

证券代码：830777

证券简称：金达莱

主办券商：太平洋证券



金达莱

NEEQ : 830777

江西金达莱环保股份有限公司

Jiangxi JDL Environmental Protection
Co.,Ltd.



年度报告摘要

— 2019 —

一. 重要提示

- 1.1 本年度报告摘要来自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读同时刊载于全国股份转让系统公司指定信息披露平台（www.neeq.com.cn或www.neeq.cc）的年度报告全文。
- 1.2 公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 公司负责人廖志民、主管会计工作负责人许可及会计机构负责人傅小庆保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 1.3 公司全体董事出席了审议本次年度报告的董事会会议。
- 1.4 中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

1.5 公司联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	杨晨露
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	0791-83775088
传真	0791-83775088
电子邮箱	jdllhb@jdllhb.com
公司网址	http://www.jdllhb.com
联系地址及邮政编码	江西省南昌市新建区长堽外商投资开发区工业大道459号，330100
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

二. 主要财务数据、股本结构及股东情况

2.1 主要财务数据

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	1,820,114,498.04	1,695,779,879.25	7.33%
归属于挂牌公司股东的净资产	1,157,587,201.32	1,044,309,757.29	10.85%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	5.59	5.04	10.91%
资产负债率%（母公司）	35.75%	33.16%	-
资产负债率%（合并）	34.51%	35.07%	-

(自行添行)			
	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	777,870,096.57	729,651,918.50	6.61%
归属于挂牌公司股东的净利润	257,642,805.12	245,433,977.53	4.97%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	244,974,265.09	222,184,176.06	-
经营活动产生的现金流量净额	230,707,840.66	213,789,427.03	7.91%
加权平均净资产收益率% (依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	23.93%	25.24%	-
加权平均净资产收益率% (归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	22.75%	22.85%	-
基本每股收益 (元/股)	1.2447	1.1857	4.98%
(自行添行)			

2.2 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	109,357,123	52.83%	-51,750	109,305,373	52.80%
	其中：控股股东、实际控制人	31,687,375	15.31%	2,750	31,690,125	15.31%
	董事、监事、高管	32,547,623	15.72%	17,250	32,564,873	15.73%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	97,642,877	47.17%	51,750	97,694,627	47.20%
	其中：控股股东、实际控制人	95,062,125	45.92%	8,250	95,070,375	45.93%
	董事、监事、高管	97,642,877	47.17%	51,750	97,694,627	47.20%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		207,000,000.00	-	0	207,000,000.00	-
普通股股东人数						430

2.3 普通股前十名股东情况（创新层）/普通股前五名或持股10%及以上股东情况（基础层）

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	廖志民	126,749,500	11,000	126,760,500	61.24%	95,070,375	31,690,125
2	骆驼集团股份有限公司（太平洋证券丰盈11号定	5,946,000	0	5,946,000	2.87%	0	5,946,000

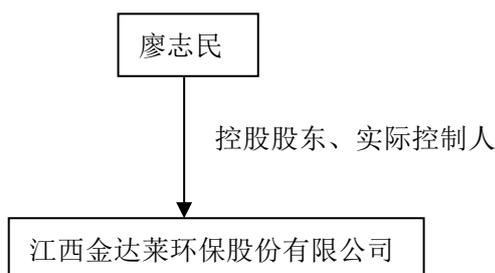
	向资产管理计划委托人)						
2	骆驼集团股份有限公司(太平洋证券宁静88号定向资产管理计划委托人)	7,000,000	0	7,000,000	3.38%	0	7,000,000
3	周涛	9,231,500	0	9,231,500	4.46%	0	9,231,500
4	朱锦伟	6,949,500	120,000	7,069,500	3.42%	0	7,069,500
5	史继东	6,851,500	0	6,851,500	3.31%	0	6,851,500
6	王从强	4,167,500	0	4,167,500	2.01%	0	4,167,500
7	钟蕊檬	3,598,000	-194,000	3,404,000	1.64%	0	3,404,000
8	苏钢	3,134,000	45,000	3,179,000	1.54%	0	3,179,000
9	黄锐光	2,437,500	0	2,437,500	1.18%	0	2,437,500
10	张余庆	1,822,500	0	1,822,500	0.88%	0	1,822,500
	合计	177,887,500	-18,000	177,869,500	85.93%	95,070,375	82,799,125

前十名股东间相互关系说明：

除股东廖志民和周涛系夫妻关系外，公司前十名股东之间不存在其他关联关系。

2.4 公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系

公司的控股股东、实际控制人为廖志民，报告期内未发生变化。



三. 涉及财务报告的相关事项

3.1 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用□不适用

1. 会计政策变更

1. 财务报表格式变更

财政部于 2019 年 4 月发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号)，对一般企业财务报表格式作出了修订以及整合了财政部发布的解读的相关规定，本公司已根据其要求按照一般企业财务报表格式（适用于已执行新金融准则、新收入准则和新租赁准则的企业）编制财务报表。

本公司财务报表主要有如下重要变化：（1）将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”行项目及“应收账款”行项目；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”行项目及“应付账款”行项目；（2）新增“应收款项融资”行项目；（3）列报于“其他应收款”或“其他应付款”行项目的应收利息或应付利息，仅反映相关金融工具已到期可收取或应支付，但于资产负债表日尚未收到或支付的利息；基于实际利率法计提的金融工具的利息包含在相应金融工具的账面余额中；（4）将“资产减值损失”、“信用减值损失”行项目自“其他收益”行项目前下移至“公允价值变动收益”行项目后，并将“信用减值损失”行项目列于“资产减值损失”行项目之前；（5）“投资收益”行项目的其中项新增“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”行项目。本公司根据上述列报要求相应追溯重述了比较报表。

财务报表格式的修订对本公司财务状况和经营成果无重大影响。

对 2018 年度的财务报表列报项目进行追溯调整具体如下：

2018.12.31/2018 年度	调整前	调整后	变动额
应收票据及应收账款	619,085,770.34		-619,085,770.34
应收票据		2,824,500.00	2,824,500.00
应收账款		616,261,270.34	616,261,270.34
应付票据及应付账款	269,128,884.42		-269,128,884.42
应付票据		118,917,508.55	118,917,508.55
应付账款		150,211,375.87	150,211,375.87

2. 新金融工具准则

财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量(修订)》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移(修订)》、《企业会计准则第 24 号——套期会计(修订)》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报(修订)》(统称“新金融工具准则”)，对会计政策相关内容进行了调整。变更后的会计政策参见附注 2.10。

新金融工具准则要求根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：①以摊余成本计量的金融资产；②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。混合合同包含的主合同属于金融资产的，不应从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而应当将该混合合同作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。

除财务担保合同负债外，采用新金融工具准则对本公司金融负债的会计政策并无重大影响。

2019年1月1日，本公司没有将任何金融资产或金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，也没有撤销之前的指定。

新金融工具准则以“预期信用损失法”替代了原金融工具准则规定的、根据实际已发生减值损失确认减值准备的方法。“预期信用损失法”模型要求持续评估金融资产的信用风险，因此在新金融工具准则下，本公司信用损失的确认时点早于原金融工具准则。

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资；租赁应收款；财务担保合同(以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外)。

本公司因执行新金融工具准则对 2019 年 1 月 1 日合并资产负债表各项目的影响汇总如下：

项目	会计政策变更前 2018 年 12 月 31 日账面金额	新金融工具准则影响	会计政策变更后 2019 年 1 月 1 日账面金额
可供出售金融资产—成本	3,860,480.00	-3,860,480.00	
可供出售金融资产—减值准备	1,942,469.97	-1,942,469.97	
其他权益工具投资		1,918,010.03	1,918,010.03
其他综合收益	705,037.49	-1,165,481.98	-460,444.49
期初未分配利润	507,515,804.33	1,165,481.98	508,681,286.31

本集团因执行新金融工具准则对 2019 年 1 月 1 日资产负债表各项目的影响汇总如下：

项目	会计政策变更前 2018 年 12 月 31 日账面金额	新金融工具准则影响	会计政策变更后 2019 年 1 月 1 日账面金额
可供出售金融资产—成本	1,360,480.00	-1,360,480.00	
其他权益工具投资		1,360,480.00	1,360,480.00

2. 会计估计变更

根据本公司 2019 年 2 月 18 日会计估计变更公告，自 2019 年 3 月 11 日起，本公司房屋、建筑物类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率的会计估计变更如下：

变更前：

固定资产类别	折旧方法	预计净残值	预计使用年限（年）	年折旧率（%）
房屋、建筑物	平均年限法	5%	20	4.75

变更后：

固定资产类别	折旧方法	预计净残值	预计使用年限（年）	年折旧率（%）
--------	------	-------	-----------	---------

房屋、建筑物	平均年限法	5%	20-40	4.75-2.38
<p>根据《企业会计准则第 28 号-会计政策变更、会计估计变更和差错更正》的规定，本次估计变更采用未来适用法进行会计处理，不涉及追溯调整，本次会计估计变更不会对本公司已披露财务报表产生影响。</p>				
<p>3. 前期会计差错更正</p>				
<p>一、会计差错更正的原因和内容</p>				
<p>1、水污染治理装备收入确认政策细化</p>				
<p>江西金达莱公司通过对销售合同条款进行梳理，本着更加谨慎的态度，对水污染治理装备收入确认政策进一步细化，使其更加符合《企业会计准则》。变更前水污染治理装备收入确认政策：在设备安装调试完成并取得客户签章的安装调试完成确认单时确认收入。</p>				
<p>变更后水污染治理装备收入确认政策：</p>				
<p>仅销售成套污水处理设备</p>				
无任何附加条款的设备销售			在设备安装调试完成并取得客户签章的安装调试完成确认单时确认收入	
有水质检测要求的设备销售			<p>A、一般情况下，公司根据客户签章的《安装调试完成确认单》和《外部水质检测单》确认收入；</p> <p>B、如果相关合同约定水质检测为验收条款，公司在设备调试验收当期未获取《外部水质检测单》，但销售合同中对于公司权利存在保护性条款，则公司在取得客户签章的《安装调试完成确认单》且保护性条款生效时确认收入；</p> <p>C、如果相关合同中水质检测仅为付款条件，调试验收当期未获取外部水质检测单，但客户通过对账或其他函件确认其对公司的债务或设备的风险报酬已转移，则公司根据客户签章的《安装调试完成确认单》以及取得的其他证据确认收入。</p>	
合同包含试运行要求			<p>A、一般情况下，试运行环节并不影响公司所销售设备的风险和报酬转移，公司根据客户签章的《安装调试完成确认单》确认收入；</p> <p>B、如合同明确约定项目在试运行完成后进行交付，在此之前与设备相关的毁损、灭失的风险由公司承担的，公司一般根据客户签章的《安装调试完成确认单》以及《试运行验收报告》确认收入。但如果客户通过函件或说明确认在设备调试验收当期设备的风险报酬已转移，则公司根据客户签章的《安装调试完成确认单》以及取得其</p>	

	他证明设备风险报酬已转移的证据确认收入。
一并实施安装相关的配套土建工程和水污染设备销售	
无项目整体验收要求	公司在零星附属土建工程已完工，同时设备安装调试完成后，根据客户签章的安装调试完成确认单确认收入
有项目整体验收要求	<p>A、一般情况下，项目整体验收不影响公司所销售设备的风险和报酬转移，公司根据客户签章的《安装调试完成确认单》确认收入；</p> <p>B、合同约定项目在整体验收后进行交付或最终验收前与设备相关的毁损、灭失的风险由公司承担的，如果在设备调试验收当期末因客户原因未完成项目整体验收，但客户通过函件确认其对公司的债务或设备的风险报酬已转移，则公司根据客户签章的《安装调试完成确认单》以及取得其他证明设备风险报酬已转移的证据确认收入；</p> <p>C、如合同约定项目在整体验收后进行交付或最终验收前与设备相关的毁损、灭失的风险由公司承担，并且在项目最终验收前无其他有效证据表明设备的风险报酬已转移，则公司根据客户签章的《安装调试完成确认单》以及《项目验收报告》确认收入。</p>

江西金达莱根据变更后水污染治理装备收入确认政策，追溯调整了收入、成本、存货、应交税费、税金及附加、应收账款、资产减值损失、销售费用-市场推广费、应付账款、预付账款、递延所得税资产、预计负债、所得税费用、盈余公积等科目金额。

2、BOT 项目转固时点变更

为了收入与成本更匹配，江西金达莱对 BOT 项目的转固时点进行了变更。变更前 BOT 项目的转固时点为 BOT 项目在达到预定可使用状态并且取得竣工决算报告时；变更后 BOT 项目的转固时点为政府认可的正式运营时间。

江西金达莱根据变更后 BOT 项目转固时点，追溯调整了无形资产、在建工程、营业成本、管理费用、预计负债、盈余公积等科目金额。

二、本次会计差错更正对财务报表的影响

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》的规定，本次会计差错更正应当对前期财务报表进行追溯调整。对 2016 年度、2017 年度、2018 年度合并及公司财务报表的影响如下：

(一) 对合并财务报表项目的影响

1. 2016年

合并资产负债表	更正前	调整金额	更正后
应收账款	429,496,083.07	-6,915,916.36	422,580,166.71
预付款项	1,980,332.90	444,167.47	2,424,500.37
存货	99,834,728.72	2,069,532.76	101,904,261.48
无形资产	110,897,241.51	801,220.10	111,698,461.61
递延所得税资产	14,908,776.35	-297,265.11	14,611,511.24
应付账款	133,262,047.38	-1,540,890.78	131,721,156.60
预收款项	5,574,784.66	1,679,471.04	7,254,255.70
应交税费	28,094,207.02	-2,222,122.23	25,872,084.79
预计负债	9,598,424.59	-312,552.42	9,285,872.17
盈余公积	44,099,487.07	-253,905.82	43,845,581.25
未分配利润	310,139,607.90	-1,469,049.29	308,670,558.61
归属于母公司所有者权益合计	630,586,294.63	-1,722,955.11	628,863,339.52
少数股东权益	43,738,374.93	220,788.36	43,959,163.29
所有者权益合计	674,324,669.56	-1,502,166.75	672,822,502.81
负债和股东权益总计	1,088,657,890.08	-3,898,261.14	1,084,759,628.94
合并利润表	更正前	调整金额	更正后
营业收入	272,742,333.80	-7,688,105.26	265,054,228.54
营业成本	95,629,856.52	-3,158,274.43	92,471,582.09
税金及附加	4,627,894.34	-127,127.77	4,500,766.57
销售费用	24,351,974.86	-2,061,939.30	22,290,035.56
管理费用	25,260,694.99	51,850.20	25,312,545.19
资产减值损失	-17,952,390.77	363,995.60	-17,588,395.17
所得税费用	15,484,476.36	-526,451.61	14,958,024.75
净利润	85,236,846.16	-1,502,166.75	83,734,679.41
归属于母公司股东的净利润	85,955,769.76	-1,722,955.11	84,232,814.65
少数股东损益	-718,923.60	220,788.36	-498,135.24

2. 2017年

合并资产负债表	更正前	调整金额	更正后
应收账款	519,019,797.19	-28,148,989.95	490,870,807.24
预付款项	4,494,454.81	1,405,201.32	5,899,656.13
存货	100,258,520.45	8,597,898.40	108,856,418.85
无形资产	126,369,758.57	802,076.36	127,171,834.93

递延所得税资产	21,775,114.53	-637,867.50	21,137,247.03
应付账款	104,457,052.35	-2,819,977.28	101,637,075.07
预收款项	69,207,936.79	10,084,718.21	79,292,655.00
应交税费	66,471,104.33	-9,540,650.91	56,930,453.42
预计负债	12,338,636.68	-576,379.97	11,762,256.71
盈余公积	59,535,918.63	-1,566,085.86	57,969,832.77
未分配利润	420,727,343.62	-13,781,859.56	406,945,484.06
归属于母公司所有者权益合计	936,622,423.22	-15,347,945.42	921,274,477.80
少数股东权益	59,353,167.17	218,554.00	59,571,721.17
所有者权益合计	995,975,590.39	-15,129,391.42	980,846,198.97
负债和股东权益总计	1,402,016,549.59	-17,981,681.37	1,384,034,868.22
合并利润表	更正前	调整金额	更正后
营业收入	484,055,949.23	-26,945,493.02	457,110,456.21
营业成本	174,463,016.30	-6,523,594.52	167,939,421.78
税金及附加	8,975,145.07	-400,397.25	8,574,747.82
销售费用	47,672,732.64	-2,509,575.28	45,163,157.36
资产减值损失	-33,491,228.00	1,311,144.71	-32,180,083.29
所得税费用	29,505,273.92	-2,573,556.59	26,931,717.33
净利润	146,549,520.04	-13,627,224.67	132,922,295.37
归属于母公司股东的净利润	146,724,167.28	-13,624,990.31	133,099,176.97
少数股东损益	-174,647.24	-2,234.36	-176,881.60
3. 2018年			
合并资产负债表	更正前	调整金额	更正后
应收账款	616,261,270.34	-8,945,099.25	607,316,171.09
预付款项	1,173,347.26	2,066,724.51	3,240,071.77
存货	140,716,546.39	5,265,041.28	145,981,587.67
其他流动资产	39,436,002.24	146,758.62	39,582,760.86
在建工程	6,708,903.13	74,834,423.12	81,543,326.25
无形资产	198,879,472.92	-73,718,969.38	125,160,503.54
递延所得税资产	38,573,483.23	-76,922.24	38,496,560.99
应付账款	150,211,375.87	-863,942.09	149,347,433.78
预收款项	76,879,568.93	10,857,889.62	87,737,458.55
应交税费	46,248,181.75	-4,079,373.97	42,168,807.78
预计负债	16,720,141.46	-467,175.18	16,252,966.28
盈余公积	79,209,477.30	-575,987.26	78,633,490.04

未分配利润	512,999,962.91	-5,484,158.59	507,515,804.32
归属于母公司所有者权益合计	1,050,369,903.14	-6,060,145.85	1,044,309,757.29
少数股东权益	56,609,567.12	184,704.13	56,794,271.25
所有者权益合计	1,106,979,470.26	-5,875,441.72	1,101,104,028.54
负债和股东权益总计	1,696,207,922.59	-428,043.34	1,695,779,879.25
合并利润表	2018年更正前	调整金额	2018年更正后
营业收入	714,277,425.34	15,374,493.16	729,651,918.50
营业成本	245,952,959.70	2,926,924.98	248,879,884.68
税金及附加	8,858,301.52	318,832.66	9,177,134.18
销售费用	74,598,857.65	1,457,429.35	76,056,287.00
管理费用	52,107,400.74	38,842.20	52,146,242.94
资产减值损失	-51,679,136.32	14,658.08	-51,664,478.24
所得税费用	34,514,552.33	1,393,172.35	35,907,724.68
净利润	233,402,577.91	9,253,949.70	242,656,527.61
归属于母公司股东的净利润	236,146,177.96	9,287,799.57	245,433,977.53
少数股东损益	-2,743,600.05	-33,849.87	-2,777,449.92

(二) 对公司财务报表的影响**1. 2016年**

资产负债表	更正前	调整金额	更正后
应收账款	437,670,566.58	-6,915,916.36	430,754,650.22
预付款项	932,803.37	444,167.47	1,376,970.84
存货	96,165,107.08	2,069,532.76	98,234,639.84
递延所得税资产	14,908,776.35	-297,265.11	14,611,511.24
应付账款	68,888,176.13	-1,540,890.78	67,347,285.35
预收款项	13,182,806.32	1,679,471.04	14,862,277.36
应交税费	27,173,549.28	-2,222,122.23	24,951,427.05
预计负债	8,525,858.76	-76,881.05	8,448,977.71
盈余公积	44,099,487.07	-253,905.82	43,845,581.25
未分配利润	308,104,187.82	-2,285,152.40	305,819,035.42
股东权益合计	621,463,725.78	-2,539,058.22	618,924,667.56
负债和股东权益总计	936,788,393.53	-4,699,481.24	932,088,912.29
利润表	更正前	调整金额	更正后
营业收入	259,438,865.95	-7,688,105.26	251,750,760.69
营业成本	87,127,205.12	-2,069,532.76	85,057,672.36
税金及附加	3,767,990.26	-127,127.77	3,640,862.49

销售费用	23,849,350.38	-2,061,939.30	21,787,411.08
资产减值损失	-19,864,054.88	363,995.60	-19,500,059.28
所得税费用	14,747,125.13	-526,451.61	14,220,673.52
净利润	86,028,678.20	-2,539,058.22	83,489,619.98
综合收益总额	86,028,678.20	-2,539,058.22	83,489,619.98

2. 2017年

资产负债表	更正前	调整金额	更正后
应收账款	526,338,440.59	-28,148,989.95	498,189,450.64
预付款项	4,153,317.42	1,405,201.32	5,558,518.74
存货	91,453,269.61	9,186,902.03	100,640,171.64
递延所得税资产	19,503,600.52	-726,218.04	18,777,382.48
应付账款	110,859,472.63	-2,819,977.28	108,039,495.35
预收款项	78,431,576.79	10,084,718.21	88,516,295.00
应交税费	53,536,900.17	-9,540,650.91	43,996,249.26
预计负债	10,453,540.65	-346,335.98	10,107,204.67
盈余公积	59,535,918.63	-1,566,085.86	57,969,832.77
未分配利润	426,332,071.89	-14,094,772.82	412,237,299.07
股东权益合计	935,728,041.41	-15,660,858.68	920,067,182.73
负债和股东权益总计	1,239,921,172.18	-18,283,104.64	1,221,638,067.54

利润表	更正前	调整金额	更正后
营业收入	463,228,741.27	-26,945,493.02	436,283,248.25
营业成本	165,905,988.30	-7,117,369.27	158,788,619.03
税金及附加	7,116,523.69	-400,397.25	6,716,126.44
销售费用	44,110,682.91	-2,509,575.28	41,601,107.63
资产减值损失	-31,117,511.22	1,311,144.71	-29,806,366.51
所得税费用	26,699,340.44	-2,485,206.05	24,214,134.39
净利润	154,364,315.63	-13,121,800.46	141,242,515.17
综合收益总额	154,364,315.63	-13,121,800.46	141,242,515.17

3. 2018年

资产负债表	更正前	调整金额	更正后
应收账款	617,867,777.46	-7,934,299.25	609,933,478.21

预付款项	1,300,096.93	2,066,724.51	3,366,821.44
存货	69,673,513.25	6,241,450.89	75,914,964.14
递延所得税资产	26,096,886.44	-402,593.86	25,694,292.58
应付账款	122,492,372.38	-863,942.09	121,628,430.29
预收款项	74,540,551.30	10,857,889.62	85,398,440.92
应交税费	34,934,786.54	-4,079,373.97	30,855,412.57
盈余公积	79,209,477.30	-575,987.26	78,633,490.04
未分配利润	479,194,099.89	-5,183,885.38	474,010,214.51
股东权益合计	1,008,263,628.08	-5,759,872.64	1,002,503,755.44
负债和股东权益总计	1,499,846,979.51	-28,717.71	1,499,818,261.80
利润表	更正前	调整金额	更正后
营业收入	687,282,488.67	16,291,734.54	703,574,223.21
营业成本	301,342,386.81	2,945,451.14	304,287,837.95
税金及附加	6,136,141.38	318,832.66	6,454,974.04
销售费用	71,246,380.17	1,457,429.35	72,703,809.52
资产减值损失	-45,735,147.34	-38,541.92	-45,773,689.26
所得税费用	28,348,949.77	1,630,493.43	29,979,443.20
净利润	196,735,586.67	9,900,986.04	206,636,572.71
综合收益总额	196,735,586.67	9,900,986.04	206,636,572.71

3.2 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
货币资金	460,947,452.42	460,947,452.42	401,226,677.04	401,226,677.04
应收票据	2,824,500.00	2,824,500.00	8,645,775.40	8,645,775.40
应收账款	616,261,270.34	607,316,171.09	519,019,797.19	490,870,807.24
预付款项	1,173,347.26	3,240,071.77	4,494,454.81	5,899,656.13
其他应收款	14,863,839.96	14,863,839.96	12,951,747.06	12,951,747.06
存货	140,716,546.39	145,981,587.67	100,258,520.45	108,856,418.85
其他流动资产	39,436,002.24	39,582,760.86	8,695,152.58	8,695,152.58
流动资产合计	1,276,222,958.61	1,274,756,383.77	1,055,292,124.53	1,037,146,234.30
可供出售金融资产	1,918,010.03	1,918,010.03	2,500,000.00	2,500,000.00
长期股权投资	3,012,064.94	3,012,064.94	22,585,650.36	22,585,650.36
投资性房地产	22,554,090.31	22,554,090.31	23,974,141.75	23,974,141.75
固定资产	111,603,539.85	111,603,539.85	63,342,772.59	63,342,772.59

在建工程	6,708,903.13	81,543,326.25	78,453,189.02	78,453,189.02
无形资产	198,879,472.92	125,160,503.54	126,369,758.57	127,171,834.93
开发支出	9,833,241.00	9,833,241.00	3,146,511.92	3,146,511.92
长期待摊费用	21,979,757.73	21,979,757.73		
递延所得税资产	38,573,483.23	38,496,560.99	21,775,114.53	21,137,247.03
其他非流动资产	4,922,400.84	4,922,400.84	4,577,286.32	4,577,286.32
非流动资产合计	419,984,963.98	421,023,495.48	346,724,425.06	346,888,633.92
资产总计	1,696,207,922.59	1,695,779,879.25	1,402,016,549.59	1,384,034,868.22
短期借款	110,000,000.00	110,000,000.00	14,000,000.00	14,000,000.00
应付票据	118,917,508.55	118,917,508.55	23,955,294.00	23,955,294.00
应付账款	150,211,375.87	149,347,433.78	104,457,052.35	101,637,075.07
预收款项	76,879,568.93	87,737,458.55	69,207,936.79	79,292,655.00
应付职工薪酬	13,060,494.42	13,060,494.42	12,395,768.49	12,395,768.49
应交税费	46,248,181.75	42,168,807.78	66,471,104.33	56,930,453.42
其他应付款	8,977,409.54	8,977,409.54	2,673,361.00	2,673,361.00
一年内到期的非流动负债	6,875,000.00	6,875,000.00	6,375,000.00	6,375,000.00
流动负债合计	531,169,539.06	537,084,112.62	299,535,516.96	297,259,606.98
长期借款	14,000,000.00	14,000,000.00	56,500,000.00	56,500,000.00
长期应付款	14,768,272.97	14,768,272.97	20,829,734.17	20,829,734.17
预计负债	16,720,141.46	16,252,966.28	12,338,636.68	11,762,256.71
递延收益	12,570,498.84	12,570,498.84	16,837,071.39	16,837,071.39
非流动负债合计	58,058,913.27	57,591,738.09	106,505,442.24	105,929,062.27
负债合计	589,228,452.33	594,675,850.71	406,040,959.20	403,188,669.25
股本	207,000,000.00	207,000,000.00	207,000,000.00	207,000,000.00
资本公积	250,455,425.44	250,455,425.44	250,455,425.44	250,455,425.44
其他综合收益	705,037.49	705,037.49	-1,096,264.47	-1,096,264.47
盈余公积	79,209,477.30	78,633,490.04	59,535,918.63	57,969,832.77
未分配利润	512,999,962.91	507,515,804.32	420,727,343.62	406,945,484.06
归属于母公司所有者权益合计	1,050,369,903.14	1,044,309,757.29	936,622,423.22	921,274,477.80
少数股东权益	56,609,567.12	56,794,271.25	59,353,167.17	59,571,721.17
所有者权益合计	1,106,979,470.26	1,101,104,028.54	995,975,590.39	980,846,198.97
负债和股东权益总计	1,696,207,922.59	1,695,779,879.25	1,402,016,549.59	1,384,034,868.22
一、营业收入	714,277,425.34	729,651,918.50	484,055,949.23	457,110,456.21
减：营业成本	245,952,959.70	248,879,884.68	174,463,016.30	167,939,421.78
税金及附加	8,858,301.52	9,177,134.18	8,975,145.07	8,574,747.82
销售费用	74,598,857.65	76,056,287.00	47,672,732.64	45,163,157.36
管理费用	52,107,400.74	52,146,242.94	36,241,202.68	36,241,202.68
研发费用	43,049,087.25	43,049,087.25	23,757,758.23	23,757,758.23
财务费用	2,404,647.34	2,404,647.34	395,598.18	395,598.18
其中：利息费用	6,771,239.20	6,771,239.20	3,871,999.71	3,871,999.71

利息收入	4,734,580.57	4,734,580.57	3,594,099.86	3,594,099.86
加：其他收益	10,797,173.50	10,797,173.50	9,543,908.47	9,543,908.47
投资收益（损失以“-”号填列）	18,598,605.06	18,598,605.06	1,909,451.68	1,909,451.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	930,435.35	930,435.35	1,909,451.68	1,909,451.68
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-51,679,136.32	-51,664,478.24	-33,491,228.00	-32,180,083.29
资产处置收益（损失以“-”号填列）			989,094.06	989,094.06
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	265,022,813.38	275,669,935.43	171,501,722.34	155,300,941.08
加：营业外收入	4,773,156.90	4,773,156.90	5,640,351.92	5,640,351.92
减：营业外支出	1,878,840.04	1,878,840.04	1,087,280.30	1,087,280.30
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	267,917,130.24	278,564,252.29	176,054,793.96	159,854,012.70
减：所得税费用	34,514,552.33	35,907,724.68	29,505,273.92	26,931,717.33
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	233,402,577.91	242,656,527.61	146,549,520.04	132,922,295.37
（一）按经营持续性分类				
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	233,402,577.91	242,656,527.61	146,549,520.04	132,922,295.37
（二）按所有权归属分类				
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	236,146,177.96	245,433,977.53	146,724,167.28	133,099,176.97
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-2,743,600.05	-2,777,449.92	-174,647.24	-176,881.60
六、其他综合收益的税后净额	1,801,301.96	1,801,301.96	-1,096,264.47	-1,096,264.47
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,801,301.96	1,801,301.96	-1,096,264.47	-1,096,264.47
（一）不能重分类进损益的其他综合收益				
（二）将重分类进损益的其他综合收益	1,801,301.96	1,801,301.96	-1,096,264.47	-1,096,264.47
8. 外币财务报表折算差额	1,801,301.96	1,801,301.96	-1,096,264.47	-1,096,264.47

七、综合收益总额	235,203,879.87	244,457,829.57	145,453,255.57	131,826,030.90
归属于母公司所有者的综合收益总额	237,947,479.92	247,235,279.49	145,627,902.81	132,002,912.50
归属于少数股东的综合收益总额	-2,743,600.05	-2,777,449.92	-174,647.24	-176,881.60
八、每股收益：				
（一）基本每股收益（元/股）	1.1408	1.1857	0.7128	0.6466
（二）稀释每股收益（元/股）	1.1408	1.1857	0.7128	0.6466

3.3 合并报表范围的变化情况

√适用□不适用

1、公司于2019年3月将所持有的金泉水务51%股权转让给南昌市新建区水电建设投资开发公司，交易完成后，公司不再持有金泉水务股权，不再将其纳入合并报表范围，详见公司在中国中小企业股份转让系统信息披露平台披露的公告：《出售资产暨关联交易的公告》（公告编号：2019-021）。

2、公司于2019年6月将所持有的大丰金达莱60%股权转让给江苏恒瑞投资开发有限公司，交易完成后，公司不再持有大丰金达莱股权，不再将其纳入合并报表范围，详见公司在中国中小企业股份转让系统信息披露平台披露的公告：《出售资产暨关联交易的公告》（公告编号：2019-058）。

3.4 关于非标准审计意见的说明

□适用√不适用