郭绍全			888,446.50	
预付款项	朱锦			878,177.46	
其他应收款	沈阳金丰春航空科技有限公司	600,000.00	6,000.00		

(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
其他应付款	乌力吉	18,833,419.40	22,953,952.12
其他应付款	天津市北方创业物业管理有限公司		134,200.00
其他应付款	天津北方创业市政工程集团有限公司		537,980.63

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

不适用

5、其他

截至2018年6月30日，本公司不存在股份支付。

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2018年6月30日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

为保障凉城县卧佛山生态治理PPP项目正常开展，PPP项目公司乌兰察布市京蓝生态科技有限公司分别向浙江浙银金融租赁股份有限公司、北京市文化科技融资租赁股份有限公司以融资租赁方式借款，截至2018年6月30日借款余额为198,317,366.82元，根据协议本公司之子公司京蓝沐禾节水装备有限公司对上述借款也负有偿还义务，同时本公司对京蓝沐禾的偿还义务承担保证责任。

截至2018年6月30日，除上述事项外，本公司无需要披露的重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

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

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

截至本报告披露日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

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

本公司的经营分部的分类与内容如下：

生态节水运营服务业务分部：主要从事节水灌溉等业务，主要经营主体为京蓝生态科技有限公司及下属京蓝沐禾节水装备有限公司等。

园林环境科技服务业务分部：主要从事园林、市政服务综合服务等业务，主要经营主体为京蓝北方园林（天津）有限公司及其下属子公司等。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	生态节水运营服务业务分部	园林环境科技服务业务分部	其他分部	分部间抵销	合计
主营业务收入	607,208,522.59	496,690,228.40	17,006,815.99	-15,018,916.38	1,105,886,650.60
主营业务成本	423,403,788.96	350,540,855.21	9,773,686.50	-15,018,916.38	768,699,414.29
管理费用	42,670,504.30	36,391,804.67	36,873,943.70	-7,996,979.23	107,939,273.44
财务费用	56,329,883.10	12,102,736.33	8,820,953.72	19,972,172.69	97,225,745.84
利润总额	85,334,187.23	95,993,787.79	-32,859,501.86	-15,685,099.11	132,783,374.05
净利润	69,900,741.16	81,675,974.22	-24,762,354.99	-14,725,147.56	112,089,212.83
资产总额	5,394,905,340.62	2,634,126,582.41	3,747,530,417.35	-1,634,381,266.94	10,142,181,073.44
负债总额	3,374,894,362.14	1,947,089,771.66	1,468,631,106.99	-1,115,290,768.01	5,675,324,472.78

(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

关于公司发行股份及支付现金方式购买资产事项

公司拟以发行股份及支付现金的方式购买中科鼎实环境工程股份有限公司（以下简称“中科鼎实”）控股权，同时募集配套资金。2018年6月4日，公司与中科鼎实51名股东签署了《股份收购协议》，以支付现金的方式收购中科鼎实21.00%股权，并于2018年6月21日完成对中科鼎实20.5933%的股权过户手续。21.00%股权对应收购价款为303,398,480.00元，2018年7月5日支付股权对价款151,699,240元。公司以现金收购中科鼎实21.00%股权后，将继续推进发行股份购买资产事宜，拟通过发行股份及支付现金的方式收购中科鼎实控股权。公司与交易对方就本次交易方案已初步达成一致，但仍需一定的时间就方案的具体细节与交易对方及相关各方进行进一步商讨、论证和完善。

截至2018年6月30日，除上述事项外，本公司不存在应披露的其他对投资者决策有影响的重要交易和事项。

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	11,372,736.15	100.00%			11,372,736.15	19,738,877.36	100.00%			19,738,877.36
合计	11,372,736.15	100.00%			11,372,736.15	19,738,877.36	100.00%			19,738,877.36

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

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

单位名称	金 额	账 龄	占应收账款总额的比例 (%)
京蓝北方园林(天津)有限公司	3,396,226.42	1年以内	29.86
京蓝能技术有限公司	3,314,500.00	1年以内	29.14
固安京蓝云科技有限公司	4,662,009.73	1年以内	41.00
合 计	11,372,736.15		100.00

(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

(1) 其他应收款分类披露

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,209,637,082.30	100.00%	423,687.90	0.02%	2,209,213,394.40	2,369,312,102.21	100.00%	537,345.42	0.02%	2,368,774,756.79
合计	2,209,637,082.30	100.00%	423,687.90	0.02%	2,209,213,394.40	2,369,312,102.21	100.00%	537,345.42	0.02%	2,368,774,756.79

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	13,316,170.14	133,161.70	1.00%

1 年以内小计	13,316,170.14	133,161.70	1.00%
1 至 2 年	282,600.00	28,260.00	10.00%
2 至 3 年	28,610.00	5,722.00	20.00%
3 至 4 年	852,647.33	255,794.20	30.00%
4 至 5 年	1,500.00	750.00	50.00%
合计	14,481,527.47	423,687.90	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 113,657.52 元。

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

（3）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：

（4）其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	2,195,767,704.83	2,367,249,690.05
项目备用金	539,875.22	1,028,275.22
押金及保证金	13,177,891.83	894,237.33
其他	151,610.42	139,899.61
合计	2,209,637,082.30	2,369,312,102.21

(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
浙江京蓝得韬投资有限公司	内部往来款	986,016,000.00	1 年以内	44.62%	
京蓝沐禾节水装备有限公司	内部往来款	731,912,546.46	1 年以内	33.12%	
京蓝北方园林(天津)有限公司	内部往来款	172,360,213.44	1 年以内	7.80%	
赤峰沐原节水科技有限公司	内部往来款	99,125,901.92	1 年以内	4.49%	
京蓝生态科技有限公司	内部往来款	97,930,584.96	1 年以内	4.43%	
合计	--	2,087,345,246.78	--	94.46%	

(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
------	----------	------	------	---------------

(7) 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

其他说明：

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	1,036,058,860.17		1,036,058,860.17	1,025,492,502.17		1,025,492,502.17
合计	1,036,058,860.17		1,036,058,860.17	1,025,492,502.17		1,025,492,502.17

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
京蓝云智科技有限公司	23,704,008.62	2,600,000.00		26,304,008.62		
京蓝生态科技有限公司	94,060,000.00	4,700,000.00		98,760,000.00		
京蓝有道创业投资有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
京蓝时代科技（北京）有限公司	70,000,000.00			70,000,000.00		
京蓝资源科技有限公司	66,850,000.00	3,250,000.00		70,100,000.00		
京蓝北方园林（天津）有限公司	720,878,493.55	15,858.00		720,894,351.55		
京蓝环境科技有限公司		500.00		500.00		
合计	1,025,492,502.17	10,566,358.00		1,036,058,860.17		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

(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
其他业务	8,419,085.20		0.00	
合计	8,419,085.20		0.00	

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财收益		426,821.92
合计		426,821.92

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	11,831.10	
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）	288,675.13	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	5,867,589.58	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,046,636.85	
减：所得税影响额	1,027,426.43	
少数股东权益影响额	21,159.15	
合计	2,072,873.38	--

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	2.52%	0.12	0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.47%	0.12	0.12

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

第十一节 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- （三）报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- （四）在其他证券市场公布的半年度报告。