证券代码:000967 公告编号:2019-045号

盈峰环境科技集团股份有限公司关于首次回购公司股份的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

盈峰环境科技集团股份有限公司(以下简称“公司”)于2018年9月17日召开第八届董事会第二十二次临时会议、2018年10月8日召开2018年第五次临时股东大会审议通过了《关于回购公司股份预案的议案》,并于2018年11月13日披露了《关于回购公司股份的报告书》,具体内容详见在《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上公告的相关公告。

一、首次回购公司股份的具体情况

根据《上市公司回购社会公众股份管理办法(试行)》、《深圳证券交易所上市公司回购股份实施细则》等相关规定,上市公司应当在首次回购股份事实发生的次日予以公告。现将有关情况公告如下:

2019年6月6日,公司首次通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购股份,回购股份数量为1,033,900股,约占公司目前总股本的0.033%,购买的最高价为6.60元/股,购买的最低价为6.50元/股,支付总金额为6,757,986.06元(不含交易费用)。

二、其他说明

1、本次回购公司股份的方式、回购股份数量、回购股份的价格等符合公司既定的回购方案。

2、公司首次回购股份的时间、回购股份数量及集中竞价交易的委托时段符合《深圳证券交易所上市公司回购股份实施细则》第十七条、十八条、十九条的相关规定。

公司未在下列期间内回购股票:

(1)公司定期报告、业绩预告或业绩快报公告前十个交易日内;

(2)自可能对本公司股票交易价格产生重大影响的重大事项发生之日或者在决策过程中,至依法披露后两个交易日内;

(3)中国证监会规定的其他情形。

公司首次回购股份事实发生日(2019年6月6日)前五个交易日公司股票累计成交量为14,814,392股,公司每5个交易日回购股份的数量未超过首次回购股份事实发生之日前5个交易日公司股票累计成交量的25%(即3,703,598股)。

公司后续将根据市场情况继续在回购期限内实施回购计划,并根据相关法律、法规和规范性文件的规定及时履行信息披露义务。敬请广大投资者注意投资风险。

特此公告。

盈峰环境科技集团股份有限公司

董事会

2019年6月7日

证券代码:000967 公告编号:2019-047号

盈峰环境科技集团股份有限公司关于2018年年度报告的补充公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

盈峰环境科技集团股份有限公司(以下简称“公司”)于2019年4月17日在巨潮资讯网(http://cninfo.com.cn)上披露了《2018年年度报告》,根据监管要求,现对原《2018年年度报告》中“第三节公司业务概要 一、报告期内公司从事的主要业务”、“第四节经营情况讨论与分析 二、2.收入与成本”中的“(1)营业收入构成与”、“(2)占公司营业收入或营业利润10%以上的行业、产品、或地区情况”、“(3)公司实物销售收入是否大于劳务收入”内容予以补充,补充披露如下:

“第三节公司业务概要 一、报告期内公司从事的主要业务”原文

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内公司主营业务发生了变更,增加了环卫装备及智慧环卫服务。截至报告期末公司主营业务涵盖环卫装备、智慧环卫服务、固废处置、监测及综合治理业务等四大板块业务。

1、环卫装备业务

公司是全球规模最大、综合实力最强的环卫装备企业。公司环卫装备业务涵盖智能环卫机器人、无人驾驶环卫车、清扫车、洗扫车、高压清洗车、压缩式垃圾车、垃圾转运车、餐厨垃圾车、垃圾站设备、垃圾分类设备、市政园林设备、除冰雪设备、渗滤液及污水处理设备等,约400个型号的产品。生产模式为多品种小批量的的柔性生产模式,销售模式为直销为主、经销为辅。

2018年,公司环卫装备保持了稳健增长态势,公司实现环卫装备销量约2.27万台,较上年同期增长约20%,高于行业17%的增速。

2、智慧环卫服务业务

公司是国内环卫服务的主要供应商之一。公司智慧环卫服务业务涵盖城乡清扫保洁、垃圾收转运、垃圾分类、市政园林等一体化服务,以及通过智慧环卫系统及大数据云平台对环卫服务所涉及的人员、车辆、设施、作业状况等实施全过程的管理和监控,有利于提升环卫服务的精细化管理水平、提高服务质量、降低运营成本、保障环卫作业人员的人身安全等。经营模式主要为PPP、BOT、承包运营、委托运营。

根据“环境司南”环卫数据监测显示:2018年度,公司共计获取环卫运营服务项目的合同总金额为80亿元,同比增长80.2%,签约能力排名全国第四,较2017年度上升2个名次。

3、固废处置业务

公司固废处置业务主要涵盖生活垃圾焚烧发电、生活垃圾填埋、餐厨垃圾资源化利用、固废循环产业园等业务。公司固废循环产业园以垃圾焚烧发电项目为核心,园内配置生活垃圾处置、危废处理、污泥处理、餐厨垃圾处理、污水处理、建筑垃圾处理、填埋场生态修复、渗滤液处理、飞灰处理等处理设施,各业务之间有机协同,一揽子解决固废问题。经营模式主要为BOT、PPP。

公司主导投资的以生活垃圾焚烧发电厂为中心的包括和阳南循环经济产业园项目已打造成行业标杆,其中仙桃市循环经济产业园项目成为仙桃市唯一获得湖北省工业和信息化部和湖北省省级工业园区的园区。

4、环境监测及综合治理业务

公司环境监测业务主要涵盖烟气、空气质量、灰霾、水质、水利、土壤、扬尘等诸多领域的监测,为环境保护、水利水务、智慧城市等提供“一站式”环境综合服务。经营模式以产品销售为主、运维服务为辅。

公司环境综合治理业务主要涵盖大气治理、水环境综合治理、土壤修复等。经营模式主要为产品销售及服务PPP、BOT、EPC。

行业情况具体分析见第四节“管理层分析与讨论-关于公司未来发展的讨论与分析”

补充后:

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内公司主营业务发生了变更,增加了环卫装备及智慧环卫服务。截至报告期末公司主营业务涵盖环卫装备与智慧环卫服务、固废处置、监测及综合治理、电工器械制造、通风机械制造等五大板块业务。

1、环卫装备与智慧环卫服务业务

公司是全球规模最大、综合实力最强的环卫装备企业。公司环卫装备业务涵盖智能环卫机器人、无人驾驶环卫车、清扫车、洗扫车、高压清洗车、压缩式垃圾车、垃圾转运车、餐厨垃圾车、垃圾站设备、垃圾分类设备、除冰雪设备、渗滤液及污水处理设备等,约400个型号的产品。生产模式为多品种小批量的的柔性生产模式,销售模式为直销为主、经销为辅。

2018年,公司环卫装备保持了稳健增长态势,公司实现环卫装备销量约2.27万台,较上年同期增长约20%,高于行业17%的增速。

公司是国内环卫服务的主要供应商之一。公司智慧环卫服务业务涵盖城乡清扫保洁、垃圾收转运、垃圾分类、市政园林等一体化服务,以及通过智慧环卫系统及大数据云平台对环卫服务所涉及的人员、车辆、设施、作业状况等实施全过程的管理和监控,有利于提升环卫服务的精细化管理水平、提高服务质量、降低运营成本、保障环卫作业人员的人身安全等。经营模式主要为BOT、PPP、承包运营、委托运营。

根据“环境司南”环卫数据监测显示:2018年度,公司共计获取环卫运营服务项目的合同总金额为80亿元,同比增长80.2%,签约能力排名全国第四,较2017年度上升2个名次。

2、固废处置业务

公司固废处置业务主要涵盖生活垃圾焚烧发电、生活垃圾填埋、餐厨垃圾资源化利用、固废循环产业园等业务。公司固废循环产业园以垃圾焚烧发电项目为核心,园内配置生活垃圾处置、危废处理、污泥处理、餐厨垃圾处理、污水处理、建筑垃圾处理、填埋场生态修复、渗滤液处理、飞灰处理等处理设施,各业务之间有机协同,一揽子解决固废问题。经营模式主要为BOT、PPP。

公司主导投资的以生活垃圾焚烧发电厂为中心的仙桃和阳南循环经济产业园项目已打造成行业标杆,其中仙桃市循环经济产业园项目成为仙桃市唯一获得湖北省工业和信息化部和湖北省省级工业园区的园区。

3、环境监测及综合治理业务

公司环境监测业务主要涵盖烟气、空气质量、灰霾、水质、水利、土壤、扬尘等诸多领域的监测,为环境保护、水利水务、智慧城市等提供“一站式”环境综合服务。经营模式以产品销售为主、运维服务为辅。

公司环境综合治理业务主要涵盖大气治理、水环境综合治理、土壤修复等。经营模式主要为产品销售及服务PPP、BOT、EPC。

4、电工器械制造业务

公司电工器械制造业务主要是电磁线,其产品主要涵盖铜线、铝线、圆线、扁线、漆包线、纸包线、丝包线等各温度等级的线种,广泛应用于汽车电机、制冷压缩机、防爆电机、电子线圈、电动工具、超高压输配电设备、轨道交通、风能发电设备等各类电机、电器中。公司电磁线采取以销定产的直销模式。

5、通风机械制造业务

通风机械制造业务产品主要涵盖风机、消声器、风阀、制冷设备、磁悬浮风机、核级阀鼓风机、鼓风机等,业务范围覆盖核电、地铁、隧道、污水处理、脱硫脱硝、工民建等领域。公司风机装备主要是以直销为主、代理为辅的模式。

行业情况具体分析见第四节“管理层分析与讨论-关于公司未来发展的讨论与分析”

“第四节经营情况讨论与分析 二、2.收入与成本”中的“(1)营业收入构成与”、“(2)占公司营业收入或营业利润10%以上的行业、产品、或地区情况”、“(3)公司实物销售收入是否大于劳务收入”原文

(1)营业收入构成

单位:元

	2018年		2017年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	13,044,761,115.49	100%	8,885,748,337.71	100%	46.81%
分行业					
环境综合治理	9,669,244,071.80	74.06%	5,710,277,069.65	64.26%	69.16%
电工器械制造	2,857,432,539.50	21.90%	2,738,234,630.29	30.82%	4.35%
通风机械制造	502,621,023.50	3.85%	419,408,647.10	4.72%	19.84%
其他业务	25,463,480.69	0.20%	17,827,990.67	0.20%	42.83%
分产品					
环卫装备及服务	8,004,449,790.72	61.36%	3,986,048,367.30	44.86%	100.81%
环境监测及治理业务	1,664,794,281.08	12.69%	1,724,228,702.35	19.40%	-4.03%
电工器械制造	2,857,432,539.50	21.90%	2,738,234,630.29	30.82%	4.35%
通风机械制造	502,621,023.50	3.85%	419,408,647.10	4.72%	19.84%
其他业务	25,463,480.69	0.20%	17,827,990.67	0.20%	42.83%
分地区					
国内	12,964,425,785.74	99.38%	8,804,749,760.37	98.89%	47.24%
国外	80,335,329.75	0.62%	80,998,577.34	0.91%	-0.82%

(2)占公司营业收入或营业利润10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业							
环境综合治理	9,669,244,071.80	6,752,887,971.36	30.09%	69.16%	70.06%	-0.27%
电工器械制造	2,857,432,539.50	2,684,696,466.42	6.06%	4.35%	5.19%	-0.74%
通风机械制造	502,621,023.50	325,978,743.60	35.14%	19.84%	27.84%	-4.06%
分产品							
环卫装备及服务	8,004,449,790.72	5,570,531,365.00	30.41%	100.81%	96.69%	1.46%
环境监测及治理业务	1,664,794,281.08	1,182,356,606.36	28.95%	-4.03%	3.80%	-5.39%
电工器械制造	2,857,432,539.50	2,684,696,466.42	6.06%	4.35%	5.19%	-0.74%
通风机械制造	502,621,023.50	325,978,743.60	35.14%	19.84%	27.84%	-4.06%
分地区							
国内	12,964,425,785.74	99.38%	8,804,749,760.37	98.89%	47.24%	
国外	80,335,329.75	0.62%	80,998,577.34	0.91%	-0.82%	

(2)占公司营业收入或营业利润10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位:元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
环境综合治理	9,669,244,071.80	6,752,887,971.36	30.09%	69.16%	70.06%	-0.27%
电工器械制造	2,857,432,539.50	2,684,696,466.42	6.06%	4.35%	5.19%	-0.74%
通风机械制造	502,621,023.50	325,978,743.60	35.14%	19.84%	27.84%	-4.06%
分产品						
环卫装备及服务	8,004,449,790.72	5,570,531,365.00	30.41%	100.81%	96.69%	1.46%
环境监测及治理业务	1,664,794,281.08	1,182,356,606.36	28.95%	-4.03%	3.80%	-5.39%
电工器械制造	2,857,432,539.50	2,684,696,466.42	6.06%	4.35%	5.19%	-0.74%
通风机械制造	502,621,023.50	325,978,743.60	35.14%	19.84%	27.84%	-4.06%
分地区						
国内	12,964,425,785.74	99.38%	8,804,749,760.37	98.89%	47.24%	
国外	80,335,329.75	0.62%	80,998,577.34	0.91%	-0.82%	

相关数据同比发生变动30%以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

补充后:

(1)营业收入构成

单位:元

	2018年		2017年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	13,044,761,115.49	100%	8,885,748,337.71	100%	46.81%
分行业					
环境综合治理	9,669,244,071.80	74.06%	5,710,277,069.65	64.26%	69.16%
电工器械制造	2,857,432,539.50	21.90%	2,738,234,630.29	30.82%	4.35%
通风机械制造	502,621,023.50	3.85%	419,408,647.10	4.72%	19.84%
其他业务	25,463,480.69	0.20%	17,827,990.67	0.20%	42.83%
分产品					
环卫装备及服务	8,004,449,790.72	61.36%	3,986,048,367.30	44.86%	100.81%
环境监测及治理业务	1,677,482,524.71	12.09%	1,703,754,316.33	19.17%	-7.41%
固废处置	77,311,756.37	0.59%	20,474,386.02	0.23%	277.60%
电工器械制造	2,857,432,539.50	21.90%	2,738,234,630.29	30.82%	4.35%
通风机械制造	502,621,023.50	3.85%	419,408,647.10	4.72%	19.84%
其他业务	25,463,480.69	0.20%	17,827,990.67	0.20%	42.83%
分地区					
国内	12,964,425,785.74	99.38%	8,804,749,760.37	98.89%	47.24%
国外	80,335,329.75	0.62%	80,998,577.34	0.91%	-0.82%

(2)占公司营业收入或营业利润10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业							
环境综合治理	9,669,244,071.80	6,752,887,971.36	30.09%	69.16%	70.06%	-0.27%
电工器械制造	2,857,432,539.50	2,684,696,466.42	6.06%	4.35%	5.19%	-0.74%
通风机械制造	502,621,023.50	325,978,743.60	35.14%	19.84%	27.84%	-4.06%
分产品							
环卫装备及服务	8,004,449,790.72	5,570,531,365.00	30.41%	100.81%	96.69%	1.46%
环境监测及治理业务	1,664,794,281.08	1,182,356,606.36	28.95%	-4.03%	3.80%	-5.39%
电工器械制造	2,857,432,539.50	2,684,696,466.42	6.06%	4.35%	5.19%	-0.74%
通风机械制造	502,621,023.50	325,978,743.60	35.14%	19.84%	27.84%	-4.06%
分地区						
国内	12,964,425,785.74	99.38%	8,804,749,760.37	98.89%	47.24%	
国外	80,335,329.75	0.62%	80,998,577.34	0.91%	-0.82%	

相关数据同比发生变动30%以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

除上述内容外,公司2018年年度报告全文其他内容不变,补充后的2018年年度报告详见公司同日在巨潮资讯网上披露的《2018年年度报告(更新后)》。

特此公告。

盈峰环境科技集团股份有限公司

董事会

2019年6月7日

证券代码:000967 公告编号:2019-046号 股票代码:000967

盈峰环境科技集团股份有限公司关于深圳证券交易所年报问询函【2019】第127号的回复

二〇一九年六月

深圳证券交易所:

盈峰环境科技集团股份有限公司(以下简称“公司”、“上市公司”)已收到贵所下发的《关于对盈峰环境科技集团股份有限公司的年报问询函》(【2019】第127号),公司董事会及高管对问询函所提到的问题进行认真的梳理及核查,并对相关问题进行说明和解释,具体内容如下:

1. 年报第四节的“主营业务分析”部分,营业收入构成表格中对公司主营业务的划分与第三节的“报告期内公司从事的主要业务”部分及第四节的“概述”部分(以下简称“文字描述部分”)不一致。表格中未对环保业务分产品进行披露,文字描述部分缺少对电工器械制造及通风机械制造业务的描述。第四节的“公司实物销售收入是否大于劳务收入”部分未披露环卫车辆等环卫装备的销售量、生产量、库存量的情况。请你公司根据《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第2号——年度报告的内容与格式(2017年修订)》的相关规定,补充披露环保业务分产品的主营业务收入数据(披露口径应与文字描述部分保持一致);环卫车辆等环卫装备的销售量、生产量、库存量的情况;电工器械制造及通风机械制造业务情况。

【回复】

根据《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第2号——年度报告的内容与格式(2017年修订)》的相关规定补充披露情况。

公司的智慧环卫业务才刚起步,虽然获取了较大金额的订单,但2018年的实际营业收入较小,故在年报第四节的“主营业务收入数据”部分未单独列示,而是与环卫装备合并。

现补充披露如下:

1.1、第三节的“报告期内公司从事的主要业务”部分

电工器械制造业务

公司电工器械制造业务主要是电磁线,其产品主要涵盖铜线、铝线、圆线、扁线、漆包线、纸包线、丝包线等各温度等级的线种,广泛应用于汽车电机、制冷压缩机、防爆电机、电子线圈、电动工具、超高压输配电设备、轨道交通、风能发电设备等各类电机、电器中。公司电磁线采取以销定产的直销模式。

通风机械制造业务

通风机械制造业务产品主要涵盖风机、消声器、风阀、制冷设备、磁悬浮风机、核级阀鼓风机、鼓风机等,业务范围覆盖核电、地铁、隧道、污水处理、脱硫脱硝、工民建等领域。公司风机装备主要是以直销为主、代理为辅的模式。

1.2、第四节的“主营业务分析”部分

(1)营业收入构成

单位:元

	2018年		2017年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	13,044,761,115.49	100%	8,885,748,337.71	100%	46.81%
分行业					
环境综合治理	9,669,244,071.80	74.06%	5,710,277,069.65	64.26%	69.16%
电工器械制造	2,857,432,539.50	21.90%	2,738,234,630.29	30.82%	4.35%
通风机械制造	502,621,023.50	3.85%	419,408,647.10	4.72%	19.84%
其他业务	25,463,480.69	0.20%	17,827,990.67	0.20%	42.83%
分产品					
环卫装备及服务	8,004,449,790.72	61.36%	3,986,048,367.30	44.86%	100.81%
环境监测及治理业务	1,677,482,524.71	12.09%	1,703,754,316.33	19.17%	-7.41%
固废处置	77,311,756.37	0.59%	20,474,386.02	0.23%	277.60%
电工器械制造	2,857,432,539.50	21.90%	2,738,234,630.29	30.82%	4.35%
通风机械制造	502,621,023.50	3.85%	419,408,647.10	4.72%	19.84%
其他业务	25,463,480.69	0.20%	17,827,990.67	0.20%	42.83%
分地区					
国内	12,964,425,785.74	99.38%	8,804,749,760.37	98.89%	47.24%
国外	80,335,329.75	0.62%	80,998,577.34	0.91%	-0.82%

(2)占公司营业收入或营业利润10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业							
环境综合治理	9,669,244,071.80	6,752,887,971.36	30.09%	69.16%	70.06%	-0.27%
电工器械制造	2,857,432,539.50	2,684,696,466.42	6.06%	4.35%	5.19%	-0.74%
通风机械制造	502,621,023.50	325,978,743.60	35.14%	19.84%	27.84%	-4.06%
分产品							
环卫装备及服务	8,004,449,790.72	5,570,531,365.00	30.41%	100.81%	96.69%	1.46%
环境监测及治理业务	1,664,794,281.08	1,182,356,606.36	28.95%	-4.03%	3.80%	-5.39%
电工器械制造	2,857,432,539.50	2,684,696,466.42	6.06%	4.35%	5.19%	-0.74%
通风机械制造	502,621,023.50	325,978,743.60	35.14%	19.84%	27.84%	-4.06%
分地区							
国内	12,964,425,785.74	99.38%	8,804,749,760.37	98.89%	47.24%	
国外	80,335,329.75	0.62%	80,998,577.34	0.91%	-0.82%	

相关数据同比发生变动30%以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

除上述内容外,公司2018年年度报告全文其他内容不变,补充后的2018年年度报告详见公司同日在巨潮资讯网上披露的《2018年年度报告(更新后)》。

特此公告。

盈峰环境科技集团股份有限公司

董事会

2019年6月7日

		2018年		2017年		同比增减
		金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计		13,044,761,115.49	100%	8,885,748,337.71	100%	46.81%
分行业						
环境综合治理		9,669,244,071.80	74.06%	5,710,277,069.65	64.26%	69.16%
电工器械制造		2,857,432,539.50	21.90%	2,738,234,630.29	30.82%	4.35%
通风机械制造		502,621,023.50	3.85%	419,408,647.10	4.72%	19.84%
其他业务		25,463,480.69	0.20%	17,827,990.67	0.20%	42.83%
分产品						
环卫装备及服务		8,004,449,790.72	61.36%	3,986,048,367.30	44.86%	100.81%
环境监测及治理业务		1,677,482,524.71	12.09%	1,703,754,316.33	19.17%	-7.41%
固废处置		77,311,756.37	0.59%	20,474,386.02	0.23%	277.60%
电工器械制造		2,857,432,539.50	21.90%	2,738,234,630.29	30.82%	4.35%
通风机械制造		502,621,023.50	3.85%	419,408,647.10	4.72%	19.84%
其他业务		25,463,480.69	0.20%	17,827,990.67	0.20%	42.83%
分地区						
国内		12,964,425,785.74	99.38%	8,804,749,760.37	98.89%	47.24%
国外		80,335,329.75	0.62%	80,998,577.34	0.91%	-0.82%
(2)占公司营业收入或营业利润10%以上的行业、产品或地区情况						
√ 适用 □ 不适用						
公司是否需要遵守特殊行业的披露要求						
否						
行业分类	项目	2018年	2017年	同比增减		
电工器械制造	销售量	22,765.00	18,583.00	22.50%		
	生产量	23,117.00	19,577.00	18.08%		
	库存量	2,194.00	1,842.00	19.11%		

2、年报披露你公司因同一控制下企业合并将长沙中联重科环境产业有限公司(以下简称“中联环境”)纳入合并范围,并追溯调整于2017年确认对中联环境商誉57.14亿元。请你公司说明商誉初始确认的计算过程和依据,初始确认过程中是否已充分识别中联环境拥有但未在年报报表中确认的无形资产等可辨认资产和负债。

【回复】

2.1、商誉确认的依据

2017年6月,上市公司控股股东盈峰投资控股集团有限公司(以下简称“盈峰控股”)向中联重科股份有限公司受让中联环境51%股权,交易价格现合并成本为730,500.00万元。同时,经天健会计师审计中联环境的净资产为277,372.94万元,并聘请上地及专有技术等评估增值(已扣除递延所得税影响)52,150.92万元后(参考中瑞国际资产评估(北京)有限公司(以下简称“中瑞评估”)出具的《资产评估报告》,中瑞评报字(2017)1107310422号),确定被购买方可辨认净资产公允价值为329,523.86万元。

上市公司和中联环境均同受盈峰控股最终控制且非暂时性,属于同一控制下企业合并。同一控制下企业合并,合并方编制财务报表时,在被合并方最终控制方以前年度从其角度持续计算的基础上,应相同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时起,一直是一体化存续下来的,应以被合并方的资产、负债(包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉)在最终控制方财务报表中的账面价值为基础,进行相关会计处理。

2.2、商誉计算过程

单位:万元

序号	项目	金额
1	合并成本	739,500.00
2	2017年6月30日中联环境账面净资产	277,372.94
3	上地及专有技术等评估增值(已扣除递延所得税影响)	52,150.92
4	中联环境可辨认净资产公允价值(4=2+3)	329,523.86
5	商誉(5=1-4*51%)	571,442.83

上述“上地及专有技术等评估增值”项目中仅包括长围用(2013)第098634号土地使用权的评估增值,不包括后续以增资方式注入的长围用【2015】第039811号和长围用【2015】第039812号的两宗土地使用权的增值。前述两宗以增资方式注入标的资产的土地使用权于2017年6月30日以评估价值计入中联环境的账面价值为1,033.90万元,其中,上述两宗土地使用权基本无增值,因此在计算商誉时并未考虑后续增资的两块土地的增值。

2.3、可辨认净资产是否识别充分

除上地及专有技术等之外,中联环境其他资产负债可辨认公允价值与天健会计师审定后的账面价值一致,不存在增减值。

根据中瑞评估出具的《资产评估报告》(中瑞评报字(2017)110731042号),上地及专有技术等评估增值情况如下:

单位:万元

序号	项目	2017年6月30日账面净值	2017年6月30日评估值	评估增值
1	无形资产	19,241.61	80,596.63	61,354.02
1-1	账面无形资产-土地使用权(长围用(2013)第098634号)	18,915.56	24,162.29	5,246.73
1-2	账面无形资产-外购软件	326.05	326.05	0.00
1-2	账面未体现的-专有技术	0.00	56,107.29	56,107.29
2	递延资产及表确定递延所得税负债	0.00	0.00	9,203.10
	可辨认净资产评估增值合计			52,150.92

本次可辨认资产中,除中联环境会计报表中已核算项目外,还识别了已费用化的研发项目77项,其中专利证书595项、软件著作权20项和2项特许经营权。以上识别的可辨认无形资产公允价值合计56,107.29万元。

综上所述,中联环境可辨认净资产识别整体较为充分。

3、年报显示,2018年中联环境实现营业收入80.21亿元,较2017年度长24.80%;实现净利润11.73亿元,较2017年增长54.5%。请你公司对比中联环境实际经营数据(包括主营业务构成、占比、毛利率、实现净利润等)与重组收益法评估过程中净利润预测情况及重组报告书中披露的相应内容,说明各指标是否存在较大差异,变动趋势是否与行业变动趋势一致,并说明原因及合理性。

【回复】

2018年7月17日,上市公司召开第八届董事会第十八次临时会议,审议通过了《盈峰环境科技集团股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易(草案)》及相关议案。

中瑞评估对中联环境进行评估,评估的基准期为2018年4月30日。根据中瑞评估师出具的《资产评估报告》(中瑞评报字[2018]第000493号),收益法评估结果1,527,384.38万元。

在进行收益法评估时,评估师对中联环境2018年5-12月及未来盈利进行了预测。对比中联环境2018年实际经营数据与预测数,各项指标差异不大,预测数据相对准确,公司的发展与行业变动趋势也基本保持了一致。

3.1、中联环境2018年经营数据的预测数据

3.1.1、中联环境2018年经营数据的实际数据

2018年,中联环境实现营业收入80.21亿元,较上年同期增长24.80%;实现净利润11.73亿元,较上年同期增长54.5%,扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润11.06亿元,超过承诺数1.60亿元(承诺净利润9.97亿元),超额完成本年度业绩承诺。较好的保护了上市公司及中小投资者的利益。中联环境2018年主要经营数据如下:

单位:万元

项目	2018年	2017年	同比增长
营业收入	802,086.76	642,674.00	24.80%
营业成本	567,881.24	466,629.24	19.56%
毛利率	30.46%	27.39%	3.06%
净利润	117,254.15	75,896.31	54.49%

单位:万元

3.1.3、中联环境2018年实际经营数据与预测数据的对比

2018年,中联环境的实际营业收入为80.21亿元,与预测数的79.46亿元基本持平(增加了0.94%);2018年中联环境实际净利润11.73亿元,比预测数9.97亿元增加了17.62%,主要是受益于中联环境营业成本的降低及毛利率的提升(主要是受国家税率下调、产品售价提升、产品结构变化、经营改善等因素影响)。

单位:万元

项目	中联环境		对比增减
	2018年	2017年	
营业收入	794,621.14	802,086.76	0.94%
营业成本	575,798.27	567,881.24	-1.11%
毛利率	27.54%	30.46%	2.91%
净利润	99,690.18	117,254.15	17.62%

3.2、与行业的发展对比

中联环境的主营业务是环卫装备及环卫服务,而环卫装备是中联环境的核心业务,最近三年其收入占比均超过了96%。

单位:万元

项目	2016年	2017年	2018年
营业收入	520,428.50	642,674.00	802,086.76
其中:环卫装备收入	518,400.82	631,765.09	772,998.71
环卫装备占比	99.61%	98.30%	96.37%

据中国汽车研究中心关于环卫车辆销量的统计,2018年全国各类环卫车辆的销量为100,773台,较2017年同期的86,443台增长16.58%。

2018年,中联环境经营相对平稳,实现环卫装备销售约77.30亿元,较上年同期增长22.36%,实现环卫装备销量约2.27万台,较上年同期增长20.9%,略高于行业16.58%的增速。主要是中联环境作为环卫装备的龙头企业,市场竞争力强(连续18年处于国内行业市场份额第一的位置,2018年市场占有率超过20%),增速略快于同行业的其他企业。

综上,中联环境2018年的经营情况与行业变化趋势基本保持一致,不存在较大差异。

4. 年报显示,你公司2015年非公开发行股份收购的宇星科技发展(深圳)有限公司(以下简称“宇星科技”),报告期实现净利润1.09亿元,较2017年的2.32亿元下降53%,业绩承诺期结束后首年业绩即下滑,业绩承诺期内,宇星科技业绩承诺实现比例约为109%。请你公司:

(1)说明宇星科技业绩承诺期结束首年业绩显著下滑的具体原因,自承诺期至2018年度的营业收入截止性测试情况,是否符合《企业会计准则》的规定;

(2)说明宇星科技2015年以来主营业务收入构成内容,占比和变化情况,毛利率的变化情况和波动原因;

(3)说明宇星科技2015年以来前五大客户销售和变化情况。

【回复】

4.1、说明宇星科技业绩承诺期结束首年业绩显著下滑的具体原因

2019年,国家实施金融去杠杆以及PPP项目严控风险,使得政府的PPP的投资增速出现大幅回落,PPP项目融资面临央行催表、财政严监管、金融监管收紧等不利形势,导致整个环保商理行业受到较大的影响,从事环保治理业务的主要企业经营业绩出现了不同程度的下滑或放缓。

宇星科技的业务涵盖环境在线监测、水治理、大气治理等,2017年水和大气治理业务占比为87.64%。

在水治理领域,碧水源、东方园林、铁汉生态等同内主要企业2018年的营业收入及净利润均有不同程度的下降。2018年,碧水源的净利润同比下降47.84%,东方园林的净利润同比下降28.35%,铁汉生态的净利润同比下降60.49%。

在大气治理领域,龙净环保、清新环境等同内主要企业2018年的营业收入及净利润也受到了不同程度的影响。2018年,清新环境的净利润同比下降15.94%。

单位:万元

公司	项目	2018年	2017年	同比增减
碧水源	营业收入	1,151,790.94	1,376,726.61	-16.34%
	净利润	13.15151	25.19136	-47.84%
东方园林	营业收入	1,329,315.92	1,522,610.17	-12.69%
	净利润	159,097.32	222,062.59	-28.35%
铁汉生态	营业收入	774,882.95	818,779.03	-5.36%
	净利润	29,967.34	75,845.71	-60.94%
龙净环保	营业收入	940,228.84	811,269.20	15.90%
	净利润	80,540.29	72,793.33	10.66%
清新环境	营业收入