

公司代码：688101

公司简称：三达膜

三达膜环境技术股份有限公司 2020 年半年度报告



重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

二、 重大风险提示

公司已在本报告中详细阐述公司在经营过程中可能面临的各种风险及应对措施，敬请查阅本报告第四节“经营情况讨论与分析”。

三、公司全体董事出席董事会会议。

四、本半年度报告未经审计。

五、公司负责人 LAN WEIGUANG、主管会计工作负责人唐佳菁及会计机构负责人（会计主管人员）陈伯雷声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

六、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
无

七、是否存在公司治理特殊安排等重要事项

适用 不适用

八、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中涉及的公司发展战略、经营计划等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

九、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

十、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	7
第三节	公司业务概要.....	10
第四节	经营情况的讨论与分析.....	25
第五节	重要事项.....	31
第六节	股份变动及股东情况.....	51
第七节	优先股相关情况.....	56
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	56
第九节	公司债券相关情况.....	57
第十节	财务报告.....	57
第十一节	备查文件目录.....	199

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
发行人、公司、本公司、三达膜	指	三达膜环境技术股份有限公司或其前身及（除文义另有所指外）三达膜环境技术股份有限公司的所有子公司
三达环境工程	指	本公司前身三达（厦门）环境工程有限公司
新加坡三达膜/控股股东	指	三达膜技术（新加坡）有限公司（Suntar Membrane Technology (Singapore) Pte. Ltd.），注册地为新加坡
新达科技	指	新达科技有限公司（Sinomem Technology Pte. Ltd.），注册地为新加坡
新加坡三达投资	指	新加坡三达投资有限公司（Suntar Investment Pte. Ltd.），注册地为新加坡
实际控制人、一致行动人	指	蓝伟光（LAN WEIGUANG）和陈霓（CHEN NI）夫妇
清源中国	指	清源（中国）有限公司（CDH Water (China) Limited），注册地为香港
鼎晖投资	指	鼎晖投资基金管理公司
东方富海	指	东方富海（芜湖）股权投资基金（有限合伙）
易励投资	指	厦门易励投资合伙企业（有限合伙）
程捷投资	指	厦门程捷投资合伙企业（有限合伙）
岷佳投资	指	厦门岷佳投资合伙企业（有限合伙）
三达膜科技	指	三达膜科技（厦门）有限公司，本公司从事膜技术应用业务的子公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
股东大会	指	三达膜环境技术股份有限公司股东大会
董事会	指	三达膜环境技术股份有限公司董事会
监事会	指	三达膜环境技术股份有限公司监事会
公司章程	指	三达膜环境技术股份有限公司章程
报告期	指	2020年1月1日至2020年6月30日
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元
膜/膜材料	指	具有选择性分离功能的材料，可以在分子范围内进行物理过程的物质分离，不需发生相的变化和添加助剂
膜组件	指	将膜片/膜丝/膜管与进水流道网、产水流道网等组装在一起、实现进水和产水分开的膜分离过程的最小分离单元
膜设备	指	应用膜分离技术按照其膜分离的技术参数标准制造的机电一体化设备
膜软件	指	针对不同物料、不同产品的分离纯化开发出来具有商业应用价值的膜应用工艺解决方案
过程工业	指	也称流程工业，通过物理变化和化学变化进行的生产过程
纳米过滤膜	指	基于孔径筛分的、其孔径分布介于0.1~30nm之间的膜过滤材料
特种分离膜	指	一种用于过程工业料液分离的高性能膜分离材料，可根据工业料液分离纯化的个性化需求，把目标分子在工业料液中分离出来
膜分离	指	利用膜的选择性分离实现料液的不同组分的分离、纯化、浓缩

		的过程
清洁生产	指	不断采取改进设计、使用清洁的能源和原料、采用先进的工艺技术与设备、改善管理、综合利用等措施，从源头削减污染，提高资源利用效率，减少或者避免生产、服务和产品使用过程中污染物的产生和排放，以减轻或者消除对人类健康和环境的危害
微滤	指	英文为 Microfiltration，简称 MF，能够截留溶液中的砂砾、淤泥、黏土等颗粒和细菌，而大量溶剂、小分子及少量大分子溶质都能透过的分离过程
超滤	指	英文为 Ultrafiltration，简称 UF，能够在压力驱动下，从水中分离胶体、大分子物质、微生物或分散极细的悬浮物的分离过程
纳滤	指	英文为 Nanofiltration，简称 NF，是介于超滤与反渗透之间的一种分离过程，其最显著的特点为截留那些可透过超滤的低分子有机物及重金属，同时又能透滤被反渗透截留的部分无机矿物质，使浓缩与透盐的过程同步进行，从而达到特定的分离纯化要求
反渗透	指	英文为 Reverse Osmosis，简称 RO，是一种以压力差为推动力，从溶液中分离出溶剂（水）的分离过程
膜生物反应器/MBR	指	英文为 Membrane Bio-Reactor，简称 MBR，是一种将膜分离技术与传统生物处理技术相结合的新兴的水处理工艺技术，其主要工艺原理是用微滤、超滤分离技术取代传统活性污泥法的二沉池和常规过滤单元，实现了高效固液的分离和生物菌群的截留，经其处理后的出水直接达到高品质再生回用水标准
连续离子交换技术	指	离子交换技术是基于树脂功能基团与物料中特定离子的吸附作用进行的交换过程，离子交换是可逆的等当量交换反应。传统的离子交换技术采用固定床实现，连续离子交换技术是在传统的固定床树脂吸附和离子交换工艺的基础上结合连续逆流系统技术优势开发而成
小试	指	在新应用工艺开发过程中，利用微型装置进行工艺参数及分离效果的定性分析，为中试系统提供进一步开发依据
中试	指	在小试开发基础上，对小试进行放大后出现的问题的验证和修复；同时，从定性到定量，为工业工程提供设计参数
收率	指	在化学反应或相关的化学工业生产中，投入单位数量原料获得的实际生产的产品产量与理论计算的产品产量的比值
聚偏氟乙烯/PVDF	指	英文 Polyvinylidene Fluoride 的简称，聚偏氟乙烯，是制造膜材料基本原材料中的一种
氧化铝/Al2O3	指	三氧化二铝，俗称矾土，是制造陶瓷膜的基本原材料中的一种
7-ACA	指	7-氨基头孢烷酸，是头孢菌素关键性中间体
6-APA	指	6-氨基青霉烷酸，由青霉素钾盐酶化裂解而成，是生产青霉素类抗生素的重要中间体
市政污水	指	排入城市排水系统的污水，包括生活污水、入流雨水、管网渗入水以及达到城市下水道标准的工业废水
工业废水	指	在工业企业生产过程中产生的被污染的废水。这种废水在外排前需要处理以达到相关行业废水污染物排放标准，也可以通过适当处理后回用
给水	指	由地表水、地下水等原水经水质处理后供工业企业生产过程及生活使用的水
再生水/中水	指	污水经适当处理后，达到一定的水质指标，满足某种使用要求，可以进行有益使用的水

膜法水处理	指	利用膜技术对污水、废水进行处理及回用、对给水进行净化以及对海水（含苦咸水）进行淡化
海水淡化	指	将海水脱盐来生产淡水的过程，能提供沿海居民饮用水和工业生产所需的淡水
氧化沟工艺/氧化沟法	指	传统活性污泥法污水处理技术的改良工艺，外形呈封闭环状沟，其特点是混合液在沟内不中断地循环流动，形成厌氧、缺氧和好氧段，且将传统的鼓风曝气改为表面机械曝气
CASS 工艺	指	英文 Cyclic Activated Sludge System 的简称，是周期循环活性污泥法的简称，又称为循环活性污泥工艺（Cyclic Activated Sludge Technology），是进出水和曝气间歇运行的污水处理工艺
BOD	指	英文 Biochemical Oxygen Demand 的简称，生物耗氧量，水样在一定期内进行需氧生物氧化所消耗的溶解氧量
COD	指	英文 Chemical Oxygen Demand 的简称，化学耗氧量，水样中可氧化物从氧化剂（比如重铬酸钾）中所吸收的氧量
SS	指	英文 Suspended Solids 的简称，指悬浮在水中的固体物质，是衡量水污染程度的指标之一
VFA	指	英文 Volatile Fatty Acid 的简称，挥发性脂肪酸，是厌氧生物处理法发酵阶段的末端产物
PTA	指	英文 Pure Terephthalic Acid 的简称，是石油加工后的产品，用于化工纤维、轻工、电子等产业
BOT	指	英文 Build-Operate-Transfer 的简称，是指建造-运营-转让模式。该模式由政府与投资运营商签订特许权协议，投资运营商承担污水处理厂的投资、建设、经营与维护，在协议规定的运营期限内，投资运营商向政府定期收取费用，以此来回收系统的投资、融资、建造、经营和维护成本并获取合理回报，特许期结束，投资运营商将污水处理厂整套固定资产无偿移交给政府
TOT	指	英文 Transfer-Operate-Transfer 的简称，是指转让-运营-转让模式。该模式由政府部门或国有企业将建设好的污水处理厂的一定期限的产权和经营权，有偿转让给投资运营商，由其进行运营管理；投资运营商在一个约定的时间内通过经营收回全部投资和得到合理的回报，并在合约期满之后，再交回给政府部门或原单位的一种融资方式
委托运营	指	政府部门或国有企业将建成或即将建成的污水处理项目委托给专业的污水处理运营商运营管理，并支付一定的运营费用
EPC	指	英文 Engineering+Procurement+Construction 的简称，是指工程承包模式。即承包方受客户委托，承担污水处理项目的规划设计、土建施工、设备采购、设备安装、系统调试、试运行等工作，并对建设工程的质量、安全、工期、造价全面负责，最后将系统整体移交客户运行
基本水量	指	污水处理厂在特许经营权协议中被承诺的每日最低结算污水处理量
结算水量	指	污水处理厂结算污水处理服务费适用的、经客户确认的污水处理量。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司基本情况

公司的中文名称	三达膜环境技术股份有限公司
公司的中文简称	三达膜
公司的外文名称	SUNTAR ENVIRONMENTAL TECHNOLOGY CO., LTD.
公司的外文名称缩写	SUNTAR
公司的法定代表人	LAN WEIGUANG
公司注册地址	陕西省延安市宝塔区圣烯石墨烯膜产业园
公司注册地址的邮政编码	716000
公司办公地址	福建省厦门市集美区杏林锦亭北路66号
公司办公地址的邮政编码	361022
公司网址	http://www.suntar.com/
电子信箱	ir@suntar.com
报告期内变更情况查询索引	具体内容详见 2020 年 4 月 22 日披露于上交所网站 (www.sse.com.cn) 的《三达膜关于主要办公地址变更的公告》

二、联系人和联系方式

	董事会秘书 (信息披露境内代表)	证券事务代表
姓名	戴晓星	陈文生
联系地址	福建省厦门市集美区杏林锦亭北路66号	福建省厦门市集美区杏林锦亭北路66号
电话	0592-6778016	0592-6778016
传真	0592-6778156	0592-6778156
电子信箱	ir@suntar.com	ir@suntar.com

三、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	证券投资部办公室
报告期内变更情况查询索引	具体内容详见 2020 年 4 月 22 日披露于上交所网站 (www.sse.com.cn) 的《三达膜关于主要办公地址变更的公告》

四、公司股票/存托凭证简况

(一) 公司股票简况

√适用 □不适用

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所及板块	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	三达膜	688101	/

	科创板		
--	-----	--	--

(二) 公司存托凭证简况

□适用 √不适用

五、 其他有关资料

□适用 √不适用

六、 公司主要会计数据和财务指标**(一) 主要会计数据**

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	332,646,018.53	325,946,659.76	2.06
归属于上市公司股东的净利润	106,099,091.77	172,929,931.50	-38.65
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	85,974,312.75	102,739,850.21	-16.32
经营活动产生的现金流量净额	-14,004,939.13	194,001,453.36	-107.22
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	3,184,469,526.32	3,161,840,434.55	0.72
总资产	4,305,175,813.67	4,229,891,331.43	1.78

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.32	0.69	-53.62
稀释每股收益(元/股)	0.32	0.69	-53.62
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.26	0.41	-36.59
加权平均净资产收益率(%)	3.31	11.47	减少8.16个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.69	6.81	减少4.12个百分点
研发投入占营业收入的比例(%)	4.67	5.41	减少0.74个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

报告期内，公司实现营业收入 33,264.60 万元，较上年同期增加了 669.94 万元，比上年同期增长 2.06%，主要系水务投资运营收入增加所致。扣除非经常性损益后的净利润减少主要是按权责发生制计算的联营企业的投资收益较上期减少了 1,898.00 万元，扣除这一因素的影响，扣除非经常性损益后的净利润较去年同期增加 3.18%。加权平均净资产收益率和扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率较去年同期减少，一方面分子非经常性损益较去年同期减少 5,006.50 万元，另一方面分母加权平均净资产是由于去年 11 月份公开发行股票导致本期平均净资产余额大幅高于去年同期，从而加权平均净资产收益率低于去年同期。

七、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

□适用 √不适用

八、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	6,012,207.06	第十节的七、84
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	-8,505.00	第十节的七、75
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		

与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	17,340,482.38	第十节的七、68、70
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-470,885.42	第十节的七、74、75
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-2,748,520.00	
合计	20,124,779.02	

九、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 主要业务、主要产品或服务情况

公司掌握了先进无机非金属膜材料与高性能复合膜材料的研制方法，构建了一条涵盖“膜材料-膜组件-膜设备-膜软件-膜应用”的膜产业链。公司主要经营业务包括工业料液分离、膜法水处理、环境工程、膜备件及民用净水机等在内的膜技术应用业务和水务投资运营业务。公司业务涉及工业料液分离、产品分离纯化、废水资源化、饮用水安全保障等领域，应用于食品饮料、医药化工、生物发酵、冶金石化、水质净化、环境保护等多个行业，面向实体制造业、市政管理部门和终端净水家庭用户等。公司主要产品服务涵盖特种分离与水处理两大应用领域，为传统工业生产过程的升级改造提供清洁生产与绿色制造的手段与方法，为过程工业的分离纯化与废水资源化提供基于膜技术创新解决方案。

公司主要产品及服务如下：

主营业务	主要产品及服务	应用领域
膜技术应用（基于膜材料、膜组	工业料液分离膜设备	氨基酸、抗生素、维生素、糖、植物提取、化工产品等生产过程中的分离纯化

主营业务	主要产品及服务	应用领域
件和膜设备等产 品和技术的应 用)	膜法水处理设备	石化、冶金等行业的废水处理和 中水回用、锅炉水处理、 市政供水
	环境工程	工业废水处理、市政污水处 理、中水回用
	备件及其他	膜组件等备件、清洗剂、民 用净水机、家庭净水等
水务投资运营		市政污水处理

1、膜技术应用类产品及服务

(1) 膜材料、膜组件和膜设备

膜材料是利用仿生学原理的基础上模仿细胞特征，并由人工合成的、具有特殊选择性分离功能的化工复合材料，能够将流体分隔成不相通的两个部分，使其中的一种或几种物质透过，从而将其它物质分离出来。基于此，公司研制出包括管式陶瓷膜、卷式膜、平板膜、中空纤维膜和独特微管膜、复合陶瓷纳滤芯等膜组件。在膜组件基础上，公司开发出涵盖超滤、纳滤、反渗透等各类膜设备和膜系统，能够广泛应用于医药制造、生物发酵、食品饮料、石油化工、环保公用事业和家庭净水等领域。

公司在膜材料、膜组件、膜设备方面多项产品处于行业领先地位，包括以纳滤芯、陶瓷膜、中空纤维膜和 iMBR 等自主研发膜材料及其他各类膜材料为基础制造的膜组件、膜设备和以膜软件为方法论的集成膜系统。公司主要膜材料具备核心自主知识产权，其具体情况如下：

①纳滤芯

纳滤芯材料由特制含大量纳米孔的活性炭通过特殊制备工艺镶嵌于微米级蜂窝状多孔的特殊结构，可以把农药、抗生素、激素等有害物质与钙、镁、镉、硅、硒等人体需要的天然矿物质有效分离，主要用于饮用水净化领域。

②陶瓷膜

无机陶瓷膜具有耐高温、耐酸碱和高机械强度等多种特性，公司研发的特种分离陶瓷膜的膜层经过亲水性处理，在水传输过程中具有高滤水性及高亲水性，在保证提高选择性的同时仍具有较高通量，可广泛应用于油水分离、制药、食品发酵液处理等工业分离及水处理领域。

③中空纤维膜

公司自主研发的中空纤维膜材料采用以聚偏氟乙烯（PVDF）为主材制备而成，生产出的丝状膜材料具有高通量、拉伸强度高、断裂伸长率好等优点，部分性能超越进口膜丝产品，而且成本相比更低。其以具有选择渗透性的中空纤维丝为基础制成，主要用于水处理领域。

④iMBR

公司 iMBR 系列产品采用公司自主研发的 iMBR 专用膜丝材料配方，膜丝使用寿命和通量显著提高；膜组件采用一体化、垂直型曝气等结构创新工艺，稳定性好、能耗低、抗污染能力强，主要应用于污水处理项目。

(2) 膜技术应用类产品及服务

基于膜材料、膜组件、膜设备方面业务和技术基础，通过多年的研究和项目经验积累，根据客户对工业料液分离和膜法水处理的针对性需求，开发特定膜应用工艺技术，包括膜材料制备、膜组件选择、工艺过程优化、操作参数确定、膜设备制造、系统集成、成本和经济性分析等，能够广泛应用于医药制造、生物发酵、食品饮料、石油化工、环保公用事业和家庭净水等领域。

①工业料液分离业务

公司将膜材料和膜分离技术应用于分离纯化氨基酸、抗生素、维生素、糖、植物提取物、化工产品等物质，帮助食品饮料、医药、生物发酵、化工、石化等行业客户提高产品质量、增加生产收率、降低资源消耗、减少废物排放。

工业料液分离成套设备的研发、集成和销售及相关配套服务是公司最早从事的核心业务，目前公司将自主研发的陶瓷膜、中空纤维膜等膜材料应用于该业务，成为国内少数能够在工业料液分离领域提供全方位膜技术应用解决方案的企业之一。

②膜法水处理业务

公司具有建筑施工-环保工程三级、环境工程（水污染防治工程）专项乙级、环保工程专业承包三级多项资质，将膜材料和膜技术应用于石化、冶金、市政以及家庭净水等领域，提供工业废水处理、中水回用、锅炉水处理、市政供水以及家庭净水等综合解决方案，在市政、石化、皮革、印染、电镀、生物制药等行业建成多项大型水综合治理系统，客户覆盖政府、世界五百强企业、大型国有企业和民营企业等单位。

③环境工程业务

凭借多年产业实践获得的水处理系统给水、排水、中水回用专业技术以及较强的综合实力和统筹能力，公司在膜法水处理业务的基础上，承接客户承包工程项目的设计、土建工程、设备采购和安装、试运行等全过程，取得客户的信任和高度认可。

④民用净水设备及其他

公司民用净水设备采用自主开发的无机纳滤技术，突破了传统膜过滤技术的限制，通过独特的工艺和配方实现了吸附和过滤相结合的三维净化，无需用电，高效去除污染物的同时保留对人体有益的矿物质元素，目前该技术已成功应用于自来水终端净化、瓶装水生产制造以及小区分布式净水等领域。

2、水务投资运营类产品及服务

公司开展的水务投资运营业务为膜技术应用于污水处理厂提供示范项目与样板工程。

(二) 主要经营模式

公司以目标为导向，采用逆向思维，不断开发与具体应用过程相适配的膜应用工艺。以此为核心，下游拓展到膜技术应用领域，为国内外医药化工、食品饮料、石化冶金等行业和数百家大中型生产性制造企业提供大型化、工业化、个性化的膜应用综合解决方案，上游反向延伸至膜技术产业的基础领域——膜材料供给侧，创新研制了多种符合市场需求、功能特性优异、具有自主知识产权及国内领先水平的先进无机非金属膜材料与高性能复合膜材料，包括纳滤芯、特种分离膜、石墨烯复合膜材料和 iMBR 膜组件等，可替代国外进口产品，而且部分性能更加卓越。具体的经营模式如下：

1、盈利模式

在膜技术应用方面，公司主要向客户提供系统化的膜集成技术整体解决方案以获得收入与利润，具体包括工业料液分离、膜法水处理、环境工程等服务，通过为客户设计技术方案，研发、生产膜材料、膜组件和膜设备及成套的膜系统，实施膜分离系统集成，并为客户提供运营技术支持与运营服务。在该业务模式下，公司通过为客户提供一揽子的整体解决方案与服务，实现膜材料、膜组件及其成套设备的销售，从而获得盈利。由于整体解决方案部分部件具有易耗性，公司还向客户销售替换所需的膜芯、清洗剂或其他设备配件，形成整体解决方案完工后续长期稳定的收入。此外，立足于自主的纳滤芯核心技术，公司还向市政单位、工业企业、家庭客户销售净水设备和纳滤芯，获取一定的销售收入。

在水务投资运营方面，公司主要通过 BOT、TOT 或委托经营的方式向各地政府部门提供市政污水处理设施投资运营与管理服务，水务投资运营主要根据各污水处理厂处理的水量和水价收取服务费用，实现公司盈利。该等项目一般通过公开招投标或竞争性磋商获得。

2、采购模式

在膜技术应用方面，公司膜技术应用业务所采购的原材料分为常规物料以及新物料和专项设备。常规物料是公司生产所需的基础原料，公司采购部在询价和长年比价基础上，与数家国内外知名厂商建立了稳定的合作关系，并签订了年度战略合作框架协议，由采购员依据年度协议价格直接与合格供应商发出采购订单意向，根据订单金额大小报相应主管审批后，正式下达采购订单。在采购新物料和专项设备时，公司需要进行供应商产品审批工作，根据公司《采购管理办法》，

由采购员通过查询、实地到访、业绩报告，第三方资料或委托验证等方法收集供应商的信息，组织公司内部设计主管、技术主管进行评审，如有必要，还需提供样品进行检验，初步确定意向供应商范围。然后由技术人员提出新物料和专项设备的工艺、质量和交期的要求，采购员向三家以上的供应商询价、招标，要求供应商提供详细的技术、质量保证、交期、价格等技术和商务说明，最终形成《供应商比较审批表》，经设计主管、技术主管审核后提交物流部经理审核，报公司分管物流部主管审批，最终确定最优的供应商并下单采购。此外，对于在邀标时指定使用某一生产厂家的材料或设备的客户，则一般由公司物流部和生产管理部工作人员与该指定供应商进行磋商，根据最终制定的工艺方案和生产计划签订采购合同。

在水务投资运营方面，公司以集中采购和分散采购相结合的方式对下属水务公司的物料采购进行管理。其中，项目所需的土建工程等均采用招投标方式进行采购。对于污水处理厂的日常运营管理维修所需的少量劳务、日常性物料等，公司均授权下属水务公司的相关负责人进行分散采购，并由公司采购部门负责人定期监控每个下属水务公司的日常采购支出情况。

3、生产模式

在膜技术应用方面，公司生产活动包括纳滤芯、陶瓷膜、中空纤维膜等膜材料的自主制备以及膜组件、膜设备的自主加工和装配，同时有少量标准化的膜板加工集成委托外协单位生产。公司膜技术应用整体解决方案所采用的核心部件为以膜材料为基础的膜组件与成套设备。根据客户的具体需求，结合膜技术应用的具体场景，在公司生产车间内自主生产陶瓷膜、中空纤维膜等膜材料及膜组件，成套设备安装调试及系统集成视项目情况通常在客户项目现场实施。在外协生产过程中，公司为了严格控制产品质量及防止公司专有生产技术的流失，核心技术与产品都是由公司内部控制；部分非核心工艺技术含量低、标准化程度高，且其外协加工产业配套已非常完善，为了提高经营效率、控制生产成本，公司将此类非核心工艺进行外协。公司承担总检、监督、验收等关键环节，从而保证了产品质量。

在水务投资运营方面，公司的污水处理项目主要采用 BOT 模式、TOT 模式和委托运营模式。BOT 业务是由公司与政府签订市政水项目的特许经营权协议，由公司投资、建设，并负责管理和运营一定年限，收取一定费用，运营到期后无偿移交给政府；TOT 业务是由公司与政府签订市政水项目的特许经营权协议，由公司直接收购已建成的市政水项目，并负责管理和运营一定年限，收取一定费用，运营到期后无偿移交给政府。委托运营模式是指公司与政府部门或国有企业签订委托运营协议，政府部门或国有企业将已建成的市政水项目委托给公司，由公司负责运营和维护获取污水处理费。

4、营销模式

在膜技术应用方面，公司主要通过参加展会、参加行业会议、网络等渠道获得项目信息。此外，现有客户和设计院推荐也是公司获得项目招投标信息的重要渠道。公司针对客户项目需求，组织对膜处理系统开展定制设计、采购、生产、系统集成和设备安装调试、售后服务。公司根据项目的分离纯化或水处理出水要求对工艺、电气和软件进行设计投标；中标后公司制备或采购原材料，并采购泵、阀门和管件等膜设备的主要组件，在公司现场进一步加工，待膜设备加工组装完成后，再将设备和图纸发往项目现场。公司项目经理和工程人员负责将设备安装调试，最后通过客户验收。

在水务投资运营方面，由于水务投资项目立项审批需要在各级发改委网站上公示，因此公司会及时关注网络上的政府立项信息，争取在项目早期阶段即介入。此外，如果污水处理厂位于同一地域，公司将会节省管理和运营费用，因此公司在某一地建成和运营项目后，通常会在同一省市继续拓展业务。

5、研发模式

在膜技术应用方面，公司在围绕膜技术应用开发膜软件与研制膜材料的多年实践过程中，建立了一套以“目标导向、逆向思维”为原则的“RDPA”研发体系、即“研究-开发-中试-应用”的综合技术开发平台。公司水务投资运营方面的研发以膜技术应用的研发工作为基础，主要围绕膜

技术在污水处理领域的应用开展,研发方向主要包括膜材料的研发与改良、污水处理工艺的升级、降低膜应用成本等方面。

公司高度重视技术创新,目前已形成一套可复制能推广的科技创新发明机制,为其独特的“RDPA”研发体系的有效运行、公司核心竞争力的提升提供了有力保障。公司制定了技术创新相关的规划和保障措施,建立健全高效的创新激励机制,并积极拓展获取新产品新技术的渠道,并依托国家人保部博士后科研工作站三达膜科技分站、福建省膜分离工程技术研究中心、厦门知识产权孵化基地持续提升研发实力,保持公司竞争力。

在具体研发过程中,一方面,公司利用多年膜技术应用的资源优势,针对客户实践需求,协同政府、高等院校、科研院所、膜企业等资源,开展政、产、学、研、用的合作,围绕膜材料发展中的共性技术和关键技术,联合研发与攻关,提升平台持续创新能力;另一方面,公司采取市场化运营模式,以应用目标与客户需求为导向,积极开拓市场,扩大服务范围,促进公司可持续发展。

(三) 所处行业情况

1. 行业的发展阶段、基本特点、主要技术门槛

公司掌握了先进无机非金属膜材料与有机复合膜材料的研制方法,是国内领先的集先进膜材料研发、特种分离膜技术应用和水务投资运营于一身的科技创新型企业。根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》(2012年修订),公司所处行业属于专用设备制造业,行业代码为“C35”。公司的无机非金属膜材料与有机复合膜材料属于《战略性新兴产业重点产品和服务指导目录(2016版)》中的新型膜材料,是《“十三五”材料领域科技创新专项规划》中科技创新发展重点。

目前,由于经济的快速发展和环境污染日益严重,突出的能源消耗问题、水稀缺和水污染问题逐渐威胁到经济和社会安全,同时随着全社会日益重视可持续发展和清洁生产,膜分离技术在多个领域有广泛的应用。在工业料液分离方面,《“十二五”循环经济发展规划》要求在工业领域全面推行循环型生产方式,膜技术在工业料液分离领域的应用,可以有效地帮助制药、生物化工、食品饮料、石化冶金等工业客户提高生产效率、实现清洁生产和节能环保。在污水污染物处理方面,随着膜法水处理应用技术水平不断提高,尤其是随着我国对水资源保护的日益重视,膜法水处理技术受到国家大力推广。在国家的支持和引导下我国膜产业将快速发展,膜技术在水处理领域的使用率不断上升。在市政污水处理方面,我国水资源总量和人均水资源量呈波动下降趋势,为了解决水资源紧张的问题,国家大力发展市政水处理行业,制订了《“十三五”全国城镇污水处理及再生利用设施建设规划》。

膜技术应用属于高新技术,市场需求旺盛,能够提供整体综合解决方案的企业较少,技术壁垒和行业技术附加值较高,预计未来本行业仍将保持较高的毛利率水平。基本特点如下:A.周期性:膜技术应用行业,其发展与经济周期的变化紧密相关,很大程度上受到国民经济运行情况以及工业固定资产投资规模波动的影响。B.区域性:由于我国经济发展较为不平衡,经济发达地区工业发展也较快,其环保力度投入较大,为膜技术在工业料液分离、工业废水处理及中水回用等方面提供了广阔的市场空间。C.季节性:由于客户多在上半年进行招标,因此本行业在上半年投标和中标较多,业务收入有明显的季节性特征,通常下半年确认的收入多于上半年。

膜技术应用行业属于技术密集型行业,需要根据客户的不同需求提供定制化解决方案。因此,根据分离提纯或者出水水质要求选择不同膜材料、膜组件、膜过程、膜应用工艺,进而进行工程、结构、电气综合设计是本行业的核心技术和进入壁垒,直接影响企业的竞争能力。上述工艺、工程、结构和电气设计是膜技术应用企业经过长期实践与技术研究获得,涉及多项专利及非专利技术,较难进行模仿,技术壁垒很高。目前可以制备先进膜材料的规模化企业相对较少,多数企业业务范围仅限于采购膜材料及组件进行成套设备加工和工程安装,仅少数企业具备自主研发、设计、生产膜材料、膜组件与成套设备并以此为基础向客户提供膜技术整体解决方案的完整业务体系。

我国城市化和工业化的进程在较长时间内还要持续,因此我国环保产业的发展尚处于高速成长的阶段。现阶段我国膜技术的应用领域主要集中在工业料液分离,污水、废水处理,再生水处理和海水淡化等领域。膜技术作为目前具有先进性和竞争力的工业料液分离和水处理技术,与我

国目前提倡的打造节能减排社会、致力清洁生产、发展循环经济、实现可持续发展的理念是非常契合的，具有非常广阔的应用空间和发展前景。

未来中国膜产业市场规模将超 3600 亿元。我国的膜技术研究及应用虽然相对国外来讲起步较晚，但 2000 年以后，膜技术应用的解决方案项目数量和规模增速较快，膜技术应用发展迅速，成为世界瞩目的新兴市场。国际著名膜技术企业将中国的水处理领域作为其重要开发及战略市场，据前瞻产业研究院发布的《中国膜产业市场前景与投资战略规划分析报告》统计数据显示，2018 年我国膜市场总产值达到 1,900 亿元，2019 年我国膜市场总产值达到 2773 亿元，2014 年至 2019 年我国膜产业市场的年均增长率保持在 17% 以上，预计我国的膜产业将继续保持两位数以上的增幅。未来市政污水领域和海水淡化领域对膜处理工程的新增需求量都将促进膜产业产值的提升。前瞻预计，到 2022 年中国膜产业总产值将达 3600 亿元。

2. 公司所处的行业地位分析及其变化情况

公司率先洞察了纯粹引进国外的膜材料与设备并不能满足广大中国过程工业膜应用企业的个性化需求，因为国外产品只能提供标准的、通常只能用于水处理的膜材料与设备，而中国过程工业膜应用企业需要的是针对自身产品分离纯化需要的膜应用解决方案。由此，公司针对中国过程工业生产企业亟需解决的产品收率低、纯度不高，分离过程资源消耗大、污染物排放多等问题，对症下药、量身定制开发了一系列适合特种分离要求的膜应用工艺及与之适配的先进膜材料，从而搭建了先进膜材料及设备与广大膜应用企业之间沟通的桥梁，进而推动了先进膜材料与设备在食品饮料、医药化工、生物发酵、石油冶金、污水处理与废水资源化等领域的应用。

公司是中国膜技术开发与应用领域的开拓者，是我国最早从事过程工业先进膜分离应用工艺开发的企业之一，也是我国最早将国外先进膜技术引入国内并进行大规模工业化应用的企业之一。公司为国内最早开发应用于制药行业膜应用工艺与成套设备的企业之一，是国内少数能够在工业料液分离领域提供全方位膜技术应用和行业综合解决方案的企业之一。作为国内领先、国际知名的膜技术公司，公司开发了许多基于膜技术创新膜分离工艺，填补了国内外多项膜应用工艺空白，是国内最早将超滤、纳滤和连续离子交换技术综合应用于维生素 C、头孢菌素、红霉素、青霉素生产的企业之一；是国内最早在食品医药行业推广应用纳滤技术的企业之一；是国内最早为核电厂废水处理提供膜应用解决方案的企业之一；是国内最早成功开发功能糖纯化技术的企业之一；是国内最早开发高纯茶多酚、甜菊糖提取技术的企业之一；是国内最早成功开发染料脱盐技术的企业之一；是国内成功开发基于膜分离过程的中草药活性成分提取技术的企业之一。公司开发的基于膜技术应用的过程工业分离纯化解决方案是典型的绿色制造与清洁生产工艺，可同时实现提高产品质量、增加生产收率，降低资源消耗、减少环境污染这四大目标，对我国过程工程实体经济的技术升级和行业进步做出了突出贡献。

此外，公司作为我国最早将国外先进膜技术引入国内并进行大规模工业化应用的少数企业之一，经过多年的发展和实践，培养了一大批专业技术人才，扩大了膜技术应用的行业覆盖面，工业生产中的膜技术应用普及率逐渐提高。公司的成长带动了国内膜行业的起步和发展，也促使公司形成了较强的市场影响力，奠定了公司在膜产业尤其是膜技术应用领域的权威地位。

3. 报告期内新技术、新产业、新业态、新模式的发展情况和未来发展趋势

近年来，我国膜技术应用的发展取得了很大的成就，膜技术应用产业规模都快速增长。我国膜产业将在新技术、新产业、新业态、新模式方面将呈现出如下发展趋势：

（1）应用层次逐步提高，应用领域逐步扩大

我国膜技术应用领域前期主要偏重于低端水处理领域，膜技术应用层次偏低，应用领域偏窄。国外工业分离用特种膜材料、血液透析和离子交换膜材料已经有很大的市场应用，先进膜材料在高端的大型海水淡化和大型水处理工程应用也较普遍。随着我国国产膜材料技术水平的提升，膜及膜组件的制造技术呈现多元化趋势，服务于节能减排和产业升级的特种分离膜材料和离子交换膜材料将得到更多的应用，并逐步替代进口材料和设备，推动更多膜产业高端化的应用。通过不断创新，我国膜技术应用层次将逐步提高，应用领域将逐步扩大。

（2）膜产业配套能力将逐步增强

目前，全球膜材料与膜组件、特种工业分离、大型水处理工程、产业技术标准主要由国际跨国公司主导，他们在技术、资金、工程化经验和品牌等方面优势明显。近年来，我国膜材料和膜组件的上游行业发展较快，包括氧化铝、硅藻土、PVDF 等基础原材料和泵、阀门、能量回收器、压力容器等关键零部件的国产化程度逐步提升。在技术研发方面，国内膜企业逐步加大了对技术研发的资金投入，并逐步储备一批先进的技术产品。未来，我国膜产业配套能力将逐步增强，国产膜组件产品性价比逐步提高，形成可满足国内膜技术应用企业需求的产业配套体系，覆盖全产业链的经营模式将逐步成为行业普遍模式。

（3）商业运营模式区域多样性

由于膜材料和膜技术应用系统性和复杂性较高，膜产业在应用领域呈现膜材料、膜组件、膜设备、EPC、BT、BOT、PPP、BOO 等多种商业模式并存的局面。有一定实力的企业往往会从单纯的膜材料、膜组件和膜设备生产销售模式向 EPC、BOT 以及 PPP 等综合性更强的商业模式发展，提高膜技术整体解决方案处理性能，扩大公司营业收入和利润总额，有利于塑造品牌形象，增强竞争实力。此外，依靠膜产业链积累的技术、资金、品牌优势，部分企业也会进一步涉足水务投资运营领域。

（4）膜产业自主创新能力将不断提升

目前，中国膜产业自主创新能力不强，主要膜材料长期依赖进口，自主创新产品少，国产膜材料市场竞争力弱，大部分企业只能从事成套装备的组装工作。近几年，我国膜领域基础研究取得较大进展，国内高校和科研院所自主研发成果逐步增加，相关制备技术从实验室不断向产业化转移，部分企业开始加强原创创新研究，并取得了一系列独创的专有技术或知识产权，部分企业膜材料的分离机理和制备工艺方面实现了重大突破，产品性能提升极大。在国际竞争不断加强的背景下，我国膜企业自主创新能力将持续提升。

（5）我国膜企业综合竞争力逐步提高

目前，我国从事膜工程的企业超过千家左右，但大多数企业不具备大型工程的设计、施工、调试运行能力。国内膜企业不断学习和引入国外先进经验，在产品的生产管理和质量控制上逐步提升，不少企业获得 ISO9000 等多个质量认证的证书，并将质量管理理念贯彻到生产中，综合竞争力也将逐步提高。

二、核心技术与研发进展

1. 核心技术及其先进性以及报告期内的变化情况

公司核心技术主要包括膜材料研制与组件生产、膜软件及设备应用解决方案和水处理相关技术及解决方案，核心技术均来源于自主研发。核心技术细分为膜材料研制、膜组件生产、膜软件开发、膜设备制造、膜系统集成、膜技术应用以及和环保水处理技术 7 个方面，具备持续创新能力，主要见表：

核心技术范畴	核心技术涉及方面	核心技术简介	技术来源	创新方式
膜材料研制与组件生产技术	膜材料研制	以无机材料、有机材料或无机-有机复合材料研制具有选择性分离功能膜材料的技术；如自主研发的纳滤芯、陶瓷膜、中空纤维膜、iMBR膜材料，膜材料的测试方法和新材料的制备。	自主研发	原始创新
	膜组件生产	由膜材料或膜芯和端盖、收集管、隔网等进出流道配件以及外壳等保护配件研制可实现分离功能的最小工作单元的技术；如特种抗污染型卷式膜膜元件的开发；盘式陶瓷膜组件；水处理管式陶瓷膜组件等。	自主研发	
膜软件及设备	膜设备制	按照膜分离的技术参数标准将膜组件	自主研发	原始创新

备应用解决方案	造	和其他辅助设备装配成能够独立运行达到生产环节中的阶段性目标并稳定运行的技术;如自主研发的陶瓷膜微滤超滤膜设备、Flow-Cell超滤膜设备、卷式超滤膜设备、纳滤膜设备、反渗透膜设备、膜生物反应器设备、连续离子交换及色谱分离设备、民用净水机等。		
	膜软件开发	具体产品生产过程涉及的膜应用工艺或特定水处理过程即废液资源化的膜应用工艺,包括膜材料与构型的选择、膜分离过程的优化、生产或处理流程和清洗方案的设计;如氨基酸中间产品分离提纯膜软件、葡萄糖中间产品除杂膜软件、味精母液脱色膜软件等。	自主研发	
	膜系统集成	将多种不同的膜设备或一种膜设备与其他配套的设备进行组合以达到特定的分离纯化目标的一体化集成技术,是膜设备与相应膜软件的结合,包括膜设备及其他设备的选择、膜系统工程的设计、膜污染控制、膜清洗计划一整套系统方案。如自主设计制造的基于微管膜、连续移动床及纳滤膜的分离纯化集成系统;酒糟膜法资源化处理整体系统开发。	自主研发	
	膜技术应用	针对用户特定的分离纯化需求所组合设计的基于膜系统的一体化综合性解决方案,主要应用领域有工业料液分离和膜法水处理,此外还包括膜技术研发过程中的实验、测试技术。膜技术应用的方法原型有双膜法、全膜法和“膜+连续离子交换及色谱分离纯化技术”;如自主研发的维生素C生产膜应用、氨基酸生产膜应用、高纯度葡萄糖生产膜系统应用等。	自主研发	
水处理相关技术及解决方案	环保水处理相关技术	具体指公司对基础性市政污水处理技术的改良以及开发结合膜技术的市政污水处理技术;主要有AO+MBR膜工艺、外置式超滤膜+臭氧工艺和改良型AAO工艺、污水处理碳源膜法富集工艺等。	自主研发	原始创新

公司核心技术先进性强,技术水平行业领先。公司围绕膜技术应用开发膜软件与研制膜材料的多年实践过程中,建立了一套以“目标导向、逆向思维”为研发原则的“RDPA”研发体系、即“研究——开发——中试——应用”的综合技术开发平台,依托公司国家人保部博士后科研工作站三达膜科技分站、福建省膜分离工程技术研究中心两大平台,形成了系列从膜工程-膜软件-膜组件-膜材料的系列核心技术组合。研发是公司的核心竞争力,公司把扩大研发作为发展战略,通过制度保障、创新激励和拓展新产品开发渠道等三方面为公司核心竞争力的提升提供了有力保障。

2. 报告期内获得的研发成果

报告期内,公司开发了酒糟膜法资源化处理整体工艺、污水处理碳源膜法富集工艺、氨基葡萄糖提取整体工艺等多个清洁生产工艺和资源化工艺,为企业在环保趋严的大环境下,降低生产成本,变废为宝提供整体解决方案。

公司开发的“基于微管膜、连续移动床及纳滤膜的分离纯化集成新工艺”在国内外首次将高品质微管膜系统用于葡萄糖糖化液过滤除杂，提高了滤液的质量，达到后序工艺处理要求，采用微管膜、连续移动床及纳滤膜的分离纯化集成新工艺，实现工业化连续生产高纯度葡萄糖。整体工艺采用微管膜替代了传统转鼓，提高了滤液质量，减少了活性炭消耗，运行成本低，同时获得蛋白饲料副产品。在脱盐工序中，采用连续移动床替代传统的固定床，树脂的用量、消耗的酸、碱和水节省了 50%以上，废水减少了 50%以上；使用连续纳滤替代传统的蒸发浓缩结晶工艺，降低能耗，此工艺具有技术领先、低成本、低污染、全自动、产品质量高且稳定等特点，并于 2020 年 6 月获得 2019-2020 年度“中国膜工业协会科学技术奖”（中膜协[2020]第 31 号）。

公司基于过程工业先进膜分离应用的强大应用基础，上游延伸至膜技术产业的基础领域——膜材料研发，并积极开展材料制备的研发与组件材料的测试标准和方法的制定。公司主导的厦门市集美区科技计划（项目编号 2018A02）“高抗污染石墨烯改性聚偏氟乙烯内支撑中空纤维膜研制及其 MBR 组件在污水处理应用”于 2020 年 5 月在集美区科技局的支持和监督下，顺利完成了技术攻关，成功实现了高抗污染石墨烯改性 PVDF 内支撑中空纤维膜及其 MBR 组件的制备技术，获得改性性能良好的内支撑复合中空纤维膜材料。

公司参与编写的三个标准于 2020 年 6 月经过国家市场监督管理总局（国家标准化委员会）批准发布（2020 年第 14 号公告），标准涵盖中空纤维膜材料与卷式膜元件的测试包括：《GB/T 38902-2020 中空纤维膜丝截面结构尺寸的测定 图像分析法》、《GB/T 38949-2020 多孔膜孔径的测定 标准粒子法》和《GB/T 38908-2020 家用反渗透及纳滤膜元件耐氯性测试方法》三项推荐性国家标准发布实施。

2020 年 2 月，科技部公示了国家重点研发计划“中医药现代化研究”重点“质量评价导向的特种膜中药绿色制造技术及其专属装备集成研究”（项目编号：2019YFC1711300），公司作为子课题三项目“面向分离过程优化的中药生产膜元件流道开发及其过程耦合技术研究”（项目编号：2019YFC1711303）负责人，为解决中药生产差异化高效分离过程规模化生产中的核心膜分离工艺控制提供技术支撑。

报告期内，公司在以往研发投入的基础上，继续加大对生产研发的投入力度，专注知识产权和专利技术的申请，高度重视技术研发与创新，追求技术领先。报告期内，公司共申请专利 24 项，获授权专利 9 项（包括发明专利 1 项，新型专利 9 项）。截止到 2020 年 6 月 30 日，公司及子公司拥有有效专利 125 项，其中发明专利 69 项，实用新型专利 55 项，外观设计专利 1 项。其中，公司获授权的“高性能复合陶瓷纳滤芯制备工艺发明专利”曾荣获“厦门市专利特等奖”与“中国专利优秀奖”，基于公司自主知识产权的“高性能复合陶瓷纳滤芯而开发生产的净水装置”已经荣获中国科技部、商务部、生态环境部、国家质检总局等四部局联合颁发的“国家重点新产品证书”，该陶瓷纳滤芯可用于替代目前中国大量进口的有机反渗透膜芯，而且具有节水降耗、保留矿物质、避免二次污染等三大优点。

3. 研发投入情况表

单位：元

本期费用化研发投入	15,546,528.94
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	15,546,528.94
研发投入总额占营业收入比例（%）	4.67
研发投入资本化的比重（%）	0

4. 在研项目情况

√适用 □不适用

位：元

序号	项目名称	预计总投资规模	本期投入金额	累计投入金额	进展或阶段性成果	拟达到目标	技术水平	具体应用前景
1	平板式复合纳滤膜的开发	2,500,000.00	555,770.73	1,944,269.36	产品开发中	开发界面聚合法复合纳滤膜片，提升膜材料的抗污染性能	平板式复合纳滤膜在 0.69MPa 的压力下对 2000mg/L 的 MgSO ₄ 溶液的渗透通量 >40 LMH，盐截留率 >96%	工业分离卷式膜系统
2	耐酸碱耐腐蚀低成本水处理管式陶瓷膜组件开发	2,500,000.00	617,289.11	2,000,271.18	产品开发中	拓展管式陶瓷膜的应用场合，探索组件结构和运行操作工艺模式，降低组件成本和运行成本，同时具备耐酸碱、耐腐蚀和低成本等特点	组件污水处理应用试验	污水处理和中水回用
3	氧化钛陶瓷纳滤膜的制备	3,500,000.00	866,621.54	866,621.54	产品开发中	采用聚合物溶胶-凝胶法，制备完整的陶瓷纳滤膜	2000 分子量 PEG 截留率超过 90%，膜通量 ≥10LHM	发酵液、植物提取物和天然产物的深度除杂脱色，低分子量的精密分离，多糖的分离等应用
4	抗污染大直径侧积水通道管式蜂窝陶瓷膜	3,800,000.00	956,622.45	956,622.45	产品开发中	制备大直径、密集型薄壁孔道分布的一体化、高填充密度的陶瓷膜，解决现有管式陶瓷膜填充密度低，应用成本	长度 ≥1000mm；纯水通量 ≥1000LMH；出水浊度 ≤1 NTU	污水处理领域

						高的问题		
5	液压成型高强度 100nm 氧化铝圆盘陶瓷微滤膜的研发	3,000,000.00	742,034.81	742,034.81	产品开发中	开发制备高强度耐磨损圆盘式陶瓷膜	外径: 50-300mm; 出水浊度≤1 NTU	高浓度、高粘度、高固含量等敏感物料分离与浓缩
6	动态过滤旋转圆盘膜场景应用及设备开发	1,800,000.00	494,689.88	494,689.88	工艺开发中	开发旋转圆盘陶瓷膜应用场景, 摸索在不同应用场景条件下旋转圆盘膜的运行方式、运行条件和运行参数等	操作压力 0-6bar; 运行转速 0-500rpm	高浓粘物料分离与浓缩
7	牛奶除菌陶瓷膜的研发	3,500,000.00	970,309.09	970,309.09	产品开发中	开发制备高通量和高过滤精度的牛奶除菌陶瓷微滤膜	制备的陶瓷超滤膜对牛奶中蛋白质截留率低于 4%, 细菌截留大于 99%	食品饮料行业
8	新型流道卷式膜组件的开发	4,000,000.00	1,055,665.70	1,055,665.70	对比试验	结合隔网和开放式流道板的各自优势, 区别于常规格网特征(如网丝扭转角度等)开发一种新型的流道布, 协调膜元件的传质效率和压力损失的矛盾	提升卷式膜元件抗污染性能及清洗恢复性能	卷式膜元件
9	村镇供水一体化模块化标准设备开发	6,000,000.00	3,079,337.19	3,079,337.19	工艺设计	开发系列农村供水设备, 以超滤膜+紫外消毒为主体工艺(选配标准模块)方案, 适合于农村分散	先进的模块化设备, 实现水质处理要求及智能化功能	农村供水

						式供水安全保障。项目包括系列规模化设备的设计、结构设计,形成标准模块化设备(包括设备清单)、实现水质处理要求及智能化功能		
10	手机 APP 及服务 器远程监控 农村净水设备	4,000,000.00	1,625,152.46	1,625,152.46	公司自用 净水站的 远程 APP 稳 定性测试	开发远程监控系统,由现场 PLC 控制系统、无线通讯设备、远程监控平台、手机 APP 等部分组成。可通过互联网将设备运行状态、实时数据等收集至任意指定地点,数据在任意指定地点进行存储;手机 APP 可随时随地监测设备运行情况;维护操作人员可通过工控机或手机 APP 控制设备的运行。	选择性能稳定的无线网络模块,采用云平台,根据现场实际情况选择合适的通讯协议,搭建系统网络平台和链路,实现组态远程监控系统和微信和手机报警	污水处理项目及分散式污水处理项目管理
11	内支撑中空超 滤膜及其净水 系列化膜组件 的开发	6,000,000.00	2,847,689.44	2,847,689.44	膜材料制 备和组件 开发中	开发多种类型内 支撑中空超滤 膜,形成系列化 超滤组件产品,	内支撑中空超滤膜的 制备及组件结构优化 及运行工艺开发	应用于净水或 水体资源化

						如压力式超滤组件和浸没式超滤组件，应用于净水或水体资源化		
12	DBNPA 型高效快速杀菌剂研发	14,000,000.00	1,735,346.54	8,383,008.47	配方稳定性对比与污水工业化试验	开发一种以 DBNPA 为基础的高效快速杀菌剂新产品及其生产工艺技术，建立杀菌剂效果评价体系和检测平台，实现批量化生产及工业应用	高效快速杀菌效果	用于中水回用、污水处理和纯水制备等水处理行业的膜应用杀菌工艺
合计	/	54,600,000.00	15,546,528.94	24,965,671.57	/	/	/	/

情况说明

□适用 √不适用

5. 研发人员情况

单位:元 币种:人民币

基本情况		
公司研发人员的数量(人)		194
研发人员数量占公司总人数的比例(%)		18.71
研发人员薪酬合计(元)		10,679,474.85
研发人员平均薪酬(元)		55,048.84
教育程度		
学历构成	数量(人)	比例(%)
硕士及以上	16	8.25
本科	129	66.49
专科及以下	49	25.26
合计	194	100
年龄结构		
年龄区间	数量(人)	比例(%)
50(不含)周岁以上	8	4.12
40~50周岁(含)	22	11.34
30~40周岁(含)	86	44.33
30周岁(含)以下	78	40.21
合计	194	100

6. 其他说明

□适用 √不适用

三、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

详见第四节三、(三)“资产及负债情况分析”

其中:境外资产 286,052,469.23(单位:元 币种:人民币),占总资产的比例为 6.64%。

四、报告期内核心竞争力分析

(一) 核心竞争力分析

√适用 □不适用

公司向国内医药、化工、食品行业引入国际先进膜技术应用技术起家,现已形成以膜技术创新为驱动力的膜技术与应用和水务投资运营两大业务板块,膜技术与应用又可细分为工业分离膜应用、膜法水处理、节能环保综合利用服务,公司在这些领域均具有丰富的技术储备、项目经验和客户资源,奠定了三达膜在业内的领先地位。

工业料液分离成套设备的研发、集成和销售及相关配套服务是公司最早从事的核心业务,公司以自主研发的先进膜分离技术为核心,是国内少数能够在工业料液分离领域提供全方位膜技术应用解决方案的企业之一。公司工业料液分离相关产品在维生素 C、抗生素、氨基酸等领域具有较高的市场占有率,达到了国内领先或前列的地位。

在废水资源化方面，公司具备制造融合膜技术在大型节能环保成套设备能力，业务覆盖污水处理、中水回用、民用净水等水循环利用各个环节乃至整套解决方案。公司在市政、石化、皮革、印染、电镀、生物制药等行业建成多项大型水综合治理系统，客户覆盖政府、世界五百强企业、大型国有企业和民营企业等单位，日回收再利用水量超过 50 万吨，为企业和政府客户年节约用水超过 2 亿吨。公司水处理业务在石化 PTA 领域的市场占有率超过 60%，国内领先。

经过多年的发展和实践，公司培养了一大批专业技术人才，扩大了膜技术应用的行业覆盖面，工业生产中的膜技术应用普及率逐渐提高。公司的成长带动了国内膜行业的起步和发展，也促使公司形成了较强的市场影响力，奠定了公司在膜产业尤其是膜技术应用领域的权威地位。具体核心竞争力分析如下：

①膜材料、膜组件及膜设备技术优势

膜材料是膜技术的基础和核心，膜材料对膜设备工作性能起着重大作用，膜材料的研发生产要求公司具有强大的科研团队、先进的技术水平和丰富的产业经验。

在无机膜材料方面，公司的核心产品陶瓷膜，在支撑体的强度上优于同类产品，竞争优势明显，公司以其为基础在陶瓷膜组件与膜设备上均有技术创新，设备的稳定性和运行效果显著增强。

在净水材料方面，公司自主研发的净水新材料纳滤芯攻克了纳滤净水材料无法选择性分离有害离子和有益微量元素的难题。与市场同类产品相比，公司生产的净水设备选择性分离有害有益物质、节水节电、清洗简单、无需频繁更换等独特优势；公司的中空纤维膜产品在膜通量等性能指标优于国内外同类产品，目前已广泛应用于各类水处理项目，并实现部分进口替代；公司的 iMBR 膜生物反应器抗污染能力较好，化学清洗间隔时间长，可有效降低用户的维护成本。

②研发及持续创新优势

公司董事长、实际控制人 LAN WEIGUANG 博士是业内知名的膜技术专家，也是最早一批研究如何将国际先进膜技术应用于国内制造业的行业专家之一。在 LAN WEIGUANG 博士的带领下，公司研发团队技术水平高、实践经验丰富。

本公司拥有人保部授予的博士后科研工作分站和福建省膜分离工程技术中心。博士后科研工作分站于 2002 年成立，以规范管理、勇于创新为管理原则，致力于探索和研究膜分离技术、新型膜材料开发、移动床分离技术、膜生物反应器、膜污染、环保水处理等技术与产品开发；福建省膜分离工程技术中心是以公司子公司三达膜科技为依托，组建了一支高层次、多学科结合的科技队伍。目前，该中心完成的大部分工艺开发已成功应用到制药、食品、化工、染料、冶金、水处理等领域。

③膜应用技术项目经验优势

公司项目经验丰富，能够根据客户行业及使用场景的不同，设计出最优的膜技术应用方案，保证生产过程清洁高效。公司作为国内领先的膜技术开拓者，以膜技术应用领域为基础，通过大量项目实践，率先提出“膜软件”概念，根据客户的差异化需求提供包括技术开发、工程设计和系统集成、现场安装调试、运营技术支持和售后服务在内的综合解决方案，确保了整个生产过程的清洁与高效。

在工业料液分离和膜法水处理行业，膜技术解决方案提供商在承接项目或投标时遇到的最为常见的要求是供应商或投标企业需具备相关拟投标行业的项目实施经验。公司作为国内领先的工业料液分离和膜法水处理成套设备提供商，在制药工业、生物化工、食品饮料、石化冶金等多个工业子行业等领域积累了大量的项目实施经验，具有较强的项目实施经验优势。在市政水务投资领域，公司在某一地区成功投资运营项目后，往往能带来较强的示范效应，推动公司在相邻地区的业务拓展。

④覆盖全产业链、高质量的综合服务优势

自成立以来，公司以先进膜分离技术的开发与应用为业务基础，从工业料液分离成套设备等膜技术应用领域逐步扩展，向上游原材料端逐步延伸至纳滤芯、陶瓷膜、中空纤维膜、iMBR 等先进膜材料领域，向下游应用端逐步延伸至膜法水处理、环境工程、民用净水领域，业务覆盖“膜

材料—膜组件—膜设备—膜应用”膜工业全产业链，并拓展到家庭净水、企业净水等饮用水净化领域以及市政污水处理领域，能够向政府单位、工业企业、家庭用户提供全方位的综合服务。

经过多年的潜心开发，公司已经在先进膜材料、膜技术和膜应用工艺方面形成了完整的核心技术体系，公司能够向客户提供高质量解决方案或服务以满足其具体需求。此外，公司一直注重对客户的持续服务，建立了覆盖主要客户的技术服务团队，能够积极响应客户的售后服务需求、及时解决客户在生产过程中遇到的问题，与主要客户建立了长期、稳定的业务合作关系，为公司持续的业务合作和业务拓展奠定了良好基础。

(二) 报告期内发生的导致公司核心竞争力受到严重影响的事件、影响分析及应对措施

适用 不适用

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

公司自成立以来，以先进膜分离技术的开发与应用为业务基础，从工业料液分离成套设备等膜技术应用领域逐步扩展，向上游原材料端逐步延伸至纳滤芯、陶瓷膜、中空纤维膜、iMBR 等先进膜材料领域，向下游应用端逐步延伸至膜法水处理、环境工程、民用净水领域，业务覆盖“膜材料—膜组件—膜设备—膜应用”膜工业全产业链，并拓展到家庭净水、企业净水等饮用水净化领域以及市政污水处理领域，能够向政府单位、工业企业、家庭用户提供全方位的综合服务。

公司坚持“持续技术创新支撑企业发展”的经营理念，积极提升自主创新能力，整合优势资源，提高产品应用层次，通过提高科研水平、开发新产品，提高企业的市场竞争力。公司在膜技术及其应用领域深耕，各项业务保持稳定发展态势，取得良好业绩。

报告期内，公司根据国家对水污染治理、饮水安全、水循环利用方面的政策和市场需求，利用公司大力研发的膜技术与自主创新研发的纳滤技术等优势，完善市场团队，抓住饮用水净化、污水提标、中水回用等方面的膜应用市场机会，继续完善和提升“膜材料—膜组件—膜设备—膜软件—膜应用”的膜产业链。上游膜材料方面，加大研发投入、扩大自产膜材料的生产规模，提升自有膜材料在膜工程中的占比；下游膜应用方面，致力于解决客户“提高产品质量、增加产品收率、降低生产成本、减少废弃物排放”四大诉求，研发基于膜分离纯化的整体解决方案，继续稳固公司在医药、食品、石化、化工等行业的领先地位，并进一步拓展在核电、锂电等能源方面的膜应用领域。报告期内，公司通过加大膜材料研发投入、扩大膜材料生产规模，进一步完善膜产业链，拓宽膜技术应用领域，增强公司的核心竞争力，为公司保持核心技术领先和未来的发展奠定了坚实基础。

随着新冠疫情的大规模爆发，全社会的经济都受到了极大的冲击。在疫情初步控制之后，公司积极在做好充分的防疫措施准备工作后，克服诸多困难，积极复工复产，继续为客户持续地提供产品服务，维持了公司的正常运转。报告期内，公司实现营业收入 33,264.60 万元，较上年同期增加了 669.94 万元，比上年同期增长 2.06%，主要系水务投资运营收入增加所致；公司实现营业利润 12,289.20 万元，实现归属于上市公司股东的净利润 10,609.90 万元，实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 8,597.43 万元；截止 6 月 30 日，归属于上市公司股东的净资产 318,446.95 万元，公司总资产为 430,517.58 万元，报告期内，公司总资产和净资产较于上年同期有所增加，公司整体经营情况良好。

二、风险因素

适用 不适用

(1) 核心竞争力风险

① 技术升级迭代风险

膜技术应用和水务投资运营行业属于技术密集型行业，尤其是膜技术应用行业下游应用领域广泛且非标准性要求突出。行业内企业的不断发展壮大，必须进行持续的技术创新和产品开发。未来将会出现性能更好、使用寿命更长或成本更低新型膜材料。公司如果不能进行持续的技术创新或创新不足、无法跟进行业技术升级迭代，可能会受到有竞争力的替代技术和竞争产品的冲

击，将导致公司的产品无法适应市场需求，公司的经营业绩、盈利能力及市场地位将会面临下滑的风险。

② 研发失败和成果转化风险

公司以先进膜分离技术的开发与应用为业务基础，主要核心技术包括膜材料研制、膜组件生产、膜软件开发、膜设备制造、膜系统集成、膜技术应用以及和环保水处理相关的核心技术。公司对新产品的研发工作投入了大量的资金、人员和技术，由于公司对行业发展趋势的判断可能存在偏差，以及新产品的研发、生产和市场推广存在一定的不确定性，公司可能面临新产品研发失败或技术成果不能较好实现产业化预期的风险，从而对公司经营业绩产生不利的影响。

(2) 经营风险

① 应收账款的风险

受下游客户现金流状况和下游行业景气度波动等因素的影响，本公司膜技术应用业务销售回款较慢，应收账款账龄相对较长。公司水务投资运营业务的项目主要分布在经济发展程度较低区域，受各地财政状况的影响，存在部分地方政府不能及时支付污水处理费的情形，可能会导致水务投资运营业务应收账款账期延长。

② 主要客户变动较大的风险

本公司膜技术应用业务主要系根据客户的差异化需求，为其提供包括技术开发、工程设计和系统集成、现场安装调试、运营技术支持和售后服务在内的综合解决方案。不同于标准化产品的生产型公司，本公司销售的膜设备均为根据不同客户的特殊要求集成的定制化设备，具有数量少、金额大的特点，主要供制药企业、生物化工企业、石化冶金企业等下游客户新建或者扩建生产线。由于下游客户的产能扩张需要根据市场情况而发生变化，因此报告期内本公司膜技术应用业务的主要客户有所变动。若出现公司主要客户在某特定时间内均不存在扩产或升级改造需求的情况，则在特定时间内会给公司的经营业绩带来一定的影响，引起公司业绩的波动。

③ 市场开拓风险

由于新进入市场的经营环境、地方开发政策和管理法规等与已进入市场的情况存在一定的差异性，公司经营和管理在市场开拓中可能会面临新的挑战。此外，公司可能面对来自上述新市场其他同类企业的激烈竞争，如果公司不能成功开发新的客户资源，将会对未来经营业绩的增长产生一定不利影响。

(3) 行业风险

① 行业竞争加剧风险

国内膜技术应用行业产业化还处于起步阶段，与具有相当生产规模技术先进、品种齐全、资本雄厚、管理先进的国际知名膜技术应用企业相比，国内企业在资本、管理经验等方面都还处于相对弱势地位。随着众多国外大型膜技术企业纷纷进入我国，凭借其资本和技术优势介入我国膜技术处理应用市场，加剧了行业竞争。在水务投资运营领域，随着国家对水资源的日益重视，亦吸引了众多资金进入该行业，未来市场竞争日趋激烈。

② 政府部门违约风险

本公司水务投资运营业务采用了BOT、TOT或委托运营等经营模式向社会提供污水处理服务，特许经营权所形成的无形资产金额较大。在运营过程中，由于政府部门处于优势地位，一旦违约失信（例如超期结算污水处理费用、提前终止特许经营权协议、无法长期保证进水水质等、市政污水长期超负荷排放等），将对相关的水务投资运营项目造成严重的不利影响。

(4) 宏观环境风险

① 宏观经济及政策性变动引起下游客户订单减少导致营业收入波动的风险

本公司主营业务所处行业的市场需求与宏观经济以及包括污染物排放标准、排污收费标准和国家规划的节能减排目标等在内的国家相关环保政策联系紧密，国家宏观经济的整体运行态势或国家相关政策的调整，都会对本公司主营业务的市场需求产生影响。

本公司下游客户主要分布于医药制造、生物发酵、食品饮料、石油化工等领域，其新增产能亦与国家宏观经济周期的变化紧密相关，在较大程度上依赖于国民经济运行状况及国家固定资产投资规模。在国民经济发展的不同时期，各行业之间景气程度存在一定差异，国家宏观经济政策也在不断调整，上述情形将直接影响本公司下游客户的市场需求，从而可能造成本公司主营业务收入波动。

② 新冠肺炎疫情的不确定性风险

新冠肺炎疫情在全球扩散，公司积极响应并严格执行党和国家各级政府对病毒疫情防控的各项规定和要求，在保障安全的前提下，尽快复工复产。但疫情对宏观经济造成的影响具有不确定性，对我们的部分工业客户产生不利影响，可能会导致公司部分客户无法按时签署合同，或相关营销及投放预算缩减等，进而对公司未来业务发展造成不利影响。但同时疫情提高大家对环境治理、水净化的重视程度，进而扩大这方面的市场需求，公司未来将积极面对更多的机遇和挑战。

(5) 其他重大风险

① 未来投资收益波动风险

公司投资收益主要来源于公司对山东天力药业有限公司的长期股权投资收益，山东天力药业有限公司 2016-2018 年经营业绩持续上涨，2018 年后受维生素 C 及相关产品市场价格影响其经营业绩增长放缓，山东天力药业有限公司未来经营业绩仍存在受主要产品的市场价格波动、产品销量和成本费用变动影响而波动的情况，进而导致公司存在未来投资收益波动的风险。

② 募集资金投资项目相关风险

公司本次募集资金用于无机陶瓷纳滤芯及其净水器生产线项目、纳米过滤膜材料制备及成套膜设备制造基地项目、特种分离膜及其成套设备的制备与生产项目、膜材料与技术研发中心项目和补充流动资金项目。公司本次募集资金投资项目实施后，固定资产和无形资产显著增加，但募集资金投资项目产生经济效益需要一定的时间，导致新增的固定资产折旧和无形资产摊销将对本公司的经营业绩带来一定的压力。

此外，募集资金投资项目实施过程中可能受到市场环境、产业政策变化以及施工进度、原材料及设备采购、产品生产及市场销售等因素变化的影响。由于募投项目经济效益分析数据均为预测性信息，项目建设尚需较长时间，届时如果产品价格、市场环境、客户需求出现较大变化，募投项目经济效益的实现将存在较大不确定性。如果市场环境发生重大不利变化，使本公司募集资金投资项目无法实现预期收益，存在募投项目效益不及预期的风险。

三、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 33,264.60 万元，较上年同期增加了 669.94 万元，比上年同期增长 2.06%，主要系水务投资运营收入增加所致。公司发生营业成本 20,095.90 万元，比上年同期增加了 235.43 万元，比上年同期增长 1.19%，公司的综合毛利率为 39.59%，比上年同期增加 0.52 个百分点。公司实现营业利润 12,289.20 万元，实现归属于上市公司股东的净利润 10,609.90 万元，实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 8,597.43 万元。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	332,646,018.53	325,946,659.76	2.06
营业成本	200,958,953.27	198,604,672.28	1.19
销售费用	8,075,854.95	12,625,174.73	-36.03
管理费用	14,502,358.49	18,735,539.34	-22.59
财务费用	5,869,588.42	10,559,448.91	-44.41
研发费用	15,546,528.94	17,625,717.51	-11.8
经营活动产生的现金流量净额	-14,004,939.13	194,001,453.36	-107.22
投资活动产生的现金流量净额	-125,154,850.03	-147,215.47	84,914.74
筹资活动产生的现金流量净额	-123,874,529.67	-19,976,822.64	520.09

销售费用变动原因说明:首次执行新收入准则,将销售费用运输费重新分类到营业成本

财务费用变动原因说明:主要系利息支出减少而利息收入增加所致

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:受疫情影响,销售收现减少,而现付材料采购增加

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期购买结构性存款的金额增加所致

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期支付股东股息所致

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

□适用 √不适用

(2) 其他

□适用 √不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产及负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上年同期期末数	上年同期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上年同期期末变动比例(%)	情况说明
交易性金融资产	910,593,417.50	21.15	601,695,851.67	14.22	51.34	购买结构性存款
应收款项融资	60,847,562.73	1.41	30,880,132.82	0.73	97.04	收到银行承兑汇票
预付款项	43,643,511.27	1.01	26,703,626.85	0.63	63.44	材料采购预付款增加
存货	407,484,186.70	9.46	300,888,139.44	7.11	35.43	在执行订单和在手订单增加
合同资产	49,646,992.57	1.15	0.00	0.00	不适用	首次执行新收入准则重新分类,应收账款质保金列入合同资产,预收货款列入合同负债
预收款项	0.00	0.00	282,248,558.80	6.67	不适用	首次执行新收入准则重新分类,应收账款质保金列入合同资产,预收货款列入合同负债
合同负债	349,750,044.43	8.12	0.00	0.00	不适用	首次执行新收入准则重新分类,应收账款质保金列入合同资产,预收货款列入合同负债

其他流动资产	34,975,721.93	0.81	232,523,242.87	5.50	-84.96	购买保本保收益理财产品在本年已到期收回
短期借款	40,047,608.34	0.93	77,401,947.07	1.83	-48.26	偿还部分银行借款
应付职工薪酬	8,895,492.40	0.21	20,730,316.68	0.49	-57.09	应发工资已发
应交税费	18,435,834.77	0.43	28,154,236.99	0.67	-34.52	应交企业所得税减少
其他流动负债	30,762,082.13	0.71	3,925,305.67	0.09	683.69	待转销项税金
递延所得税负债	756,887.63	0.02	254,377.75	0.01	197.54	交易性金融资产公允价值变动金额增加

其他说明

无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

详见第十节的七、81

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

详见第十节的十一.1

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

主要控股参股公司：

单位：元

公司名称	主要产品	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润	持股比例
三达膜科技（厦门）有限公司	膜材料、膜设备及其他分离设备与过滤设备设计、制造、安装及膜应用技术研究、开发及相关的技术咨询服务	81,050,000.00	561,654,718.46	210,393,605.69	148,532,934.58	35,967,347.17	100%
山东天力药业有限公司	山梨糖醇、甘露醇、葡萄糖、维生素 C 的生产和销售	198,752,500.00	1,972,143,187.65	1,096,265,835.37	1,226,308,262.30	46,131,109.78	30%

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

四、其他披露事项**(一) 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说明**

□适用 √不适用

(二) 其他披露事项

□适用 √不适用

第五节 重要事项**一、股东大会情况简介**

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年年度股东大会	2020/5/7	www.sse.com.cn	2020/5/8

股东大会情况说明

□适用 √不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案**(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案**

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	/
每 10 股派息数 (元) (含税)	/
每 10 股转增数 (股)	/
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
/	

三、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	本公司控股股东新加坡三达膜、实际控制人 LAN WEIGUANG 和 CHEN NI 夫妇	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人/本单位直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购前述股份。公司上市后六个月内，如公司股票连续二十个交易日的收盘价（如因派息、送股、资本公积金转增股本、增发新股等原因除权、除息的，则须按照证券交易所的有关规定进行调整）均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价（如该日不是交易日，则为该日后的第一个交易日）低于发行价，本人/本单位持有公司股份的锁定期限将在上述锁定期满后自动延长六个月。本人/本单位持有公司股票的锁定期满后两年内，本人/本单位进行减持的价格将不低于发行价。如中国证监会及/或证券交易所等监管部门对于上述股份锁定期限安排有不同意见的，本人/本单位同意按照监管部门的意见对上述锁定期进行修订并予以执行。	上市之日起三十六个月内	是	是	/	/
	股份限售	本公司股东程捷投资及关联人（三达膜科技园开发（厦门）有限公司、兰新莲、陈伯雷、兰新秀）	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人/本单位直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购前述股份。如中国证监会及/或证券交易所等监管部门对于上述股份锁定期限安排有不同意见的，本单位同意按照监管部门的意见对上述锁定期进行修订并予以执行。	上市之日起三十六个月内	是	是	/	/
	股份限售	本公司股东清源中国、易励投资、东方富海、岷佳投资	本单位直接或间接所持公司公开发行股票前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内，不转让或者委托他人管理，也不由发行人回购。如中国证监会及/或上海证券交易所等监管部门对于上述股份锁定期限安排有不同意见的，本单位同意按照监管部门的意见对上述锁定期安排进行修订并予以执行。	上市之日起一年内	是	是	/	/

股份限售	本公司董事、高级管理人员（LAN WEIGUANG、CHEN NI、唐佳菁、方富林、戴晓星）	本人在任职期间向公司申报所持有的公司股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不超过本人所持有公司股份总数的百分之二十五；所持公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不转让或委托他人管理。本人离职后半年内，不转让本人所持有的公司股份。公司上市后六个月内如股票连续二十个交易日的收盘价（如因派息、送股、资本公积金转增股本、增发新股等原因除权、除息的，则须按照证券交易所的有关规定进行调整）均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价（如该日不是交易日，则为该日后的第一个交易日）低于发行价，本人持有公司股票的锁定期限自动延长六个月。本人持有公司股票的锁定期满后两年内，本人进行减持的价格将不低于发行价。公司章程对公司董事/高级管理人员转让持有的公司股份作出其他限制性规定的，本人依照该限制性规定履行。因公司进行权益分派等导致本人直接或间接持有公司股份发生变化的，本人仍应遵守上述承诺。如中国证监会及/或证券交易所等监管部门对于上述股份锁定期限安排有不同意见的，本人/本单位同意按照监管部门的意见对上述锁定期进行修订并予以执行。	上市之日起一年内	是	是	/	/
股份限售	本公司监事（叶胜、黄俊煌、陈茂田）	本人在任职期间向公司申报所持有的公司股票及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不超过本人所持有公司股份总数的百分之二十五；所持公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不转让或委托他人管理。本人离职后半年内，不转让本人所持有的公司股份。公司章程对公司监事转让持有的公司股份作出其他限制性规定的，本人依照该限制性规定履行。因公司进行权益分派等导致本人直接或间接持有公司股份发生变化的，本人仍应遵守上述承诺。如中国证监会及/或证券交易所等监管部门对于上述股份锁定期限安排有不同意见的，本人/本单位同意按照监管部门的意见对上述锁定期进行修订并予以执行。	上市之日起一年内	是	是	/	/
股份限售	本公司核心技术人员（LAN WEIGUANG、方富林、洪昱斌）	自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或委托他人管理本人直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。本人离职后六个月内，不转让本人所持前述股份。上述锁定期届满之日，本人每年转让直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份数量不超过该部分股份总数的百分之二十五。因公司进行权益分派等导致本人直接或间接持有公司股份发生变化的，本人仍应遵守上述承诺。如中国证监会及/或证券交易所等监管部门对于上述股份锁定期限安排有不同意见的，本人/本单位同意按照监管部门的意见对上述锁定期进行修订并予以执行。	上市之日起一年内	是	是	/	/
其他	本公司控股股东新加坡三达膜	关于持股及减持意向的承诺 （1）持股意向本单位作为发行人股东，未来持续看好发行人及其所处行业的发展前景，愿意长期持有发行人股票。 （2）减持意向	长期有效	是	是	/	/

			<p>①减持股份的条件及数量本单位将按照发行人首次公开发行股票招股说明书以及本单位出具的各项承诺载明的限售期限要求，并严格遵守法律法规的相关规定，在限售期限内不减持公司股份。在上述限售条件解除后，本单位将认真遵守证券监管机构关于股东减持的相关规定，审慎制定股份减持计划。限售期届满后，本单位第一年减持比例不超过本单位直接或间接持有发行人首次公开发行股票前已发行的股份的 5%；本单位第二年减持比例不超过本单位直接或间接持有发行人首次公开发行股票前已发行的股份的 10%。</p> <p>②减持股份的方式本单位将根据减持所持有的发行人股份的方式应符合届时适用的相关法律、法规、规章的规定，包括但不限于非公开转让、二级市场竞价交易、大宗交易、协议转让等。</p> <p>③减持股份的价格本单位减持所持有发行人股份的价格不低于首发上市的发行价格，若在减持发行人股份前，发行人已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则减持价格相应调整。</p> <p>④减持股份的信息披露本单位减持所持有的发行人股份，若通过集中竞价交易方式，将在首次减持的十五个交易日前向证券交易所报告并预先披露减持计划。通过其他方式减持发行人股票，将提前三个交易日，并按照证券监管机构、上海证券交易所届时适用的规则及时、准确地履行信息披露义务。</p> <p>(3) 约束措施本单位将严格履行上述承诺事项，若未履行上述减持意向的承诺事项，将在发行人股东大会及中国证券监督管理委员会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向发行人的其他股东和社会公众投资者道歉；本单位因违反上述承诺减持股份获得的收益归发行人所有。如果因未履行前述相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本单位将依法赔偿投资者损失。</p>					
其他	本公司持股 5%以上 股东清源中国	<p>关于持股及减持意向的承诺</p> <p>(1) 持股意向本单位作为发行人股东，未来持续看好发行人及其所处行业的发展前景，愿意长期持有发行人股票。</p> <p>(2) 减持意向</p> <p>①减持股份的条件及数量本单位将按照发行人首次公开发行股票招股说明书以及本单位出具的各项承诺载明的限售期限要求，并严格遵守法律法规的相关规定，在限售期限内不减持公司股份。在上述限售条件解除后，本单位将认真遵守证券监管机构关于股东减持的相关规定，审慎制定股份减持计划。限售期届满后两年内，本单位拟减持发行人股份的，减持数量不超过本单位直接或间接持有发行人首次公开发行股票前已发行的股份的 100%。</p>	长期有效	是	是	/	/	

			<p>②减持股份的方式本单位将根据减持所持有的发行人股份的方式应符合届时适用的相关法律、法规、规章的规定，包括但不限于非公开转让、二级市场竞价交易、大宗交易、协议转让等。</p> <p>③减持股份的价格本单位减持所持有发行人股份的价格不低于首发上市的发行价格，若在减持发行人股份前，发行人已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则减持价格相应调整。</p> <p>④减持股份的信息披露本单位减持所持有的发行人股份，若通过集中竞价交易方式，将在首次减持的十五个交易日前向证券交易所报告并预先披露减持计划。通过其他方式减持发行人股票，将提前三个交易日，并按照证券监管机构、上海证券交易所届时适用的规则及时、准确地履行信息披露义务。</p> <p>(3) 约束措施本单位将严格履行上述承诺事项，若未履行上述减持意向的承诺事项，将在发行人股东大会及中国证券监督管理委员会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向发行人的其他股东和社会公众投资者道歉；本单位因违反上述承诺减持股份获得的收益归发行人所有。如果因未履行前述相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本单位将依法赔偿投资者损失。</p>					
其他	本公司	<p>关于稳定股价的预案承诺： 本次发行后三年内，如本公司股票连续二十个交易日收盘价（如因公司派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照证券交易所相关规定进行调整）低于本公司最近一期经审计的每股净资产时（每股净资产=最近一期经审计的净资产/公司股份总数），本公司将依据股东大会批准的《三达膜环境技术股份有限公司稳定股价的预案》中相关规定，履行相应的回购义务。若非因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等原因，本公司未遵守上述承诺的，本公司将在股东大会及中国证监会等所指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，同时按中国证监会、司法机关等有权机关所认定的实际损失向投资者进行赔偿，以尽可能保护投资者的权益。</p>	上市 后三 年内	是	是	/	/	
其他	本公司控股股东新加坡三达膜	<p>关于稳定股价的预案承诺： 本次发行后三年内，如公司股票连续二十个交易日收盘价（如因公司派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照上海证券交易所相关规定进行调整）低于公司最近一期经审计的每股净资产时（每股净资产=最近一期经审计的净资产/公司股份总数），本单位将：1、根据公司股东大会批准的《三达膜环境技术股份有限公司稳定股价预案》中的相关规定，在公司就回购股份事宜召开的股东大会上，对回购股份的相关决议投赞成票；2、根据股东大会批准的《三</p>	上市 后三 年内	是	是	/	/	

			达膜环境技术股份有限公司稳定股价的预案》中相关规定，履行相应的增持公司股票的义务。若非因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等原因，本单位未遵守上述承诺的，公司可扣留本单位下一年度与履行增持公司股份义务所需金额相对应的应得现金分红。如下一年度本单位应得现金分红不足用于扣留，该扣留义务将顺延至以后年度，直至累计扣留金额与本单位应履行增持股份义务所需金额相等或本单位采取相应的股价稳定措施并实施完毕为止。如给投资者造成损失的，本单位将按中国证监会或其他有权机关的认定向投资者依法承担赔偿责任。					
其他	本公司董事(不含独立董事)、高级管理人员(含核心技术人员)	关于稳定股价的预案承诺： 本次发行后三年内，如公司股票连续二十个交易日收盘价(如因公司派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照证券交易所相关规定进行调整)低于公司最近一期经审计的每股净资产时(每股净资产=最近一期经审计的净资产/公司股份总数)，本人将：1、根据公司股东大会批准的《三达膜环境技术股份有限公司稳定股价预案》中的相关规定，在公司就回购股份事宜召开的董事会上，对回购股份的相关决议投赞成票；2、根据股东大会批准的《三达膜环境技术股份有限公司稳定股价的预案》中相关规定，履行相应的增持公司股份的义务。如本人未采取上述稳定股价措施，本人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。同时，公司将扣留本人与履行上述增持股份义务所需金额相对应的薪酬，直至本人采取相应的股价稳定措施并实施完毕为止。如给投资者造成损失的，本人将按中国证监会或其他有权机关的认定向投资者依法承担赔偿责任。	上市 后三 年内	是	是	/	/	
分红	本公司、本公司控股股东新加坡三达膜、实际控制人 LAN WEIGUANG 和 CHEN NI 夫妇	利润分配政策的承诺 本公司承诺：本公司将严格按照经股东大会审议通过的《公司章程》、《公司上市后三年内股东分红回报规划》规定的利润分配政策向股东分配利润，严格履行利润分配方案的审议程序。如本公司违反承诺给投资者造成损失的，本公司将向投资者依法承担责任。 本公司控股股东新加坡三达膜、实际控制人 LAN WEIGUANG 和 CHEN NI 夫妇承诺：本单位/本人将督促公司严格按照经股东大会审议通过的《公司章程》、《公司上市后三年内股东分红回报规划》规定的利润分配政策向股东分配利润，履行利润分配方案的审议程序。如本单位/本人违反承诺给投资者造成损失的，本公司将向投资者依法承担责任。	长期 有效	是	是	/	/	
解决同业竞争	本公司控股股东新加坡三达膜、实际控制人 LAN	避免同业竞争的承诺 本公司控股股东新加坡三达膜、实际控制人 LAN WEIGUANG 和 CHEN NI 夫妇、5%以上股东清源中国承诺：1、本人/本单位未直接或间接持有任何与公司及子公司业务	长期 有效	否	是	/	/	

		WEIGUANG 和 CHEN NI 夫妇、5%以上股东清源中国、本公司董事、监事、高级管理人员	<p>相同、类似或在任何方面构成竞争的其他企业、机构或其他经济组织的股权或权益，未在与公司及子公司存在同业竞争的其他企业、机构或其他经济组织中担任董事、高级管理人员或核心技术人员，未以任何其他方式直接或间接从事与公司及子公司相竞争的业务。2、本人/本单位不会以任何形式从事对公司及子公司的生产经营构成或可能构成同业竞争的业务和经营活动，也不会以任何方式为公司及子公司相竞争的企业、机构或其他经济组织提供任何资金、业务、技术和管理等方面的帮助。3、凡本人/本单位及本人/本单位所控制的其他企业、机构或经济组织有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与公司及子公司的生产经营构成竞争的业务，本人/本单位将按照公司的要求，将该等商业机会让与公司及子公司，由公司或子公司在同等条件下优先收购有关业务所涉及的资产或股权，以避免与公司及子公司存在同业竞争。4、如果本人/本单位违反上述声明与承诺并造成公司或子公司经济损失的，本人/本单位将赔偿公司或子公司因此受到的全部损失。5、本承诺函自签署之日即行生效，并且在本人/本单位作为公司控股股东/实际控制人/股东期间，持续有效且不可撤销。</p> <p>本公司董事、监事、高级管理人员承诺：1、本人未直接或间接持有任何与公司及子公司业务相同、类似或在任何方面构成竞争的其他企业、机构或其他经济组织的股权或权益，未在与公司及子公司存在同业竞争的其他企业、机构或其他经济组织中担任董事、高级管理人员或核心技术人员，未以任何其他方式直接或间接从事与公司及子公司相竞争的业务。2、本人不会以任何形式从事对公司及子公司的生产经营构成或可能构成同业竞争的业务和经营活动，也不会以任何方式为公司及子公司相竞争的企业、机构或其他经济组织提供任何资金、业务、技术和管理等方面的帮助。3、凡本人及本人所控制的其他企业、机构或经济组织有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与公司及子公司的生产经营构成竞争的业务，本人将按照公司的要求，将该等商业机会让与公司及子公司，由公司或子公司在同等条件下优先收购有关业务所涉及的资产或股权，以避免与公司及子公司存在同业竞争。4、如果本人违反上述声明与承诺并造成公司或子公司经济损失的，本人将赔偿公司或子公司因此受到的全部损失。5、本承诺函自签署之日即行生效，并且在本人作为公司董事/监事/高级管理人员期间，持续有效且不可撤销。</p>					
解决关联交易	本公司控股股东新加坡三达膜、实际控制人 LAN WEIGUANG 和 CHEN	减少关联交易的承诺 本公司控股股东新加坡三达膜、实际控制人 LAN WEIGUANG 和 CHEN NI 夫妇、5%以上股东清源中国承诺：本人/本单位将尽量减少或避免与公司及子公司的关联交易。在进行确有必要且无法避免的关联交易时，将严格遵循市场规则，本着平等互利、	长期有效	否	是	/	/	

		<p>NI 夫妇、5%以上股东清源中国、本公司董事、监事、高级管理人员</p>	<p>等价有偿的一般商业原则，公平合理地进行，并按相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。本人/本单位所作的上述承诺不可撤销。本人/本单位如违反上述承诺，将立即停止与公司及子公司进行的相关关联交易，并及时采取必要措施予以纠正补救；同时，本人/本单位对违反上述承诺所导致公司及子公司一切损失和后果承担赔偿责任。</p> <p>本公司董事、监事、高级管理人员承诺：本人将尽量减少或避免与公司及子公司的关联交易。在进行确有必要且无法避免的关联交易时，将严格遵循市场规则，本着平等互利、等价有偿的一般商业原则，公平合理地进行，并按相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。本人所作的上述承诺不可撤销。本人/本单位如违反上述承诺，将立即停止与公司及子公司进行的相关关联交易，并及时采取必要措施予以纠正补救；同时，本人对违反上述承诺所导致公司及子公司一切损失和后果承担赔偿责任。</p>					
--	--	-----------------------------------------	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--	--	--	--

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
2020 年度日常关联交易额度预计	具体内容详见 2020 年 4 月 10 日披露于上交所网站 (www.sse.com.cn) 的《三达膜 2020 年度日常关联交易额度预计的公告》

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													0
公司及其子公司对子公司的担保情况													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	被担保方与上市公司的关系	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	
三达膜环境技术股份有限公司	公司本部	三达膜科技(厦门)有限公司	全资子公司	40,000,000	2020.05.11	2021.02.25	2024.02.24	连带责任担保	否	否	0	否	
报告期内对子公司担保发生额合计											40,000,000		
报告期末对子公司担保余额合计（B）											41,076,850.60		
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）											41,076,850.60		
担保总额占公司净资产的比例（%）											1.29%		
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）											0		
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保											0		

金额 (D)	
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	/
担保情况说明	/

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

1. 排污信息

适用 不适用

报告期内，公司所属许昌县三达水务有限公司、许昌市屯南三达水务有限公司、许昌市东城三达水务有限公司、邓州市三达水务有限公司被列为河南省重点排污单位；所属宜城市三达水务有限公司被列为湖北省襄阳市重点排污单位、孝感三达水务有限公司被列为湖北省孝感市重点排污单位；所属武平县三达水务有限公司、华安县三达水务有限公司、长泰县三达水务有限公司、漳州三达污水处理有限公司被列为福建省重点排污单位；所属玉山县三达水务有限公司、吉安新源污水处理有限公司被列为江西省重点排污单位；所属宿松三达水务有限公司、宿松临江三达水务有限公司被列为安徽省安庆市重点排污单位；所属白城市三达水务有限公司、洮南市三达水务有限公司、通榆县三达水务有限公司、梅河口市三达水务有限公司、东丰县三达水务有限公司、东辽县三达水务有限公司、伊通满族自治县三达水务有限公司、新民三达水务有限公司、巨野县三达水务有限公司、定陶区三达水务有限公司为国控重点排污单位；所属东营市垦利区三达水务有限公司为山东省重点排污单位；所属巨野新达水务有限公司为菏泽市重点排污单位；所属济宁三达水务有限公司为济宁市重点排污单位；上述重点排污单位的各防治污染设施的主要污染物及特征污染物的名称、排放方式、排放口数量及分布情况、执行的污染物排放标准、核定的排放总量、超标排放情况等排污信息详见下表：

序号	防治污染设施名称	公司主体名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	执行的污染物排放标准	核定的排放总量	超标排放情况
1	许昌县污水处理厂	许昌县三达水务有限公司	化学需氧量、氨氮、总氮、总磷	连续排放	1 个	清潁河	清潁河流域水污染物排放标准 DB 41/790-2013	CODcr≤ 584 吨/年, 氨氮≤ 73 吨/年, 总氮≤219 吨/年, 总磷≤7.3 吨/年	无
2	许昌市屯南污水处理厂	许昌市屯南三达水务有限公司	化学需氧量、氨氮、总氮、总磷	连续排放	2 个	灞陵河	清潁河流域水污染物排放标准 DB 41/790-2013	CODcr≤ 876 吨/年, 氨氮≤ 71.175 吨/年, 总氮≤328.5 吨/年, 总磷≤8.76 吨/年	无
3	许昌市邓庄污水处理厂	许昌市东城三达水务有限公司	化学需氧量、氨氮、总氮、总磷	连续排放	1 个	许扶运河	清潁河流域水污染物排放标准 DB 41/790-2013	CODcr≤438 吨/年, 氨氮≤ 21.9 吨/年, 总氮≤164.25 吨/年, 总磷≤4.38 吨/年	无
4	邓州市污水处理厂	邓州市三达水务有限公司	化学需氧量、氨氮、总氮、总磷	连续排放	1 个	运粮河	《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB18918-2002) 中一级 A 标准	CODcr≤511 吨/年, 氨氮≤ 51.1 吨/年, 总氮≤153.3 吨/年, 总磷≤5.11 吨/年	无
5	宜城市城	宜城市三达	化学需氧量、	连续排放	1 个	汉江	《城镇污水处理厂污染物	CODcr≤730 吨/年, 氨氮≤	无

	区污水处理厂	水务有限公司	氨氮、总氮、总磷				排放标准》(GB18918-2002)中一级 A 标准	73 吨/年,总氮 \leq 219 吨/年,总磷 \leq 7.3 吨/年	
6	孝感市孝南区碧泉污水处理厂	孝感三达水务有限公司	化学需氧量、氨氮、总氮、总磷	连续排放	1 个	府澧河	《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB18918-2002)中一级 A 标准	CODcr \leq 1387 吨/年,氨氮 \leq 109.5 吨/年	无
7	安徽省宿松县城城北污水处理厂	宿松三达水务有限公司	化学需氧量、氨氮、总氮、总磷	连续排放	1 个	二郎河	《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB18918-2002)中一级 B 标准	CODcr \leq 175.2 吨/年,氨氮 \leq 23.36 吨/年,总氮 \leq 58.4 吨/年,总磷 \leq 2.92 吨/年	无
8	宿松县复兴污水处理厂	宿松临江三达水务有限公司	化学需氧量、氨氮、总氮、总磷	间断排放	1 个	长江	《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB18918-2002)中一级 B 标准	CODcr \leq 176.295 吨/年,氨氮 \leq 23.506 吨/年,总氮 \leq 58.765 吨/年,总磷 \leq 2.938 吨/年	无
9	武平县污水处理厂	武平县三达水务有限公司	化学需氧量、氨氮、总氮、总磷	连续排放	1 个	平川河	《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB18918-2002)中一级 B 标准	CODcr \leq 438 吨/年,氨氮 \leq 58.4 吨/年,总氮 \leq 146 吨/年,总磷 \leq 7.3 吨/年	无
10	华安县第二污水处理厂	华安县三达水务有限公司	化学需氧量、氨氮、总氮、总磷	间断排放	1 个	九龙江北溪	《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB18918-2002)中一级 B 标准	CODcr \leq 219 吨/年,氨氮 \leq 29.25 吨/年	无
11	长泰县城城区污水处理厂	长泰县三达水务有限公司	化学需氧量、氨氮、总氮、总磷	连续排放	1 个	龙津溪	《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB18918-2002)中一级 A 标准	CODcr \leq 547.5 吨/年,氨氮 \leq 54.75 吨/年,总氮 \leq 164.25 吨/年,总磷 \leq 5.48 吨/年	无
12	漳州市角美城市污水处理厂	漳州三达污水处理有限公司	化学需氧量、氨氮、总氮、总磷、	连续排放	1 个	深海排放(九龙江北港排海口)	《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB18918-2002)中一级 B 标准	CODcr \leq 1051.2 吨/年,氨氮 \leq 140.16 吨/年,总氮 \leq 350.4 吨/年,总磷 \leq 17.52 吨/年	无
13	玉山县三达水务有限公司	玉山县三达水务有限公司	化学需氧量、氨氮、总氮、总磷	连续排放	1 个	信江	《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB18918-2002)中一级 B 标准	CODcr \leq 433.82 吨/年,氨氮 \leq 57.84 吨/年,总氮 \leq 144.61 吨/年,总磷 \leq 7.23 吨/年	无

14	吉安新源污水处理有限公司	吉安新源污水处理有限公司	化学需氧量、氨氮、总氮、总磷	连续排放	1个	赣江	《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB18918-2002)中一级B标准	CODcr≤1752吨/年,氨氮≤233.6吨/年,总氮≤584吨/年,总磷≤29.2吨/年	无
15	白城市污水处理厂	白城市三达水务有限公司	化学需氧量、氨氮、总氮、总磷	连续排放	1个	白城市东湖	《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB18918-2002)中一级A标准	CODcr≤1231.875吨/年,氨氮≤123.1875吨/年,总氮≤369.5625吨/年,总磷≤12.31875吨/年	无
16	洮南市污水处理厂	洮南市三达水务有限公司	化学需氧量、氨氮、总氮、总磷	连续排放	1个	人工湿地	《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB18918-2002)中一级A标准	CODcr≤510.945吨/年,氨氮≤51.095吨/年,总氮≤153.283吨/年,总磷≤5.11吨/年	无
17	通榆县鹤翔污水处理厂	通榆县三达水务有限公司	化学需氧量、氨氮、总氮、总磷	连续排放	1个	霍林河支流	《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB18918-2002)中一级A标准	CODcr≤188.89吨/年,氨氮≤18.89吨/年,总氮≤56.67吨/年,总磷≤1.89吨/年	无
18	梅河口市污水处理厂	梅河口市三达水务有限公司	化学需氧量、氨氮、总氮、总磷	连续排放	1个	辉发河	《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB18918-2002)中一级A标准	CODcr≤912.5吨/年,氨氮≤91.25吨/年,总氮≤273.75吨/年,总磷≤9.12吨/年	无
19	东丰污水处理厂	东丰县三达水务有限公司	化学需氧量、氨氮、总氮、总磷	连续排放	1个	莲河	《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB18918-2002)中一级A标准	CODcr≤365吨/年,氨氮≤58.4吨/年,总氮≤109.5吨/年,总磷≤3.65吨/年	无
20	东辽县污水处理厂	东辽县三达水务有限公司	化学需氧量、氨氮、总氮、总磷	连续排放	1个	东辽河	《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB18918-2002)中一级A标准	CODcr≤365吨/年,氨氮≤58.4吨/年,总氮≤109.5吨/年,总磷≤3.65吨/年	无
21	伊通满族自治县污水处理厂	伊通满族自治县三达水务有限公司	化学需氧量、氨氮、总氮、总磷	连续排放	1个	伊通河	《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB18918-2002)中一级A标准	CODcr≤233.308吨/年,氨氮≤23.33吨/年,总氮≤69.99吨/年,总磷≤2.33吨/年	无
22	沈阳胡台新城污水处理厂	新民三达水务有限公司	化学需氧量、氨氮、总氮、总磷	连续排放	1个	蒲河	《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB18918-2002)中一级A标准	CODcr≤456.2吨/年,氨氮≤45.6吨/年,总氮≤136.8吨/年,总磷≤4.56吨/年	无

23	巨野县清源污水处理厂	巨野县三达水务有限公司	化学需氧量、氨氮、总氮、总磷	连续排放	1 个	郓巨河	《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB18918-2002) 中一级 A 标准	CODcr≤730 吨/年, 氨氮≤73 吨/年, 总氮≤219 吨/年, 总磷≤7.3 吨/年	无
24	巨野第二污水处理厂	巨野新达水务有限公司	化学需氧量、氨氮、总氮、总磷	连续排放	1 个	巨龙河	《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB18918-2002) 中一级 A 标准	CODcr≤219 吨/年, 氨氮≤21.9 吨/年, 总氮≤65.7 吨/年, 总磷≤2.19 吨/年	有部分时段超标, 已整改完毕
25	汶上县康驿镇污水处理厂	济宁三达水务有限公司	化学需氧量、氨氮、总氮、总磷	间断排放	1 个	小新河	《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB18918-2002) 中一级 A 标准	CODcr≤274 吨/年, 氨氮≤27.4 吨/年, 总氮≤82.13 吨/年, 总磷≤2.74 吨/年	无
26	定陶区污水处理厂	定陶区三达水务有限公司	化学需氧量、氨氮、总氮、总磷	连续排放	1 个	万福河	《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB18918-2002) 中一级 A 标准	CODcr≤447.125 吨/年, 氨氮≤44.7125 吨/年, 总氮≤134.1375 吨/年, 总磷≤4.7125 吨/年	无
27	东营西郊现代服务区污水处理厂	东营市垦利区三达水务有限公司	化学需氧量、氨氮、总氮、总磷	连续排放	1 个	东营市西郊现代服务区人工湿地	《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB18918-2002) 中一级 A 标准	CODcr≤365 吨/年, 氨氮≤36.5 吨/年, 总氮≤109.5 吨/年, 总磷≤3.65 吨/年	无

2. 防治污染设施的建设和运行情况√适用 不适用

公司下属重点排污单位项目投产前均通过所在地环保部门环保验收，当前均正常运行，其中巨野新达水务有限公司在 2020 年上半年部分时段排放水质有超标，已整改完毕。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况√适用 不适用

公司下属重点排污单位均取得了环境影响评价报告批复和环保验收批复。

4. 突发环境事件应急预案√适用 不适用

公司下属重点排污单位根据《突发环境事件应急管理办法》、《企业事业单位突发环境事件应急预案备案管理办法（试行）》（环发〔2015〕4 号）等相关规定，针对进水水质水量突变、停电、重要设备故障、自然灾害等突发事件，在开展突发环境事件风险评估和应急资源调查的基础上制定突发环境事件应急预案，并呈报重点排污单位所在市（区、县）环保部门进行备案，应急预案作为公司事故状态下环境污染应急防范措施的实施依据，将能够快速、有效应对排污单位在环境污染突发事件发生时对周边环境的危害，最大限度降低对公众和环境的影响。

5. 环境自行监测方案√适用 不适用

上述防治污染设施监测方式均采用人工监测与在线连续监测，部分非常规指标委托给第三方监测机构进行，监测方法全部按国家环境保护部门公布的国家标准进行。同时，公司主要污染物在线监测数据实时接受环保主管部门监督。

6. 其他应当公开的环境信息√适用 不适用

报告期内，公司下属巨野新达水务有限公司受到行政处罚及处理结果信息如下：

序号	公司名称	处罚的内容及原因	后续进展
1	巨野新达水务有限公司	依据菏泽市生态环境局巨野县分局 2020 年 6 月 19 日作出的《行政处罚决定书》【菏巨环罚字 20200124JYXD 号】，巨野新达水务有限公司因出水口化学需氧量、氨氮浓度超标违反《中华人民共和国水污染防治法》第十条的规定，被处以罚款 200,000 元。	已完成整改

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明√适用 不适用

除了上述公司子公司属于重点排污单位之外，公司及其他下属子公司不属于重点排污单位。报告期内，公司及其他下属子公司严格执行国家有关环境保护的法律法规，不存在违反环保法律法规的行为和污染事故纠纷，未因环境违法受到环保部门的行政处罚。公司在生产运营过程中确保环保设施正常运行，保证生产运营过程中产生的废水、废气、噪音以及固体废弃物的处理与处置符合环保部门的相关要求。同时定期聘请第三方检测机构对废水、废气、噪音的实际情况进行检测。

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明 适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

具体内容详见“第十节 财务报告”之“五、44. 重要会计政策和会计估计的变更”。

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

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	257,279,513	77.06				-3,583,643	-3,583,643	253,695,870	75.98
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	26,826,713	8.04				-3,583,643	-3,583,643	23,243,070	6.96
其中：境内非国有法人持股	26,826,713	8.04				-3,583,643	-3,583,643	23,243,070	6.96
境内自然人持股									
4、外资持股	230,452,800	69.02						230,452,800	69.02
其中：境外法人持股	230,452,800	69.02						230,452,800	69.02
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	76,600,487	22.94				3,583,643	3,583,643	80,184,130	24.02
1、人民币普通股	76,600,487	22.94				3,583,643	3,583,643	80,184,130	24.02
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	333,880,000	100				0	0	333,880,000	100

2、 股份变动情况说明

适用 不适用

2020 年 5 月 15 日首次公开发行网下配售限售股 3,583,643 股上市流通，具体内容详见公司 2020 年 4 月 29 日披露于上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 的《三达膜首次公开发行网下配售限售股上市流通公告》。

3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
三达膜技术（新加坡）有限公司	144,770,450	0	0	144,770,450	IPO 首发原始股份限售	2022 年 11 月 15 日
清源（中国）有限公司	85,682,350	0	0	85,682,350	IPO 首发原始股份限售	2020 年 11 月 15 日
厦门易励投资合伙企业（有限合伙）	6,322,200	0	0	6,322,200	IPO 首发原始股份限售	2020 年 11 月 15 日
厦门程捷投资合伙企业（有限合伙）	6,273,000	0	0	6,273,000	IPO 首发原始股份限售	2022 年 11 月 15 日
东方富海（芜湖）股权投资基金（有限合伙）	4,410,000	0	0	4,410,000	IPO 首发原始股份限售	2020 年 11 月 15 日
长江证券创新投资（湖北）有限公司	3,285,870	0	0	3,285,870	保荐机构跟投限售	2021 年 11 月 15 日
厦门岷佳投资合伙企业（有限合伙）	2,952,000	0	0	2,952,000	IPO 首发原始股份限售	2020 年 11 月 15 日
网下摇号中签限售股份	3,583,643	3,583,643	0	0	其他网下配售限售	2020 年 5 月 15 日
合计	257,279,513	3,583,643	0	253,695,870	/	/

二、股东情况**(一) 股东总数:**

截止报告期末普通股股东总数(户)	18,504
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

存托凭证持有人数量

□适用 √不适用

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况								
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	包含转融通 借出股份 的限售股份数 量	质押或冻结情况		股东 性质
						股份 状态	数量	
三达膜技术(新加坡)有限公司	0	144,770,450	43.36	144,770,450	144,770,450	无	0	境外法人
清源(中国)有限公司	0	85,682,350	25.66	85,682,350	85,682,350	无	0	境外法人
厦门易励投资合伙企业(有限合 伙)	0	6,322,200	1.89	6,322,200	6,322,200	无	0	境内非国有 法人
厦门程捷投资合伙企业(有限合 伙)	0	6,273,000	1.88	6,273,000	6,273,000	无	0	境内非国有 法人
东方富海(芜湖)股权投资基金(有 限合伙)	0	4,410,000	1.32	4,410,000	4,410,000	无	0	境内非国有 法人
长江证券创新投资(湖北)有限公 司	0	3,285,870	0.98	3,285,870	3,285,870	无	0	境内非国有 法人
厦门岷佳投资合伙企业(有限合 伙)	0	2,952,000	0.88	2,952,000	2,952,000	无	0	境内非国有 法人
JPMORGAN CHASE BANK, NATIONAL ASSOCIATION	731,951	750,751	0.22	0	0	无	0	境外法人
颜放	504,537	504,537	0.15	0	0	无	0	境内自然人
许乃嫣	400,000	400,000	0.12	0	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况								
股东名称			持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量				
				种类	数量			
JPMORGAN CHASE BANK, NATIONAL ASSOCIATION			750,751	人民币普通股	750,751			
颜放			504,537	人民币普通股	504,537			

许乃嫣	400,000	人民币普通股	400,000
郑美波	331,295	人民币普通股	331,295
王曦	302,045	人民币普通股	302,045
邓国强	297,800	人民币普通股	297,800
张军	272,561	人民币普通股	272,561
徐秀梅	220,000	人民币普通股	220,000
刘波	220,000	人民币普通股	220,000
苏晓晨	218,323	人民币普通股	218,323
上述股东关联关系或一致行动的说明	无		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	三达膜技术（新加坡）有限公司	144,770,450	2022年11月15日	0	上市之日起36个月
2	清源（中国）有限公司	85,682,350	2020年11月15日	0	上市之日起12个月
3	厦门易励投资合伙企业（有限合伙）	6,322,200	2020年11月15日	0	上市之日起12个月
4	厦门程捷投资合伙企业（有限合伙）	6,273,000	2022年11月15日	0	上市之日起36个月
5	东方富海（芜湖）股权投资基金（有限合伙）	4,410,000	2020年11月15日	0	上市之日起12个月
6	长江证券创新投资（湖北）有限公司	3,285,870	2021年11月15日	0	上市之日起24个月
7	厦门岷佳投资合伙企业（有限合伙）	2,952,000	2020年11月15日	0	上市之日起12个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		本公司的实际控制人 LAN WEIGUANG 和 CHEN NI 夫妇直接持有新加坡三达膜 100.00% 股权，并间接持有程捷投资 64.70% 股权。			

截止报告期末公司前十名境内存托凭证持有人情况表适用 不适用**前十名有限售条件存托凭证持有人持有数量及限售条件**适用 不适用**(三) 截止报告期末表决权数量前十名股东情况表**适用 不适用**(四) 战略投资者或一般法人因配售新股/存托凭证成为前十名股东**适用 不适用

战略投资者或一般法人的名称	约定持股起始日期	约定持股终止日期
长江证券创新投资（湖北）有限公司	2019 年 11 月 15 日	无
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明	不适用	

三、控股股东或实际控制人变更情况适用 不适用**四、存托凭证相关安排在报告期的实施和变化情况**适用 不适用**五、特别表决权股份情况****第七节 优先股相关情况**适用 不适用**第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况****一、持股变动情况****(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员和核心技术人员持股变动情况**适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用**(二) 董事、监事、高级管理人员和核心技术人员报告期内被授予的股权激励情况****1.股票期权**适用 不适用**2.第一类限制性股票**适用 不适用

3. 第二类限制性股票

□适用 √不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动情况

□适用 √不适用

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动的情况说明

□适用 √不适用

三、其他说明

□适用 √不适用

第九节 公司债券相关情况

□适用 √不适用

第十节 财务报告**一、审计报告**

□适用 √不适用

二、财务报表**合并资产负债表**

2020年6月30日

编制单位：三达膜环境技术股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金		651,088,006.62	917,036,603.60
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		910,593,417.50	601,695,851.67
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		386,094,874.06	381,428,820.13
应收款项融资		60,847,562.73	30,880,132.82
预付款项		43,643,511.27	26,703,626.85
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		13,436,449.54	10,357,337.66
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		407,484,186.70	300,888,139.44

合同资产		49,646,992.57	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		34,975,721.93	232,523,242.87
流动资产合计		2,557,810,722.92	2,501,513,755.04
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		271,060,741.04	252,677,563.21
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		45,312,017.88	45,673,970.64
在建工程		863,318.49	768,522.77
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		1,343,578,820.63	1,344,373,210.02
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		316,055.06	351,834.86
递延所得税资产		33,002,672.06	32,635,193.93
其他非流动资产		53,231,465.59	51,897,280.96
非流动资产合计		1,747,365,090.75	1,728,377,576.39
资产总计		4,305,175,813.67	4,229,891,331.43
流动负债：			
短期借款		40,047,608.34	77,401,947.07
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		234,460,141.71	233,992,254.86
预收款项			282,248,558.80
合同负债		349,750,044.43	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		8,895,492.40	20,730,316.68
应交税费		18,435,834.77	28,154,236.99
其他应付款		3,021,674.65	4,145,608.47
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		4,432,873.87	4,040,173.71
其他流动负债		30,762,082.13	3,925,305.67
流动负债合计		689,805,752.30	654,638,402.25
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		17,410,000.00	18,034,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		10,000,000.00	10,000,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债		283,740,598.70	265,486,856.29
递延收益		87,917,359.75	89,822,437.35
递延所得税负债		756,887.63	254,377.75
其他非流动负债			
非流动负债合计		399,824,846.08	383,597,671.39
负债合计		1,089,630,598.38	1,038,236,073.64
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		333,880,000.00	333,880,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,514,719,731.61	1,514,719,731.61
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		87,977,707.17	87,977,707.17
一般风险准备			
未分配利润		1,247,892,087.54	1,225,262,995.77
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		3,184,469,526.32	3,161,840,434.55
少数股东权益		31,075,688.97	29,814,823.24
所有者权益（或股东权益）合计		3,215,545,215.29	3,191,655,257.79
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,305,175,813.67	4,229,891,331.43

法定代表人：LAN WEIGUANG 主管会计工作负责人：唐佳菁 会计机构负责人：陈伯雷

母公司资产负债表

2020年6月30日

编制单位：三达膜环境技术股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			

货币资金		524,677,480.19	772,847,074.03
交易性金融资产		905,593,417.50	601,695,851.67
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		81,192,308.85	104,612,263.83
应收款项融资		21,331,578.45	4,500,000.00
预付款项		24,859,216.24	16,163,139.58
其他应收款		641,486,333.85	566,737,475.77
其中：应收利息			
应收股利			
存货		230,082,939.45	139,432,749.66
合同资产		19,967,806.82	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		5,915,011.42	200,547,500.00
流动资产合计		2,455,106,092.77	2,406,536,054.54
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		510,715,498.93	510,715,498.93
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		9,800,338.31	10,608,804.84
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,584,397.29	3,299,634.84
其他非流动资产			
非流动资产合计		524,100,234.53	524,623,938.61
资产总计		2,979,206,327.30	2,931,159,993.15
流动负债：			
短期借款		20,024,166.67	29,539,210.41
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		81,011,278.08	82,243,699.89
预收款项			161,733,573.67
合同负债		215,887,491.87	
应付职工薪酬		1,978,294.54	7,699,215.40
应交税费		623,791.77	5,443,377.70
其他应付款		103,797,265.64	117,735,382.22

其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		18,867,114.53	3,925,305.67
流动负债合计		442,189,403.10	408,319,764.96
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		756,887.63	254,377.75
其他非流动负债			
非流动负债合计		756,887.63	254,377.75
负债合计		442,946,290.73	408,574,142.71
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		333,880,000.00	333,880,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,577,111,732.39	1,577,111,732.39
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		61,159,411.82	61,159,411.82
未分配利润		564,108,892.36	550,434,706.23
所有者权益（或股东权益）合计		2,536,260,036.57	2,522,585,850.44
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,979,206,327.30	2,931,159,993.15

法定代表人：LAN WEIGUANG 主管会计工作负责人：唐佳菁 会计机构负责人：陈伯雷

合并利润表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入		332,646,018.53	325,946,659.76
其中：营业收入		332,646,018.53	325,946,659.76
利息收入			

已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		247,287,603.96	262,034,888.24
其中：营业成本		200,958,953.27	198,604,672.28
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		2,334,319.89	3,884,335.47
销售费用		8,075,854.95	12,625,174.73
管理费用		14,502,358.49	18,735,539.34
研发费用		15,546,528.94	17,625,717.51
财务费用		5,869,588.42	10,559,448.91
其中：利息费用		1,881,244.03	3,236,362.19
利息收入		4,552,291.49	550,054.19
加：其他收益		8,333,574.87	26,665,626.77
投资收益（损失以“-”号填列）		21,008,980.48	32,947,052.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		13,963,177.84	32,947,052.30
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		10,294,679.73	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-2,103,620.64	16,606,578.50
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-270,558.42
资产处置收益（损失以“-”号填列）			45,595,608.71
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		122,892,029.01	185,456,079.38
加：营业外收入		10,633.72	17,447,224.65
减：营业外支出		490,024.14	1,083,152.97
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		122,412,638.59	201,820,151.06
减：所得税费用		15,052,681.09	28,057,552.66
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		107,359,957.50	173,762,598.40
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		107,359,957.50	173,762,598.40
2. 终止经营净利润（净亏损以			

“—”号填列)			
(二) 按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润 (净亏损以“-”号填列)		106,099,091.77	172,929,931.50
2. 少数股东损益(净亏损以“-” 号填列)		1,260,865.73	832,666.90
六、其他综合收益的税后净额			
(一) 归属母公司所有者的其他综合 收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合 收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合 收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合 收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合 收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合 收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合 收益的税后净额			
七、综合收益总额		107,359,957.50	173,762,598.40
(一) 归属于母公司所有者的综合 收益总额		106,099,091.77	172,929,931.50
(二) 归属于少数股东的综合收益 总额		1,260,865.73	832,666.90
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.32	0.69
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.32	0.69

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：LAN WEIGUANG 主管会计工作负责人：唐佳菁 会计机构负责人：陈伯雷

母公司利润表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
----	----	-----------	-----------

一、营业收入		66,753,801.38	153,331,330.84
减：营业成本		58,347,896.11	94,535,602.62
税金及附加		272,313.74	1,037,083.17
销售费用		2,060,865.08	2,186,133.96
管理费用		5,144,598.10	6,437,646.61
研发费用		9,287,525.63	10,602,546.67
财务费用		-3,504,059.71	867,710.32
其中：利息费用		484,649.11	1,192,504.20
利息收入		4,000,910.69	395,481.69
加：其他收益		64,719.67	24,893.87
投资收益（损失以“-”号填列）		94,258,943.98	39,406,259.08
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		10,294,679.73	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,898,416.32	1,029,844.61
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		97,864,589.49	78,125,605.05
加：营业外收入		15,236.62	13,000.60
减：营业外支出		595.23	532,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		97,879,230.88	77,606,605.65
减：所得税费用		735,044.75	4,605,586.03
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		97,144,186.13	73,001,019.62
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		97,144,186.13	73,001,019.62
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			

(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		97,144,186.13	73,001,019.62
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：LAN WEIGUANG 主管会计工作负责人：唐佳菁 会计机构负责人：陈伯雷

合并现金流量表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		273,693,773.48	372,424,669.58
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		4,089,276.23	3,192,177.57
收到其他与经营活动有关的现金		18,245,954.76	84,976,546.67
经营活动现金流入小计		296,029,004.47	460,593,393.82
购买商品、接受劳务支付的现金		193,006,307.91	84,018,677.13
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			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		50,075,338.44	50,142,568.80
支付的各项税费		37,784,881.33	34,993,058.07
支付其他与经营活动有关的现金		29,167,415.92	97,437,636.46
经营活动现金流出小计		310,033,943.60	266,591,940.46
经营活动产生的现金流量净额		-14,004,939.13	194,001,453.36
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,430,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		13,990,416.54	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			128,283,566.89
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,443,990,416.54	128,283,566.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		29,725,266.57	120,430,782.36
投资支付的现金		1,539,420,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			8,000,000.00
投资活动现金流出小计		1,569,145,266.57	128,430,782.36
投资活动产生的现金流量净额		-125,154,850.03	-147,215.47
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,576,000.00	37,300,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,576,000.00	37,300,000.00
偿还债务支付的现金		39,100,000.00	54,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		86,350,529.67	3,276,822.64
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			
筹资活动现金流出小计		125,450,529.67	57,276,822.64
筹资活动产生的现金流量净额		-123,874,529.67	-19,976,822.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		556,008.91	260,327.10
五、现金及现金等价物净增加额		-262,478,309.92	174,137,742.35
加：期初现金及现金等价物余额		906,096,316.54	150,520,134.95
六、期末现金及现金等价物余额		643,618,006.62	324,657,877.30

法定代表人：LAN WEIGUANG 主管会计工作负责人：唐佳菁 会计机构负责人：陈伯雷

母公司现金流量表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		67,054,002.69	142,178,771.84
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		137,842,794.73	362,188,112.52
经营活动现金流入小计		204,896,797.42	504,366,884.36
购买商品、接受劳务支付的现金		87,827,527.12	87,920,988.87
支付给职工及为职工支付的现金		15,603,937.39	14,498,551.06
支付的各项税费		7,044,001.91	4,047,164.73
支付其他与经营活动有关的现金		248,803,653.38	244,084,703.52
经营活动现金流出小计		359,279,119.80	350,551,408.18
经营活动产生的现金流量净额		-154,382,322.38	153,815,476.18
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,430,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		13,990,416.54	39,406,259.08
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		87,213,141.34	
投资活动现金流入小计		1,531,203,557.88	39,406,259.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		118,811.00	3,006,291.77

投资支付的现金		1,530,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,530,118,811.00	3,006,291.77
投资活动产生的现金流量净额		1,084,746.88	36,399,967.31
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			9,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			9,500,000.00
偿还债务支付的现金		9,500,000.00	40,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		84,911,518.34	1,237,937.52
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		94,411,518.34	41,237,937.52
筹资活动产生的现金流量净额		-94,411,518.34	-31,737,937.52
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-5.22
五、现金及现金等价物净增加额		-247,709,093.84	158,477,500.75
加：期初现金及现金等价物余额		764,916,574.03	55,056,394.36
六、期末现金及现金等价物余额		517,207,480.19	213,533,895.11

法定代表人：LAN WEIGUANG 主管会计工作负责人：唐佳菁 会计机构负责人：陈伯雷

合并所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年半年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工 具			资本公积	减： 库存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	其 他			小计
优先 股		永续 债	其他												
一、上年期末余额	333,880,000				1,514,719,731.61				87,977,707.17		1,225,262,995.77		3,161,840,434.55	29,814,823.24	3,191,655,257.79
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	333,880,000				1,514,719,731.61				87,977,707.17		1,225,262,995.77		3,161,840,434.55	29,814,823.24	3,191,655,257.79
三、本期											22,629,091.77		22,629,091.77	1,260,865.73	23,889,957.50

增减变动金额 (减少以“-”号填列)														
(一) 综合收益总额										106,099,091.77		106,099,091.77	1,260,865.73	107,359,957.50
(二) 所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计														

6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期末余额	333,880,000				1,514,719,731.61			87,977,707.17	1,247,892,087.54	3,184,469,526.32	31,075,688.97	3,215,545,215.29	

项目	2019 年半年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	250,410,000				134,445,212.01				65,920,459.65		970,652,338.62		1,421,428,010.28	28,025,249.88	1,449,453,260.16
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	250,410,000			134,445,212.01			65,920,459.65	970,652,338.62	1,421,428,010.28	28,025,249.88		1,449,453,260.16	
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)				-4,194,791.48				172,929,931.50	168,735,140.02	832,666.90		169,567,806.92	
(一)综合收益总额								172,929,931.50	172,929,931.50	832,666.90		173,762,598.40	
(二)所有者投入和减少													

资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对														

留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他				-4,194,791.48						-4,194,791.48			-4,194,791.48
四、本期期末余额	250,410,000			130,250,420.53			65,920,459.65	1,143,582,270.12		1,590,163,150.30	28,857,916.78		1,619,021,067.08

法定代表人：LAN WEIGUANG 主管会计工作负责人：唐佳菁 会计机构负责人：陈伯雷

母公司所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年半年度
----	-----------

	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	333,880,000				1,577,111,732.39				61,159,411.82	550,434,706.23	2,522,585,850.44
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	333,880,000				1,577,111,732.39				61,159,411.82	550,434,706.23	2,522,585,850.44
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										13,674,186.13	13,674,186.13
（一）综合收益总额										97,144,186.13	97,144,186.13
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-83,470,000	-83,470,000
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-83,470,000	-83,470,000
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											

1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	333,880,000				1,577,111,732.39				61,159,411.82	564,108,892.36	2,536,260,036.57

项目	2019 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	250,410,000				210,335,090.30				39,102,164.30	351,919,478.58	851,766,733.18
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	250,410,000				210,335,090.30				39,102,164.30	351,919,478.58	851,766,733.18
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										73,001,019.62	73,001,019.62
（一）综合收益总额										73,001,019.62	73,001,019.62
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
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											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											

5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	250,410,000				210,335,090.30				39,102,164.30	424,920,498.20	924,767,752.80

法定代表人：LAN WEIGUANG 主管会计工作负责人：唐佳菁 会计机构负责人：陈伯雷

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

三达膜环境技术股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）注册成立于2005年4月26日。本公司法定代表人：LAN WEIGUANG；注册资本：33,888.00万元；统一社会信用代码：913502007693382T；注册地址：陕西省延安市宝塔区圣烯石墨烯产业园；本公司发行人民币普通股8,347.00万股，于2019年11月15日在上海证券交易所上市。

公司主要的经营范围：环境保护与资源综合利用工程设计与施工；环境保护与资源综合利用技术与设备的开发、设计、制造及安装；膜设备及其他分离设备与过滤设备设计、制造、安装及膜应用技术与推广、膜材料及其他分离设备与衍生产品、空气除尘过滤、膜相关行业的技术咨询服务；污水处理。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本报告期末纳入合并范围的子公司

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例%	
			直接	间接
1	三达膜科技(厦门)有限公司	三达膜科技	100.00	
2	SuntarInvestmentHoldingPte.Ltd	SuntarInvestment	100.00	
3	吉安新源污水处理有限公司	吉安新源	70.00	
4	长泰县三达水务有限公司	长泰三达	100.00	
5	宜城市三达水务有限公司	宜城三达	100.00	
6	伊通满族自治县三达水务有限公司	伊通三达	100.00	
7	武平县三达水务有限公司	武平三达	100.00	
8	邓州市三达水务有限公司	邓州三达	100.00	
9	许昌县三达水务有限公司	许昌三达	100.00	
10	玉山县三达水务有限公司	玉山三达		100.00
11	巨野县三达水务有限公司	巨野三达	100.00	
12	菏泽市定陶区三达水务有限公司	定陶三达	100.00	
13	梅河口市三达水务有限公司	梅河口三达	100.00	
14	东丰县三达水务有限公司	东丰三达	100.00	
15	新民三达水务有限公司	新民三达	100.00	
16	公主岭市三达水务有限公司	公主岭三达	100.00	
17	东辽县三达水务有限公司	东辽三达	100.00	
18	洮南市三达水务有限公司	洮南三达	100.00	
19	东营市垦利区三达水务有限公司	垦利三达	100.00	
20	白城市三达水务有限公司	白城三达	100.00	

序 号	子公司全称	子公司简称	持股比例%	
			直接	间接
21	华安县三达水务有限公司	华安三达	100.00	
22	通榆县三达水务有限公司	通榆三达	100.00	
23	济宁三达水务有限公司	济宁三达	100.00	
24	宿松三达水务有限公司	宿松三达	100.00	
25	许昌市东城三达水务有限公司	东城三达	100.00	
26	许昌市屯南三达水务有限公司	屯南三达	100.00	
27	宿松临江三达水务有限公司	宿松临江三达	100.00	
28	巨野新达水务有限公司	巨野新达	100.00	
29	孝感三达水务有限公司	孝感三达	100.00	
30	漳州三达污水处理有限公司	漳州三达	100.00	
31	厦门三达海水淡化有限公司	海水淡化		100.00
32	厦门三达净水科技有限公司	三达净水		100.00
33	天津纳滤科技有限公司	天津纳滤		100.00
34	漳州纳滤科技有限公司	漳州纳滤		100.00
35	SuntarTechnologyInvestmentPte. Ltd.	SuntarTechnology		100.00
36	吉安宏源污水处理有限公司	吉安宏源	75.00	
37	延安新三达膜技术有限公司	延安技术		100.00
38	梅河口新三达膜技术有限公司	梅河口技术		100.00

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

2. 持续经营

√适用 □不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销、预计负债以及收入确认政策，具体会计政策参见本节五之 23、本节五之 29、本节五之 35。

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

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司正常营业周期为 12 月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

(1) 同一控制下的企业合并

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

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法见本节五之 6（6）。

(2) 非同一控制下的企业合并

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

通过分步交易实现非同一控制下企业合并的会计处理方法见本节五之 6（6）。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

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

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

(1) 合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

(2) 关于母公司是投资性主体的特殊规定

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

当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

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

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

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

(3) 合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

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

- ①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。
- ②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。
- ③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。
- ④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

(4) 报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

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

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

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

B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

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

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

② 处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

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

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

(5) 合并抵销中的特殊考虑

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

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

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

③ 因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④ 本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤ 子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

(6) 特殊交易的会计处理

① 购买少数股东股权

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

② 通过多次交易分步取得子公司控制权的

A. 通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

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

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

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

B. 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

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

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

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

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A. 一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

B. 多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

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

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

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

- (a) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。
- (b) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。

(c) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。

(d) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

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

(1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

- ①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

(2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

(1) 外币交易时折算汇率的确定方法

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

(2) 资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

(3) 外币报表折算方法

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

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

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

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

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

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

10. 金融工具

√适用 □不适用

自 2019 年 1 月 1 日起适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

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

（2）金融资产的分类与计量

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

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金

流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的分类与计量

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

②贷款承诺及财务担保合同负债

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

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

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发

行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

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

（5）金融工具减值

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

①预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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

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

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

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

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

A 应收款项

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

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 应收其他客户款项

应收账款组合 2 应收合并范围内单位款项

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 应收利息

其他应收款组合 2 应收股利

其他应收款组合 3 应收即征即退增值税

其他应收款组合 4 备用金

其他应收款组合 5 保证金

其他应收款组合 6 应收合并范围内单位款项

其他应收款组合 7 应收其他款项

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 1 商业承兑汇票

应收款项融资组合 2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收款项融资，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

B 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

②具有较低的信用风险

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

③信用风险显著增加

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

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

- A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；
- G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

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

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

④已发生信用减值的金融资产

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

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

⑤预期信用损失准备的列报

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

⑥核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(6) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

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

①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B. 终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

②继续涉入所转移的金融资产

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

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

③继续确认所转移的金融资产

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

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

（7）金融资产和金融负债的抵销

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

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

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

（8）金融工具公允价值的确定方法

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

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

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

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

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

①估值技术

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

②公允价值层次

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

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：期末余额达到 200 万元（含 200 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

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

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

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

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态、承兑人、背书人、出票人以及其他债务人的信用风险	账龄分析法
特定款项组合	员工备用金、应收合并范围内的关联往来款项、应收银行承兑汇票、应收即征即退增值税	根据其风险特征不存在减值风险，不计提坏账准备

A、对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账龄	应收商业承兑汇票计提比例%	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1 年以内	5.00	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00	30.00
3-4 年	50.00	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00	100.00

(3) 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

应收款项融资的会计政策及会计处理方法详见本节五之 10. 金融工具。

14. 其他应收款**其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节五之 10. 金融工具。

15. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、在产品、低值易耗品、周转材料、库存商品、发出商品、工程施工等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料发出时采用加权平均法计价，膜设备的在产品及库存商品发出时采用个别计价法计价，民用净水器发出时采用加权平均法计价。

建造合同按实际成本计量，包括从合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有关的直接费用和间接费用。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）之和超过已结算价款的部分在存货中列示为“建造合同形成的已完工未结算资产”；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利（亏损）之和的部分在预收款项中列示为“建造合同形成的已结算尚未完工款”。

为订立合同而发生的差旅费、投标费等，能够单独区分和可靠计量且合同很可能订立的，在取得合同时计入合同成本；未满足上述条件的，则计入当期损益。

(3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

(4) 存货跌价准备的计提方法

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

存货可变现净值是按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。

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

(5) 周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

有关合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法，参见本节五之 10（5）

17. 持有待售资产

√适用 □不适用

(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

①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出售极可能发生，即本公司已经就一项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。有关规定要求本公司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，本公司在取得日将其划分为持有待售类别。

本公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

(2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产及由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利的计量分别适用于其他相关会计准则。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，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。后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组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。已抵减的商誉账面价值不得转回。

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而不再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时，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。

(3) 列报

本公司在资产负债表中区别于其他资产单独列示持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产，区别于其他负债单独列示持有待售的处置组中的负债。持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

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

(1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策

是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

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

（2）初始投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

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

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

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

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

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

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

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

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

（3）后续计量及损益确认方法

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

①成本法

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

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

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

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

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

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

（4）持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见本节五之 17。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表做相应调整。

（5）减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资

产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

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

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	10	4.50
机器设备	年限平均法	5-10	5-10	9-19
办公设备	年限平均法	3-5	5-10	18-31.67
电子设备	年限平均法	3-5	5-10	18-31.67
运输设备	年限平均法	5-10	5-10	9-19
运营设备	年限平均法	5	5	19
其他	年限平均法	5	5-10	18-19

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

24. 在建工程

适用 不适用

- (1) 在建工程以立项项目分类核算。
- (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

25. 借款费用

适用 不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

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

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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

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

(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

(1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

① 土地使用权

摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	特许经营权授予期限、50 年	直线法	

注：本公司下属子公司宜城三达、玉山三达、宿松三达、宿松临江的土地使用权在特许经营权授予期限中摊销。

② 特许经营权

本公司采用建设经营移交方式（“BOT”）参与公共基础设施业务，是指项目公司从政府部门获取公共基础设施项目的特许经营权，参与项目的建设和运营。在特许经营权期满后，项目公司需要将有关基础设施移交给政府或政府指定的部门。按照合同规定，本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，如收费金额确定的，将该收费权确认为金融资产；收费金额不确定的，收费权确认为无形资产，并在从事经营期限内按直线法摊销。基础设施建成后，按照《企业会计准则第 14 号——收入》确认与后续经营服务相关的收入。按照合同规定，本公司将为使有关基础设施保持一定的服务能力或在移交给合同授予方之前保持一定的状态而预计将发生的支出，确认为预计负债。

本公司采用移交—经营—移交方式（“TOT”）参与公共基础设施业务，是指政府部门或企业将建设好的项目的一定期限的产权和经营权，有偿转让给本公司进行运营管理；在特许经营权期满之后，项目公司需要将有关基础设施再交回给政府部门或原单位。

本公司采用移交—经营—移交方式（“TOT”）参与公共基础设施业务，参照 BOT 方式进行核算。

摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	特许经营权授予期限、50 年	直线法	

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

③ 无形资产的摊销

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

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

(3) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

(4) 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

- A. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C. 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- D. 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

30. 长期资产减值

适用 不适用

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

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

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

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

32. 合同负债

合同负债的确认方法

√适用 □不适用

本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

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

②职工福利费

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

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

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

④短期带薪缺勤

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

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

①设定提存计划

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

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

②设定受益计划

- A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

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

B. 确认设定受益计划净负债或净资产

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

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

C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额

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

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

D. 确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

(a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；

(b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；

(c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

①符合设定提存计划条件的

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

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

A. 服务成本；

B. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；

- C. 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。
为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

34. 租赁负债

适用 不适用

35. 预计负债

适用 不适用

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

36. 股份支付

适用 不适用

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，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，以作出可行权权益工具的最佳估计。

(4) 股份支付计划实施的会计处理

以现金结算的股份支付

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

以权益结算的股份支付

①授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

(5) 股份支付计划修改的会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

(6) 股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

(1) 销售商品收入

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

(2) 提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

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

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

① 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

② 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- ① 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ② 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定

(4) 建造合同收入

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

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

如果预计合同总成本超过合同总收入的，则将预计损失确认为当期费用。

(5) 对于采用建设—经营—移交方式(“BOT”)收入

对于采用建设—经营—移交方式(“BOT”)参与公共基础设施建设业务，在报告期内，由于本公司项目公司将基础设施建造发包给其他方，并未提供实际建造服务，因此不确认与基础设施建设相关建造服务收入。基础设施建成后，按照《企业会计准则第 14 号—收入》确认与后续经营服务相关的收入。

(6) 对于采用移交—经营—移交方式(“TOT”)收入

对于采用移交—经营—移交方式(“TOT”)参与公共基础设施移交并运营，本公司项目公司在获得经营权之后按照《企业会计准则第 14 号—收入》确认与后续经营服务相关的收入。

本公司收入确认的具体方法如下：

本公司工业料液分离、膜法水处理、环境工程、备件及其他、水务运营业务收入确认的具体方法如下：

① 工业料液分离、膜法水处理、备件及其他

本公司工业料液分离、膜法水处理、备件及其他业务实际系为客户研发、制造及销售利用膜技术进行生产或者水处理的整套生产设备（膜组件），提供日常维修用的备件，以及销售净水机等，属于销售商品业务，其中：

国内销售商品：如本公司无需提供安装义务的，本公司在办理交货手续完毕后确认收入；如本公司需提供安装义务的，本公司在办理交货手续完毕并完成安装义务后确认收入。

出口销售商品：如本公司无需提供安装义务的，本公司在办理货物报关出口手续，取得海关报关单后确认收入；如本公司需提供安装义务的，本公司在办理货物报关出口手续后，并在完成安装义务后确认收入。

② 环境工程

环境工程收入：本公司提供的环境工程业务，在收入与成本的确认上按照建造合同的规定执行。

项目实施前，本公司根据项目实际情况编制项目计划收入和计划成本。每期末，公司根据项目实施的实际情况，判断并调整项目预计收入和预计成本，作为确认当期收入成本的依据。项目实施中，由项目实施部门在每期末根据项目实际完成的工程量、设备到场安装的报验单及其他项目成本计算项目实际成本，同预计成本对比，确定项目完工百分比。同时依据合同约定按期向业主单位或业务单位聘请的监理公司报送已完工程款额或已完工程量报告，业务单位按期结算工程进度款。

③水务运营

本公司水务运营业务实质是指提供污水处理服务，其中

污水处理业务收入：根据与特许经营权授予方签订的特许经营协议，按照约定的处理单价和实际结算量确认。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

40. 政府补助

适用 不适用

(1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①本公司能够满足政府补助所附条件；
- ②本公司能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

(3) 政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

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

②与收益相关的政府补助

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

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

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

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

③政策性优惠贷款贴息

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

④政府补助退回

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

(1) 递延所得税资产的确认

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

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

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

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

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

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

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

(2) 递延所得税负债的确认

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

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

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

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

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

(3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

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

②直接计入所有者权益的项目

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

③可弥补亏损和税款抵减

A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

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

B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

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

④合并抵销形成的暂时性差异

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

⑤以权益结算的股份支付

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

42. 租赁**(1). 经营租赁的会计处理方法**

√适用 □不适用

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为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

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

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

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《关于修订印发〈企业会计准则第 14 号——收入〉的通知》(财会[2017]22 号)	经公司董事会审议披露	根据国家会计准则修订内容进行调整,不会对公司的财务状况和经营成果产生重大影响

其他说明:

无

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	917,036,603.60	917,036,603.60	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	601,695,851.67	601,695,851.67	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	381,428,820.13	300,315,606.51	-81,113,213.62
应收款项融资	30,880,132.82	30,880,132.82	

预付款项	26,703,626.85	26,703,626.85	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	10,357,337.66	10,357,337.66	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	300,888,139.44	300,888,139.44	
合同资产		81,113,213.62	81,113,213.62
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	232,523,242.87	232,523,242.87	
流动资产合计	2,501,513,755.04	2,501,513,755.04	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	252,677,563.21	252,677,563.21	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	45,673,970.64	45,673,970.64	
在建工程	768,522.77	768,522.77	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	1,344,373,210.02	1,344,373,210.02	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	351,834.86	351,834.86	
递延所得税资产	32,635,193.93	32,635,193.93	
其他非流动资产	51,897,280.96	51,897,280.96	
非流动资产合计	1,728,377,576.39	1,728,377,576.39	
资产总计	4,229,891,331.43	4,229,891,331.43	
流动负债：			
短期借款	77,401,947.07	77,401,947.07	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			

应付账款	233,992,254.86	233,992,254.86	
预收款项	282,248,558.80		-282,248,558.80
合同负债		262,376,742.74	262,376,742.74
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	20,730,316.68	20,730,316.68	
应交税费	28,154,236.99	28,154,236.99	
其他应付款	4,145,608.47	4,145,608.47	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	4,040,173.71	4,040,173.71	
其他流动负债	3,925,305.67	23,797,121.73	19,871,816.06
流动负债合计	654,638,402.25	654,638,402.25	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	18,034,000	18,034,000	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	10,000,000.00	10,000,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债	265,486,856.29	265,486,856.29	
递延收益	89,822,437.35	89,822,437.35	
递延所得税负债	254,377.75	254,377.75	
其他非流动负债			
非流动负债合计	383,597,671.39	383,597,671.39	
负债合计	1,038,236,073.64	1,038,236,073.64	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	333,880,000.00	333,880,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,514,719,731.61	1,514,719,731.61	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	87,977,707.17	87,977,707.17	

一般风险准备			
未分配利润	1,225,262,995.77	1,225,262,995.77	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	3,161,840,434.55	3,161,840,434.55	
少数股东权益	29,814,823.24	29,814,823.24	
所有者权益（或股东权益）合计	3,191,655,257.79	3,191,655,257.79	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,229,891,331.43	4,229,891,331.43	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

公司自 2020 年开始执行《企业会计准则第 14 号-收入》（财会[2017]22 号）（以下简称“新准则”），根据新准则，自 2020 年 1 月 1 日起，将原应收账款中质保金的部分，列入合同资产，将原预收帐款中不含税的货款在合同负债中列报，预收账款中税金的部分在其他流动负债中列报。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	772,847,074.03	772,847,074.03	
交易性金融资产	601,695,851.67	601,695,851.67	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	104,612,263.83	76,044,000.24	-28,568,263.59
应收款项融资	4,500,000.00	4,500,000.00	
预付款项	16,163,139.58	16,163,139.58	
其他应收款	566,737,475.77	566,737,475.77	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	139,432,749.66	139,432,749.66	
合同资产		28,568,263.59	28,568,263.59
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	200,547,500.00	200,547,500.00	
流动资产合计	2,406,536,054.54	2,406,536,054.54	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	510,715,498.93	510,715,498.93	
其他权益工具投资			

其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	10,608,804.84	10,608,804.84	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	3,299,634.84	3,299,634.84	
其他非流动资产			
非流动资产合计	524,623,938.61	524,623,938.61	
资产总计	2,931,159,993.15	2,931,159,993.15	
流动负债：			
短期借款	29,539,210.41	29,539,210.41	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	82,243,699.89	82,243,699.89	
预收款项	161,733,573.67		-161,733,573.67
合同负债		151,282,036.84	151,282,036.84
应付职工薪酬	7,699,215.40	7,699,215.40	
应交税费	5,443,377.70	5,443,377.70	
其他应付款	117,735,382.22	117,735,382.22	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	3,925,305.67	14,376,842.50	10,451,536.83
流动负债合计	408,319,764.96	408,319,764.96	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	254,377.75	254,377.75	

其他非流动负债			
非流动负债合计	254,377.75	254,377.75	
负债合计	408,574,142.71	408,574,142.71	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	333,880,000.00	333,880,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,577,111,732.39	1,577,111,732.39	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	61,159,411.82	61,159,411.82	
未分配利润	550,434,706.23	550,434,706.23	
所有者权益（或股东权益）合计	2,522,585,850.44	2,522,585,850.44	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,931,159,993.15	2,931,159,993.15	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

公司自 2020 年开始执行《企业会计准则第 14 号-收入》（财会[2017]22 号）（以下简称“新准则”），根据新准则，自 2020 年 1 月 1 日起，将原应收账款中质保金的部分，列入合同资产，将原预收帐款中不含税的货款在合同负债中列报，预收账款中税金的部分在其他流动负债中列报。

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

适用 不适用

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《关于修订印发〈企业会计准则第 14 号——收入〉的通知》（财会〔2017〕22 号），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行。

公司作为境内上市企业，于 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，按照新收入准则的要求，公司将根据首次执行新收入准则的累积影响数，调整 2020 年年初财务报表相关项目金额，对可比期间数据不予调整。

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	16、13、11、10、9、6
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应纳流转税额	7、5
企业所得税	应纳税所得额	0-25
教育费附加	应纳流转税额	3
地方水利建设基金	应纳流转税额	1

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
Suntar Investment Holding Pte. Ltd.	17
Suntar Technology Investment Pte. Ltd.	17

2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 增值税

根据财政部、国家税务总局《关于印发资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录的通知》（财税[2015]78号）的规定，本公司下属水务公司的污水处理收入自2015年7月1日适用17%的增值税，同时享受增值税即征即退的税收优惠政策，退税比例为70%。

(2) 企业所得税

①根据厦门市科学技术局、厦门市财政局、厦门市国家税务局和福建省厦门市地方税务局于2017年10月10日联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号GR201735100101），本公司为高新技术企业。自2017年度起，有效期为3年。2018年9月28日本公司将住所变更至延安市宝塔区圣烯石墨烯产业园，《高新技术企业证书》颁发机构变更为陕西省科学技术厅、陕西省财政厅和国家税务总局陕西省税务局，本公司高新技术企业资格和《高新技术企业证书》继续有效，编号与有效期不变。因此，2019年度本公司企业所得税按高新技术企业规定的优惠税率15%计算。

②根据厦门市科学技术局、厦门市财政局、厦门市国家税务局和福建省厦门市地方税务局于2017年10月10日联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号GR201735100058），三达膜科技为高新技术企业。自2017年度起，有效期为3年。因此，2019年度三达膜科技企业所得税按高新技术企业规定的优惠税率15%计算。

③根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，符合相关条件的企业的环境保护、节能节水项目所得，自该项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。本公司及下属水务公司中，除四平三达净水有限公司适用25%所得税率外，本公司其余下属水务公司污水处理收入均按照以上规定享受相应的税收优惠。

④根据财税[2019]13号《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	292,039.42	187,701.53
银行存款	643,325,967.20	905,908,615.01
其他货币资金	7,470,000.00	10,940,287.06
合计	651,088,006.62	917,036,603.60
其中：存放在境外的款项总额	6,387,047.63	163,615.05

其他说明：

无

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	910,593,417.5	601,695,851.67
其中：		
银行理财产品	910,593,417.5	601,695,851.67
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	910,593,417.5	601,695,851.67

其他说明：

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	314,682,219.10
1 至 2 年	66,386,059.59
2 至 3 年	29,772,003.02
3 年以上	
3 至 4 年	18,552,936.22
4 至 5 年	9,700,320.53
5 年以上	14,620,916.48
合计	453,714,454.94

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	11,062,254.1	2.44	11,019,054.10	99.61	43,200.00	14,682,254.10	3.06	14,639,054.10	99.71	43,200.00
其中：										
	11,062,254.1	2.44	11,019,054.10	99.61	43,200.00	14,682,254.10	3.06	14,639,054.10	99.71	43,200.00
按组合计提坏账准备	442,652,200.84	97.56	56,600,526.78	12.79	386,051,674.06	465,052,738.37	96.94	83,667,118.24	17.99	381,385,620.13
其中：										
组合1 应收其他客户款项	442,652,200.84	97.56	56,600,526.78	12.79	386,051,674.06	465,052,738.37	96.94	83,667,118.24	17.99	381,385,620.13
合计	453,714,454.94	100	67,619,580.88	14.90	386,094,874.06	479,734,992.47	100	98,306,172.34	20.49	381,428,820.13

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
公司 1	9,401,644.10	9,401,644.10	100	客户资金困难, 预计无法收回
公司 2	1,660,610.00	1,617,410.00	97.4	客户资金困难, 预计无法收回
合计	11,062,254.10	11,019,054.10	99.61	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 2020 年 6 月 30 日, 按组合 1 应收其他客户款项计提坏账准备的应收账款

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	314,682,219.10	15,734,110.96	5
1-2 年	66,386,059.59	6,638,605.96	10
2-3 年	29,772,003.02	8,931,600.91	30
3-4 年	9,151,292.12	4,575,646.06	50
4-5 年	9,700,320.53	7,760,256.42	80
5 年以上	12,960,306.48	12,960,306.48	100
合计	442,652,200.84	56,600,526.78	12.79

按组合计提坏账的确认标准及说明:

√适用 □不适用

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见本节五之 10。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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

			回	销		
应收账款 坏账 准备	98,306,172.34	1,806,130.43			-32,492,721.89	67,619,580.88
合计	98,306,172.34	1,806,130.43			-32,492,721.89	67,619,580.88

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 176,228,897.06 元，占应收账款期末余额合计数的比例 38.84%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 14,834,748.95 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	60,847,562.73	30,880,132.82
合计	60,847,562.73	30,880,132.82

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

期末不存在客观证据表明公司应收票据发生减值，未计提应该收票据减值准备。

7、预付款项**(1). 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	42,750,168.10	97.95	26,242,358.93	98.27
1至2年	787,632.29	1.80	372,735.33	1.40
2至3年	33,389.19	0.08	54,089.36	0.20
3年以上	72,321.69	0.17	34,443.23	0.13
合计	43,643,511.27	100	26,703,626.85	100

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：
无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 22,363,895.25 元，占预付款项期末余额合计数的比例 51.24%。

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	13,436,449.54	10,357,337.66
合计	13,436,449.54	10,357,337.66

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利

(1). 应收股利

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(4). 按账龄披露

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	9,967,864.03
1 至 2 年	3,735,991.06
2 至 3 年	506,400.00
3 年以上	
3 至 4 年	209,000.00
4 至 5 年	72,000.00
5 年以上	364,000.00
合计	14,855,255.09

(5). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收即征即退增值税	1,713,592.88	2,485,002.23

备用金	910,542.04	724,657.42
保证金	11,296,000.00	7,096,380.00
其他	935,120.17	1,172,613.36
合计	14,855,255.09	11,478,653.01

(6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	1,121,315.35			1,121,315.35
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	297,490.20			297,490.20
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	1,418,805.55			1,418,805.55

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(7). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款 坏账准备	1,121,315.35	297,490.20				1,418,805.55

合计	1,121,315.35	297,490.20				1,418,805.55

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
江苏嘉通能源有限公司	保证金	2,000,000.00	1年以内	13.46	100,000.00
江苏斯尔邦石化有限公司	保证金	1,900,000.00	1年以内	12.79	95,000.00
盛虹炼化(连云港)有限公司	保证金	1,560,000.00	1年以内	10.5	78,000.00
王老吉大健康产业(梅州)有限公司	保证金	1,356,000.00	1-2年	9.13	135,600.00
嘉兴石化有限公司	保证金	1,200,000.00	1年以内 100,000.00; 1-2年 1,100,000.00	8.08	115,000.00
合计	/	8,016,000.00		53.96	523,600.00

(10). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履 约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履 约成本减值准备	账面价值
原材料	36,453,908.33	3,266,422.30	33,187,486.03	30,130,005.73	3,266,422.30	26,863,583.43
在产品	254,996,361.83		254,996,361.83	205,410,980.78		205,410,980.78
库存商品	8,703,051.90		8,703,051.90	7,960,551.89		7,960,551.89
周转材料	26,737.51		26,737.51	32,177.23		32,177.23
消耗性生物资产						
合同履约成本						
低值易耗品	109,036.06		109,036.06	91,002.43		91,002.43
发出商品	110,368,036.41		110,368,036.41	60,403,463.36		60,403,463.36
其他	93,476.96		93,476.96	126,380.32		126,380.32
合计	410,750,609.00	3,266,422.30	407,484,186.70	304,154,561.74	3,266,422.30	300,888,139.44

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,266,422.30					3,266,422.30
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	3,266,422.30					3,266,422.30

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
	49,646,992.57		49,646,992.57	81,113,213.62		81,113,213.62
合计	49,646,992.57		49,646,992.57	81,113,213.62		81,113,213.62

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
银行理财产品		200,547,500.00
增值税借方余额重分类	34,302,771.51	31,639,382.38
预缴所得税	626,437.83	318,168.20
预缴其他税费	46,512.59	18,192.29
合计	34,975,721.93	232,523,242.87

其他说明：

无

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、 长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
山东天力药业有限公司	246,955,378.35	4,420,000.00		14,029,847.23						265,405,225.58	
厦门水务新水开发有限公司	3,045,257.52			11,367.05						3,056,624.57	
延安三达水务有限公司	2,676,927.34			-78,036.45						2,598,890.89	
小计	252,677,563.21	4,420,000.00		13,963,177.83		0.00				271,060,741.04	
合计	252,677,563.21	4,420,000.00		13,963,177.83		0.00				271,060,741.04	

其他说明

无

18、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、固定资产**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	45,312,017.88	45,673,970.64
固定资产清理		
合计	45,312,017.88	45,673,970.64

其他说明：

无

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	电子设备	运营设备	其他设备	合计
一、账面原值：								
1. 期初余额	5,023,060.16	54,116,447.02	15,235,915.83	1,981,090.28	7,980,791.04	8,969,042.68	5,921,763.76	99,228,110.77
2. 本期增加金额	0	1,428,465.33	1,116,009.04	196,985.97	132,896.58		520,799.10	3,395,156.02
(1) 购置		82,119.40	1,116,009.04	196,985.97	132,896.58		520,799.10	2,048,810.09
(2) 在建工程转入		1,346,345.93						1,346,345.93
(3) 企业合并增加								
3. 本期减少金额		581,196.66	821,814.42	0.00	36,879.88	0.00	0.00	1,439,890.96
(1) 处置或报废		581,196.66	821,814.42		36,879.88			
4. 期末余额	5,023,060.16	54,963,715.69	15,530,110.45	2,178,076.25	8,076,807.74	8,969,042.68	6,442,562.86	101,183,375.83
二、累计折旧								
1. 期初余额	2,670,768.11	28,018,476.54	10,724,309.67	1,401,583.70	6,340,137.74	710,049.26	3,688,815.11	53,554,140.13
2. 本期增加金额	113,018.86	1,525,702.89	534,708.63	69,197.74	166,613.74	852,059.23	274,026.32	3,535,327.41
(1) 计提	113,018.86	1,525,702.89	534,708.63	69,197.74	166,613.74	852,059.23	274,026.32	3,535,327.41
3. 本期减少金额		437,127.90	747,133.69		33,848.00			1,218,109.59

2020 年半年度报告

(1) 处置或报废		437,127.90	747,133.69		33,848.00			1,218,109.59
4. 期末余额	2,783,786.97	29,107,051.53	10,511,884.61	1,470,781.44	6,472,903.48	1,562,108.49	3,962,841.43	55,871,357.95
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	2,239,273.19	25,856,664.16	5,018,225.84	707,294.81	1,603,904.26	7,406,934.19	2,479,721.43	45,312,017.88
2. 期初账面价值	2,352,292.05	26,097,970.48	4,511,606.16	579,506.58	1,640,653.30	8,258,993.42	2,232,948.65	45,673,970.64

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	863,318.49	768,522.77
工程物资		
合计	863,318.49	768,522.77

其他说明：

无

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
漳州纳滤厂房工程	95,126.21		95,126.21	95,126.21		95,126.21
纳米过滤膜材料制备及成套膜设备制造基地项目	751,098.26		751,098.26	543,340.00		543,340.00
气化站工程				130,056.56		130,056.56
实验模芯生产设备	17,094.02		17,094.02			
合计	863,318.49		863,318.49	768,522.77		768,522.77

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
纳米过滤膜材料制备及成套膜设备制造基地项目	36,000,000.00	543,340.00	207,758.26			751,098.26	2.09	前期设计、勘测				募股资金
合计	36,000,000.00	543,340.00	207,758.26			751,098.26	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

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

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	BOT 项目特许经营权—投入运营项目	BOT 项目特许经营权—在建项目	TOT 项目特许经营权—投入运营项目	计算机软件	合计
一、账面原值								
1. 期初余额	20,393,696			1,316,953,552.95	92,678,352.54	185,522,201.42	737,461.52	1,616,285,264.43
2. 本期增加金额				89,898,248.13	18,484,422.35	1,101,008.83		109,483,679.31
(1) 购置				5,503,940.01	18,484,422.35	1,101,008.83		25,089,371.19
(2) 内部研发								
(3) 企业合并增加								
(4) 其他增加				84,394,308.12				84,394,308.12
3. 本期减少金额					84,394,308.12			84,394,308.12
(1) 处置								
(2) 其他减少					84,394,308.12			84,394,308.12
4. 期末余额	20,393,696.00			1,406,851,801.08	26,768,466.77	186,623,210.25	737,461.52	1,641,374,635.62
二、累计摊销								
1. 期初余额	3,037,508.92			225,541,806.07		42,595,277.90	737,461.52	271,912,054.41

2. 本期增加金额	324,254.17			22,304,966.77		3,254,539.64		25,883,760.58
(1) 计提	324,254.17			22,304,966.77		3,254,539.64		25,883,760.58
3. 本期减少金额								
(1) 处置								
4. 期末余额	3,361,763.09			247,846,772.84		45,849,817.54	737,461.52	297,795,814.99
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	17,031,932.91			1,159,005,028.24	26,768,466.77	140,773,392.71		1,343,578,820.63
2. 期初账面价值	17,356,187.08			1,091,411,746.88	92,678,352.54	142,926,923.52		1,344,373,210.02

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
陶瓷膜洁净 车间改造	351,834.86		35,779.80		316,055.06
合计	351,834.86		35,779.80		316,055.06

其他说明：

无

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	3,266,422.30	489,963.35	3,266,422.30	489,963.35
内部交易未实现利润	100,025,623.87	15,003,843.58	102,363,623.33	15,354,543.50
可抵扣亏损	5,728,176.34	1,432,044.09	4,345,888.31	986,458.72
递延收益-政府补助	169,573.99	30,296.72	271,449.23	45,695.11
信用减值准备	101,531,108.33	16,046,524.32	99,427,487.69	15,758,533.25
合计	210,720,904.83	33,002,672.06	209,674,870.86	32,635,193.93

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
交易性金融资产公允价值变动	5,045,917.53	756,887.63	1,695,851.67	254,377.75
合计	5,045,917.53	756,887.63	1,695,851.67	254,377.75

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	1,321,297.76	1,761,404.49

合计	1,321,297.76	1,761,404.49

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年		650,205.60	
2021 年	43,379.89	43,379.89	
2022 年	116,829.79	116,829.79	
2023 年	377,340.87	377,340.87	
2024 年	550,479.08	573,648.34	
2025 年	210,098.87		
合计	1,298,128.50	1,761,404.49	/

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付土地出让金	49,173,900.81		49,173,900.81	49,173,900.81		49,173,900.81
预付工程款	245,846.50		245,846.50	16,500.00		16,500.00
预付设备款	3,811,718.28		3,811,718.28	2,706,880.15		2,706,880.15
合计	53,231,465.59		53,231,465.59	51,897,280.96		51,897,280.96

其他说明：

无

32、短期借款**(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	40,047,608.34	77,401,947.07
信用借款		
合计	40,047,608.34	77,401,947.07

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

□适用 √不适用

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	129,848,431.07	110,313,583.13
工程款	98,611,710.64	117,678,671.73
水厂收购款	6,000,000.00	6,000,000.00
合计	234,460,141.71	233,992,254.86

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
巨野县预算外资金管理局	6,000,000.00	未到结算期
吉林省鸿兴建设集团有限公司	2,598,357.15	未到结算期
厦门市德晟景成贸易有限公司	1,528,623.14	未到结算期
合计	10,126,980.29	/

其他说明：

□适用 √不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

□适用 √不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收	349,750,044.43	262,376,742.74
合计	349,750,044.43	262,376,742.74

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

一、短期薪酬	20,700,292.89	36,369,278.74	48,236,429.97	8,833,141.66
二、离职后福利-设定提存计划	30,023.79	956,209.02	923,882.07	62,350.74
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	20,730,316.68	37,325,487.76	49,160,312.04	8,895,492.40

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	20,311,934.70	32,175,799.37	44,196,161.28	8,291,572.79
二、职工福利费	0	802,705.98	802,705.98	0
三、社会保险费	32,425.11	1,243,458.76	1,170,159.48	105,724.39
其中：医疗保险费	18,098.51	1,117,410.81	1,046,957.52	88,551.80
工伤保险费	12,451.57	41,596.81	45,054.74	8,993.64
生育保险费	1,875.03	84,451.14	78,147.22	8,178.95
四、住房公积金	300,402.45	1,811,025.19	1,719,535.52	391,892.12
五、工会经费和职工教育经费	55,530.63	336,289.44	347,867.71	43,952.36
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	20,700,292.89	36,369,278.74	48,236,429.97	8,833,141.66

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险				
2、失业保险费				
3、企业年金缴费				
离职后福利：				
1. 基本养老保险	29,304.85	829,136.77	797,538.41	60,903.21

2. 失业保险费	718.94	127,072.25	126,343.66	1,447.53
合计	30,023.79	956,209.02	923,882.07	62,350.74

其他说明：

适用 不适用

40、 应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	8,180,262.85	7,908,953.28
消费税		
营业税		
企业所得税	9,467,295.56	18,633,179.43
个人所得税	81,205.90	563,178.38
城市维护建设税	204,325.81	391,972.27
城镇土地使用税	256,233.56	256,332.70
教育费附加	151,800.82	298,877.54
房产税	74,729.81	75,472.80
地方水利建设基金	9,310.61	26,131.53
其他税种	10,669.85	139.06
合计	18,435,834.77	28,154,236.99

其他说明：

无

41、 其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	3,021,674.65	4,145,608.47
合计	3,021,674.65	4,145,608.47

其他说明：

无

应付利息

适用 不适用

应付股利

□适用 √不适用

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
各类保证金	1,870,475.21	1,242,155.10
预计费用	998,327.00	1,025,848.40
其他	152,872.44	1,877,604.97
合计	3,021,674.65	4,145,608.47

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**(3). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	4,432,873.87	4,040,173.71
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债		
合计	4,432,873.87	4,040,173.71

其他说明：

无

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
应交税费——待转销项税额 贷方余额重分类	30,762,082.13	23,797,121.73
合计	30,762,082.13	23,797,121.73

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	21,842,873.87	22,074,173.71
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
一年内到期的长期借款	-4,432,873.87	-4,040,173.71
合计	17,410,000.00	18,034,000.00

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

46、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		
专项应付款	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	10,000,000.00	10,000,000.00

其他说明：

无

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
漳州纳滤科技有限公司海水淡化装备制造基地	10,000,000.00			10,000,000.00	

合计	10,000,000.00			10,000,000.00	/
----	---------------	--	--	---------------	---

其他说明：

该专项应付款系漳州市财政局根据国家发展和改革委员会办公厅《国家发展改革委办公厅关于2013年第七批资源节约和环境保护项目的复函》（发改办环资[2013]634号）及《国家发展改革委关于下达节能重点工程、循环经济和资源节约重大示范项目及重点工业污染治理工程2013年中央预算内投资计划（第二批）的通知》（发改投资[2013]891号）文件精神，拨付给漳州纳滤科技有限公司海水淡化装备制造基地的专项补贴款。

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
预计大修更新改造	265,486,856.29	283,740,598.70	特许经营权预计更新改造支出折现
合计	265,486,856.29	283,740,598.70	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	89,822,437.35	93,886.52	1,998,964.12	87,917,359.75	
合计	89,822,437.35	93,886.52	1,998,964.12	87,917,359.75	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
“三河三湖”及松花江流域水污染防治财政专项资金—许昌屯南	17,287,205.08			360,150.11		16,927,054.97	与资产相关
伊通三达二期扩建及升级改造工程	12,608,367.51			315,209.19		12,293,158.32	与资产相关
“三河三湖”及松花江流域水污染防治财政专项资金—许昌东城	6,896,000.26			143,666.65		6,752,333.61	与资产相关
污水处理厂升级改造补助资金—邓州三达	6,043,493.71			181,304.76		5,862,188.95	与资产相关
基础建设项目补助—宿松三达	1,716,048.58			39,149.40		1,676,899.18	与资产相关
“三河三湖”及松花江流域水污染防治财政专项资金—伊通三达	1,400,000.00			35,000.00		1,365,000.00	与资产相关
“三河三湖”及松花江流域水污染防治财政专项资金—东丰三达	1,366,279.45			34,883.73		1,331,395.72	与资产相关
重点流域水污染治理项目工程配套建设资金的拨款—许昌东城	837,744.01			17,453.01		820,291.00	与资产相关
重点流域水污染防治专项资金—垦利三达	816,091.99			22,988.50		793,103.49	与资产相关
厦门财政局净水机研发项目经费	200,000.00			100,000.00		100,000.00	与资产相关
省级污染减排和大气污染防治专项资金—伊通三达	183,909.10			5,409.09		178,500.01	与资产相关
省级污染减排和大气污染防治专项补助—东辽三达	176,884.60			4,211.54		172,673.06	与资产相关
省级污染减排和大气污染防治专项补助—梅河口三达	174,269.29			4,531.25		169,738.04	与资产相关
污水处理技术改造补助金—长泰三达	41,428.56			1,071.42		40,357.14	与资产相关
省级污染减排和大气污染防治专项资金—东丰三达	13,458.31			791.67		12,666.64	与资产相关

吉林省污染源自动监控能力建设项目-通榆三达	16,338.67			395.84		15,942.83	与资产相关
河南省污水处理厂和总磷污染物排放量较大的工业企业安装总磷污染物自动监控设施补助-邓州三达	35,535.75			1,071.42		34,464.33	与资产相关
河南省污水处理厂和总磷污染物排放量较大的工业企业安装总磷污染物自动监控设施补助-东城三达	36,794.85			769.22		36,025.63	与资产相关
河南省污水处理厂和总磷污染物排放量较大的工业企业安装总磷污染物自动监控设施补助-许昌三达	34,654.38			1,105.99		33,548.39	与资产相关
河南省污水处理厂和总磷污染物排放量较大的工业企业安装总磷污染物自动监控设施补助-屯南三达	36,923.07			769.24		36,153.84	与资产相关
废水处理升级改造补助-长泰三达	46,385.54			1,204.82		45,180.72	与资产相关
宜城三达污水垃圾处理设施及污水管网工程	9,230,769.23			184,615.38		9,046,153.85	与资产相关
重点流域水污染防治专项资金-梅河口三达水务有限公司	30,159,999.99			531,163.71		29,628,836.28	与资产相关
污水处理提标改造补助-长泰三达	463,855.42			12,048.19		451,807.23	与资产相关
纤维滤池组合新工艺在污水处理系统的应用-武平三达		93,886.52				93,886.52	与资产相关
合计	89,822,437.35	93,886.52	0.00	1,998,964.13	0.00	87,917,359.75	

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	333,880,000						333,880,000

其他说明：

无

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**

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	1,498,776,208.95			1,498,776,208.95
其他资本公积	15,943,522.66			15,943,522.66
合计	1,514,719,731.61			1,514,719,731.61

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、 库存股

□适用 √不适用

57、 其他综合收益

□适用 √不适用

58、 专项储备

□适用 √不适用

59、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	87,977,707.17			87,977,707.17
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	87,977,707.17			87,977,707.17

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	1,225,262,995.77	970,652,338.62
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,225,262,995.77	970,652,338.62
加：本期归属于母公司所有者的净利润	106,099,091.77	276,667,904.67
减：提取法定盈余公积		22,057,247.52
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	83,470,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,247,892,087.54	1,225,262,995.77

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	332,646,018.53	200,958,953.27	325,946,659.76	198,604,672.28
其他业务				
合计	332,646,018.53	200,958,953.27	325,946,659.76	198,604,672.28

(2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	551,227.85	1,384,405.31
教育费附加	259,362.97	641,551.83
资源税		
房产税	147,692.30	132,164.10
土地使用税	757,739.51	706,293.39
车船使用税	11,370.08	5,569.28
印花税	190,752.00	200,019.50
地方教育费附加	171,898.17	427,701.13

水利建设基金	96,462.93	130,952.26
环境保护税	147,814.08	255,678.67
合计	2,334,319.89	3,884,335.47

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,316,689.15	3,602,530.59
运输费		2,315,603.27
差旅费	1,116,446.40	2,398,495.15
业务招待费	1,821,439.99	2,097,104.46
业务宣传费	650,449.13	880,251.83
折旧费	14,385.83	9,468.49
其他	1,156,444.45	1,321,720.94
合计	8,075,854.95	12,625,174.73

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,675,931.42	9,552,916.95
业务招待费	1,627,299.53	2,340,441.08
折旧费	854,936.20	685,173.43
无形资产摊销	272,202.24	316,823.75
差旅费	304,471.67	615,372.58
租赁费	392,382.49	467,651.87
业务宣传费		13,940.00
其他	3,375,134.94	4,743,219.68
合计	14,502,358.49	18,735,539.34

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	10,789,437.81	12,469,880.04
差旅费	1,508,972.20	2,409,179.50
材料费	1,645,750.92	862,316.11
折旧费	391,916.97	359,648.01
办公费	192,804.75	138,942.89
租赁费	102,357.45	167,941.90
其他	915,288.84	1,217,809.06
合计	15,546,528.94	17,625,717.51

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息净支出（收入以“-”号填列）	-2,671,047.46	2,686,308.00
汇兑损益	-640,856.03	-79,540.34
银行手续费	68,024.17	176,788.68
未确认融资费用	9,113,467.74	7,775,892.57
合计	5,869,588.42	10,559,448.91

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、计入其他收益的政府补助		
其中：与递延收益相关的政府补助（与资产相关）	1,998,964.13	18,218,135.98
直接计入当期损益的政府补助（与收益相关）	6,334,610.74	8,447,490.79
合计	8,333,574.87	26,665,626.77

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	13,963,177.83	32,947,052.30
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
理财产品投资收益	7,045,802.65	
合计	21,008,980.48	32,947,052.30

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	10,294,679.73	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	10,294,679.73	

其他说明：

无

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-297,490.21	-619,960.70
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
应收账款坏账损失	-1,806,130.43	17,226,539.20
合计	-2,103,620.64	16,606,578.50

其他说明：

无

72、资产减值损失

□适用 √不适用

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失		
其中：固定资产		-84,015.17
无形资产		45,679,623.88
合计		45,595,608.71

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		10,167.17	
其中：固定资产处置			

利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
补偿收入		17,357,840.99	
其他	10,633.72	79,216.49	10,633.72
合计	10,633.72	17,447,224.65	10,633.72

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	73,819.62	19,780.24	73,819.62
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失	8,505.00	218,888.00	8,505.00
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	150,000		150,000
罚款及滞纳金支出	5,676.55	102,547.98	5,676.55
赔偿支出	1,500.00	739,710.60	1,500.00
其他	250,522.97	2,226.15	250,522.97
合计	490,024.14	1,083,152.97	490,024.14

其他说明：

无

76、 所得税费用**(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	14,850,426.67	27,872,099.68
递延所得税费用	202,254.42	185,452.98
合计	15,052,681.09	28,057,552.66

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	122,412,638.59
按法定/适用税率计算的所得税费用	30,603,159.65
子公司适用不同税率的影响	-12,701,171.75
调整以前期间所得税的影响	71,340.86
非应税收入的影响	-1,006,212.52
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,724,969.61
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-10,342.80
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	261,543.04
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-2,375,073.62
税率变动对期初递延所得税余额的影响	187,761.69
研发费用加计扣除	-1,703,293.07
所得税费用	15,052,681.09

其他说明：

□适用 √不适用

77、 其他综合收益

□适用 √不适用

78、 现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到退还的保函保证金	3,470,287.06	635,123.20
收到退还的投标保证金	2,386,794.92	2,423,534.78

收到政府补助款	4,107,129.47	5,623,871.82
收到投标保证金	400,000.00	694,766.00
收取四平市政府资金占用费	0.00	18,399,311.45
代厦门三达科技投资有限公司收取 四平市人民政府款项	0.00	56,560,501.57
其他	7,881,743.31	639,437.85
合计	18,245,954.76	84,976,546.67

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
除职工薪酬外的付现费用	20,667,776.18	22,166,779.00
支付履约保证金	0.00	1,102,231.96
支付投标保证金	6,492,000.00	4,076,947.75
返还投标保证金	0.00	273,000.00
支付保函保证金	1,968,000.00	11,461,237.45
退还政府补助款	0	
代四平市人民政府支付厦门三达科 技投资有限公司款项	0.00	56,560,501.57
其他	39,639.74	1,796,938.73
合计	29,167,415.92	97,437,636.46

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	107,359,957.50	173,762,598.40
加：资产减值准备		270,558.42
信用减值损失	2,103,620.64	-16,606,578.50
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,535,327.41	1,837,982.98
使用权资产摊销	25,883,760.58	23,084,238.42
无形资产摊销	35,779.80	43,038.24
长期待摊费用摊销	0.00	-45,595,608.71
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）	73,819.62	19,780.24
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-10,294,679.73	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	10,438,702.85	10,751,927.66
财务费用（收益以“-”号填列）	-21,008,980.48	-32,947,052.30
投资损失（收益以“-”号填列）	-367,478.13	185,452.98
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	502,509.88	
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-106,596,047.26	-34,907,258.19
存货的减少（增加以“-”号填列）	-113,681,438.80	28,275,298.63
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	88,010,206.99	85,827,075.09
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）		
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-14,004,939.13	194,001,453.36
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		

3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	643,618,006.62	324,657,877.30
减: 现金的期初余额	906,096,316.54	150,520,134.95
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-262,478,309.92	174,137,742.35

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	643,618,006.62	906,096,316.54
其中: 库存现金	292,039.42	187,701.53
可随时用于支付的银行存款	643,325,967.20	905,908,615.01
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	643,618,006.62	906,096,316.54
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	7,470,000.00	10,940,287.06

其他说明:

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

□适用 √不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	7,470,000.00	保函保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
无形资产	56,971,255.14	用于子公司漳州三达长期借款担保的资产
应收账款	12,864,000.00	用于子公司漳州三达长期借款担保的资产
应收账款		未来 11 年的对吉安市财政局的所有应收账款用于借款担保的资产，目前暂未运营，尚无应收账款
合计	77,305,255.14	/

其他说明：

无

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	2,821,935.08	7.0795	19,977,889.41
欧元	14.04	7.9608	111.77
港币			
新加坡元	288,158.13	5.0813	1,464,217.91
应收账款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

预付账款	-	-	
其中：美元	4,596.51	7.0795	32,540.99
应付账款	-	-	
其中：美元	172,536.53	7.0795	1,221,472.36
欧元	957.92	7.9608	7,625.81

其他说明：

无

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
“三河三湖”及松花江流域水污染防治财政专项资金—许昌屯南	21,420,000.00	其他收益	360,150.11
伊通三达二期扩建及升级改造工程项目	14,400,000.00	其他收益	315,209.19
污水处理厂升级改造补助资金-邓州三达	7,290,000.00	其他收益	181,304.76
“三河三湖”及松花江流域水污染防治财政专项资金—许昌东城	8,620,000.00	其他收益	143,666.65
厦门财政局净水机研发项目经费	2,000,000.00	其他收益	100,000.00
基础建设项目补助—宿松三达	2,164,000.00	其他收益	39,149.40
“三河三湖”及松花江流域水污染防治财政专项资金—伊通三达	7,500,000.00	其他收益	35,000.00
“三河三湖”及松花江流域水污染防治财政专项资金—东丰三达	2,000,000.00	其他收益	34,883.73
重点流域水污染防治专项资金-垦利三达	1,000,000.00	其他收益	22,988.50
重点流域水污染治理项目工程配套建设资金的拨款—许昌东城	1,047,180.00	其他收益	17,453.01
污水处理提标改造补助-长泰三达	500,000.00	其他收益	12,048.19
省级污染减排和大气污染防治专项资金—伊通三达	238,000.00	其他收益	5,409.09
省级污染减排和大气污染防治专项补助-	217,500.00	其他收益	4,531.25

梅河口三达			
省级污染减排和大气污染防治专项补助-东辽三达	219,000.00	其他收益	4,211.54
河南省污水处理厂和总磷污染物排放量较大的工业企业安装总磷污染物自动监控设施补助-许昌三达	40,000.00	其他收益	1,105.99
污水处理技术改造补助金	50,000.00	其他收益	1,071.42
河南省污水处理厂和总磷污染物排放量较大的工业企业安装总磷污染物自动监控设施补助-邓州三达	40,000.00	其他收益	1,071.42
省级污染减排和大气污染防治专项资金-东丰三达	19,000.00	其他收益	791.67
河南省污水处理厂和总磷污染物排放量较大的工业企业安装总磷污染物自动监控设施补助-东城三达	40,000.00	其他收益	769.22
河南省污水处理厂和总磷污染物排放量较大的工业企业安装总磷污染物自动监控设施补助-屯南三达	40,000.00	其他收益	769.24
废水处理升级改造补助-长泰三达	50,000.00	其他收益	1,204.82
吉林省污染源自动监控能力建设项目-通榆三达	19,000.00	其他收益	395.84
重点流域水污染防治专项资金-梅河口三达水务有限公司	31,200,000.00	其他收益	531,163.71
宣城三达污水垃圾处理设施及污水管网工程	9,600,000.00	其他收益	184,615.38
增值税即征即退	2,321,367.81	其他收益	2,321,367.81
厦门市集美区人民政府增产增效奖励	308,894.00	其他收益	308,894.00
社保补贴	32,950.20	其他收益	32,950.20
稳岗补贴	328,635.90	其他收益	328,635.90
厦门市集美就业管理中心应届生补贴	33,885.62	其他收益	33,885.62
厦门市集美就业管理中心劳务协作奖	1,500.00	其他收益	1,500.00
厦门市商务局厦门市外经贸发展专项资金	23,000.00	其他收益	23,000.00
个税手续费返还	29,337.59	其他收益	29,337.59
厦门市科学技术局企业研发经费用补助资金	945,200.00	其他收益	945,200.00
自主招工奖励	5,000.00	其他收益	5,000.00
污染防治专项资金	7,200.00	其他收益	7,200.00
社保局恢复企业补助	33,300.00	其他收益	33,300.00
在线监控设施建设补助资金	140,000.00	其他收益	140,000.00
2019 年省级乡镇生活污水治理以奖代补资金	94,339.62	其他收益	94,339.62
中国（厦门）知识产权维权援助中心高价值专利组合培育扶持资金	1,200,000.00	其他收益	1,200,000.00

国家重点研发计划中医药现代化研究项目经费	630,000.00	其他收益	630,000.00
集美区工业和信息化局研发经费	200,000.00	其他收益	200,000.00
合计	116,048,290.74		8,333,574.87

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
三达膜科技(厦门)有限公司	福建厦门	福建厦门	膜科技	100.00		同一控制下企业合并
SuntarInvestmentHoldingPte.Ltd	新加坡	新加坡	投资贸易	100.00		投资设立
吉安新源污水处理有限公司	江西吉安	江西吉安	污水处理	70.00		非同一控制下企业合并
长泰县三达水务有限公司	福建长泰	福建长泰	污水处理	100.00		投资设立
宣城市三达水务有限公司	湖北宣城	湖北宣城	污水处理	100.00		同一控制下企业合并
伊通满族自治县三达水务有限公司	吉林伊通	吉林伊通	污水处理	100.00		同一控制下企业合并
武平县三达水务有限公司	福建武平	福建武平	污水处理	100.00		同一控制下企业合并
邓州市三达水务有限公司	河南邓州	河南邓州	污水处理	100.00		同一控制下企业合并
许昌县三达水务有限公司	河南许昌	河南许昌	污水处理	100.00		同一控制下企业合并
玉山县三达水务有限公司	江西玉山	江西玉山	污水处理		100.00	通过子公司 SuntarInvestmentHoldingPte.Ltd.控制
巨野县三达水务有限公司	山东巨野	山东巨野	污水处理	100.00		同一控制下企业合并
菏泽市定陶区三达水务有限公司	山东定陶	山东定陶	污水处理	100.00		投资设立
梅河口市三达水务有限公司	吉林梅河口	吉林梅河口	污水处理	100.00		投资设立
东丰县三达水务有限公司	吉林东丰	吉林东丰	污水处理	100.00		投资设立
新民三达水务有限公司	辽宁新民	辽宁新民	污水处理	100.00		投资设立
公主岭市三达水务有限公司	吉林公主岭	吉林公主岭	污水处理	100.00		投资设立
东辽县三达水务有限公司	吉林东辽	吉林东辽	污水处理	100.00		投资设立
洮南市三达水务有限公司	吉林洮南	吉林洮南	污水处理	100.00		投资设立
东营市垦利区三达水务有限公司	山东垦利	山东垦利	污水处理	100.00		投资设立
白城市三达水务有限公司	吉林白城	吉林白城	污水处理	100.00		投资设立
华安县三达水务有限公司	福建华安	福建华安	污水处理	100.00		投资设立
通榆县三达水务有限公司	吉林通榆	吉林通榆	污水处理	100.00		投资设立
济宁三达水务有限公司	山东济宁	山东济宁	污水处理	100.00		投资设立

宿松三达水务有限公司	安徽宿松	安徽宿松	污水处理	100.00		投资设立
许昌市东城三达水务有限公司	河南许昌	河南许昌	污水处理	100.00		投资设立
许昌市屯南三达水务有限公司	河南许昌	河南许昌	污水处理	100.00		投资设立
宿松临江三达水务有限公司	安徽宿松	安徽宿松	污水处理	100.00		投资设立
巨野新达水务有限公司	山东巨野	山东巨野	污水处理	100.00		投资设立
孝感三达水务有限公司	湖北孝感	湖北孝感	污水处理	100.00		投资设立
漳州三达污水处理有限公司	福建漳州	福建漳州	污水处理	100.00		投资设立
厦门三达海水淡化有限公司	福建厦门	福建厦门	海水淡化		100.00	通过子公司三达膜科技控制
厦门三达净水科技有限公司(原名厦门铂星贸易有限公司)	福建厦门	福建厦门	水净化设备相关业务		100.00	通过子公司三达膜科技控制
天津纳滤科技有限公司	天津市	天津市	膜科技、水净化		100.00	通过子公司三达膜科技控制
漳州纳滤科技有限公司	福建漳州	福建漳州	膜科技、海水淡化		100.00	通过子公司三达膜科技控制
SuntarTechnologyInvestmentPte. Ltd.	新加坡	新加坡	投资贸易		100.00	通过子公司SuntarInvestmentHoldingPte. Ltd. 控制
吉安宏源污水处理有限公司	江西吉安	江西吉安	污水处理	75.00		投资设立
延安新三达膜技术有限公司	陕西延安	陕西延安	膜科技		100.00	通过子公司三达膜科技控制
梅河口新三达膜技术有限公司	吉林梅河口	吉林梅河口	膜科技		100.00	通过子公司三达膜科技控制

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
吉安新源	30	111.26		2,592.74
吉安宏源	25	14.83		514.83

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：
□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
吉安新源	56,448,547.41	44,110,997.87	100,559,545.28	1,577,764.23	12,556,979.91	14,134,744.14	51,561,628.46	45,264,691.65	96,826,320.11	1,766,305.99	12,343,936.62	14,110,242.61
吉安宏源	9,892,67	48,680,5	58,573,21	17,179,5	20,800,6	37,980,2	11,816,4	41741421	53557840	21,723,8	11,834,0	33,557,8

2020 年半年度报告

安宏源	5.41	36.12	1.53	84.29	32.69	16.98	19.65	.3	.95	40.95	00	40.95
-----	------	-------	------	-------	-------	-------	-------	----	-----	-------	----	-------

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
吉安新源	8,428,892.97	3,708,723.64	3,708,723.64	519,326.62	16,065,075.20	6,238,867.21	6,238,867.21	0.00
吉安宏源	3,712,884.21	592,994.5	592,994.5	-1,604,700.86	0	0	0	0

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:

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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	
山东天力药业有限公司	山东	山东	生产、销售山梨糖醇	30.00		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

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	山东天力药业有限公司	山东天力药业有限公司	山东天力药业有限公司	山东天力药业有限公司
流动资产	714,630,897.78		766,755,300.75	
非流动资产	1,257,512,289.87		939,977,027.61	
资产合计	1,972,143,187.65		1,706,732,328.36	
流动负债	855,961,868.78		656,667,530.93	
非流动负债	19,915,483.50		9,652,139.20	
负债合计	875,877,352.28		666,319,670.13	

少数股东权益			
归属于母公司股东权益	1,096,265,835.37		1,040,412,658.23
按持股比例计算的净资产 份额	328,879,750.61		312,123,797.47
调整事项	-63,474,525.03		-65,168,419.12
--商誉			
--内部交易未实现利润	-1,442,585.37		-3,136,479.46
--其他	-62,031,939.66		-62,031,939.66
对联营企业权益投资的账 面价值	265,405,225.58		246,955,378.35
存在公开报价的联营企业 权益投资的公允价值			
营业收入	1,226,308,262.30		2,037,244,733.47
净利润	46,131,109.78		166,741,509.37
终止经营的净利润			
其他综合收益			
综合收益总额	46,131,109.78		166,741,509.37
本年度收到的来自联营企 业的股利			

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	5,655,515.46	5,722,184.86
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-66,669.40	-165,342.88
--其他综合收益		
--综合收益总额	-66,669.40	-165,342.88

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

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

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

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

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

1. 信用风险

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

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

对于应收票据、应收账款、其他应收款及长期应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，

对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

(1) 信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

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

(2) 已发生信用减值资产的定义

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

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

(3) 预期信用损失计量的参数

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

相关定义如下：

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

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

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

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 27.47%（比较期：39.18%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 42.15%（比较：34.71%）。

2. 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款

以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

截止 2020 年 6 月 30 日，本公司金融负债到期期限如下：

项 目	2020. 6. 30			
	一年以内	一年至五年以内	五年以上	合 计
金融负债：				
短期借款	4004.76			4004.76
应付账款	23446.01			23446.01
其他应付款	302.17			302.17
一年内到期的非流动负债	443.29			443.29
长期借款		1138.17	602.83	1741.00
金融负债和或有负债合计	28196.23	1138.17	602.83	29937.23

(续上表)

项 目	2019. 12. 31			
	一年以内	一年至五年以内	五年以上	合 计
金融负债：				
短期借款	7,740.19			7,740.19
应付账款	23,399.23			23,399.23
其他应付款	414.56			414.56
一年内到期的非流动负债	400.88			400.88
长期借款		1,069.03	737.50	1,806.54
金融负债和或有负债合计	31,954.86	1,069.03	737.50	33,761.40

3. 市场风险

(1) 外汇风险

本公司的汇率风险主要来自本公司及下属子公司持有的不以其记账本位币计价的外币资产和负债。本公司承受汇率风险主要与以港币和美元计价的借款有关，除本公司设立在香港特别行政区和境外的下属子公司使用港币、美元、英镑、人民币或新加坡币计价结算外，本公司的其他主要业务以人民币计价结算。

① 截止 2020 年 6 月 30 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债详见本节七之 82、外币性项目说明。

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司持续监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。

(2) 利率风险

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

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

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产			910,593,417.5	910,593,417.5
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			910,593,417.5	910,593,417.5
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额			910,593,417.5	910,593,417.5
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中: 发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计				

量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付账款、其他应付款、一年内到期的长期借款、长期应付款和长期借款等。

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
SuntarMembraneTechnology(S)Pte.Ltd.	新加坡	投资控股及一般贸易	100 万新加坡元	43.46	43.46

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是蓝伟光和陈霓夫妇

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见本节

适用 不适用

本公司子公司的情况详见本节（九、在其他主体中的权益）

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见本节

适用 不适用

本企业重要的合营或联营企业详见本节（九、其他主体中的权益）

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
厦门水务新水开发有限公司	本公司之子公司三达膜科技（厦门）有限公司持有其45%股权

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
董事、监事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员
厦门三达科技投资有限公司	实际控制人控制的公司
三达膜科技园开发（厦门）有限公司	实际控制人控制的公司

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山东天力药业有限公司	销售商品	17,262,345.68	4,109,854.69
厦门水务新水开发有限公司	销售商品	0	0.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
三达膜科技园开发(厦门)有限公司	厂房	1,134,400.00	1,024,000.38

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

(7). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(8). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	231.16	245.69

(9). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	山东天力药业有限公司	28,715,249.50	1,603,702.48	10,715,818.90	535,790.95
应收账款	厦门水务新水开发有限公司	118,852.18	54,028.21	118,852.18	32,956.72
应收款项融资	山东天力药业有限公司	60,000.00		1,431,974.65	
其他应收款	山东天力药业有限公司	400,000.00	40,000.00	650,000.00	42,500.00

(2). 应付项目

□适用 √不适用

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

□适用 √不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、其他

□适用 √不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(1) 资本承诺		
已签约但尚未于财务报表中确认的资本承诺	2020年6月30日	2019年12月31日
购建长期资产承诺	389,122,769.78	393,739,291.59
大额发包合同		
对外投资承诺	389,122,769.78	393,739,291.59
(2) 经营租赁承诺		
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	2020.6.30	2019.12.31
资产负债表日后第1年	1,821,446.23	3,149,818.97
资产负债表日后第2年	298,795.07	319,198.59
资产负债表日后第3年	77,262.36	
以后年度		
合计	2,197,503.66	3,469,017.56

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

被担保单位名称	担保事项	金额	期限	备注
一、本公司为子公司提供担保				
三达膜科技(厦门)有限公司	借款担保	20,000,000.00	2019.10.16-2020.10.15	
漳州三达污水处理有限公司	借款担保	8,400,000.00	2014.02.10-2022.01.22	
二、子公司为本公司提供担保				
三达膜环境技术股份有限公司	借款担保			
三达膜环境技术股份有限公司	借款担保	20,000,000.00	2019.10.16-2020.10.15	

合 计		48,400,000.00		
-----	--	---------------	--	--

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

√适用 □不适用

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为 2 个报告分部，分别为水务投资经营分部和膜技术应用经营分部。这些报告分部是以公司日常内部管理要求的财务信息为基础确定的。集团的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

本公司膜技术应用经营分部主要负责为制药、生物化工、食品饮料、石化冶金等工业生产过程中的分离纯化；工业废水处理和回水回用、市政水处理等领域的膜法水处理；民用净水机的生产和销售；环境工程水务投资运营分部主要为市政污水处理厂的投资运营。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量基础披露，这些计量基础与编制财务报表时采用的会计政策与计量基础保持一致。

2020 年 1-6 月	水务投资运营分部	膜技术应用分部	抵销	合计
营业收入	167,087,837.20	194,291,311.93	28,733,130.60	332,646,018.53
其中：对外交易收入	167,087,837.20	194,291,311.93		332,646,018.53
分部间交易收入		28,733,130.60	28,733,130.60	
其中：主营业务收入	167,087,837.20	194,291,311.93	28,733,130.60	332,646,018.53
营业成本	100,288,280.51	123,314,611.67	22,643,938.91	200,958,953.27
其中：主营业务成本	100,288,280.51	123,314,611.67	22,643,938.91	200,958,953.27
营业费用	7,122,977.25	31,002,020.05	254.92	38,124,742.38
营业利润/(亏损)	53,752,005.38	83,130,021.06	13,989,997.43	122,892,029.01
资产总额	1,879,610,774.20	3,483,396,439.09	1,057,831,399.62	4,305,175,813.67
负债总额	1,073,466,416.59	697,063,080.09	680,898,898.30	1,089,630,598.38
补充信息：				
1. 资本性支出	28,204,943.80	2,273,029.24	1,898,650.11	28,579,322.93
2. 折旧和摊销费用	31,763,507.06	3,240,581.88	5,549,221.15	29,454,867.79
3. 折旧和摊销以外的非现金费用				
4. 信用减值损失	-4,435,371.82	2,331,751.18		-2,103,620.64
5. 资产减值损失				

(3) 其他分部信息

① 地区信息

项 目	2020.1-6 月	2019.1-6 月
来源于本国的对外交易收入	320,534,610.13	285,903,447.66
来源于其他国家的对外交易收入	12,111,408.40	40,043,212.10
续上表		
项 目	2020.1-6 月	2019.1-6 月
位于本国的非流动资产	1,747,356,074.81	1,607,272,102.18
位于其他国家的非流动资产	9,015.94	6,896.62

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	69,979,483.24
1 至 2 年	8,837,367.96
2 至 3 年	480,566.29
3 年以上	
3 至 4 年	4,551,113.73
4 至 5 年	7,690,640.27
5 年以上	3,409,000.00
合计	94948171.49

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	484,000.00	0.51	484,000.00	100		484,000.00	0.38	484,000.00	100	
其中：										
按组合计提坏账准备	94,464,171.49	99.49	13,271,862.64	14.05	81,192,308.85	125,755,215.23	99.62	21,142,951.40	16.81	104,612,263.83
其中：										
组合 1：应收其他客户款项	43,319,079.40	45.62	13,271,862.64	30.64	30,047,216.76	77,081,067.80	61.06	21,142,951.40	27.43	55,938,116.40
组合 2：应收合并范围内单位款项	51,145,092.09	53.87			51,145,092.09	48,674,147.43	38.56			48,674,147.43
合计	94,948,171.49	100.00	13,755,862.64	14.49	81,192,308.85	126,239,215.23	100.00	21,626,951.40	17.13	104,612,263.83

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
唐传生物科技(厦门)有限公司	484,000.00	484,000.00	100	客户资金困难,预计无法收回
合计	484,000.00	484,000.00	100	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目:组合1:应收其他客户款项

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	19,851,045.15	992,552.26	5
1-2年	7,820,713.96	782,071.40	10
2-3年	480,566.29	144,169.89	30
3-4年	4,551,113.73	2,275,556.87	50
4-5年	7,690,640.27	6,152,512.22	80
5年以上	2,925,000.00	2,925,000.00	100
合计	43,319,079.40	13,271,862.64	30.64

按组合计提坏账的确认标准及说明:

√适用 □不适用

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见本节五、10。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款	21,626,951.40	1,557,149.86			-9,428,238.62	13,755,862.64
坏账准备						
合计	21,626,951.40	1,557,149.86			-9,428,238.62	13,755,862.64

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 22,164,505.72 元,占应收账款期末余额合计数的比例 23.34%,相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 6,197,937.17 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	641,486,333.85	566,737,475.77
合计	641,486,333.85	566,737,475.77

其他说明:

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

应收股利**(4). 应收股利**

□适用 √不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(7). 按账龄披露**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	371,610,111.66
1 至 2 年	238,981,910.02
2 至 3 年	14,576,200.00
3 年以上	
3 至 4 年	6,370,271.51
4 至 5 年	2,387,211.00
5 年以上	8,272,510.35
合计	642,198,214.54

(8). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	753,922.76	171,418.03
保证金	8,004,000.00	2,962,200.00
合并范围内往来款	633,237,277.90	563,927,387.38
其他	203,013.88	47,084.59
合计	642,198,214.54	567,108,090.00

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	370,614.23			370,614.23
2020 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	341,266.46			341,266.46
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020 年 6 月 30 日余额	711,880.69			711,880.69

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(10). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

(12). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(13). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
三达膜科技(厦门)有限公司	应收合并范围内单位款项	110,827,507.26	1 年以内	17.26	

许昌市屯南三达水务有限公司	应收合并范围内单位款项	72,392,079.76	1 年以内 34,350,175.72; 1-2 年 38,041,904.04	11.27	
白城市三达水务有限公司	应收合并范围内单位款项	51,645,661.18	1 年以内 43,514,344.03; 1-2 年 33,030,830	8.04	
孝感三达水务有限公司	应收合并范围内单位款项	45,412,448.72	1 年以内 8,535,177.2; 1-2 年 36,888,472.52; 2-3 年 3,846,441.52	7.07	
巨野新达水务有限公司	应收合并范围内单位款项	40,678,044.11	1 年以内 6,755,467.1; 1-2 年 33,922,577.01	6.33	
合计	/	320,955,741.03	/	49.97	

(14). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(15). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(16). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	510,715,498.93		510,715,498.93	510,715,498.93		510,715,498.93
对联营、合营企业投资						
合计	510,715,498.93		510,715,498.93	510,715,498.93		510,715,498.93

(1) 对子公司投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
吉安新源污水处理有限公司	23,231,147.97			23,231,147.97		
邓州市三达水务有限公司	17,629,445.24			17,629,445.24		
东丰县三达水务有限公司	6,120,000.00			6,120,000.00		
通榆县三达水务有限公司	6,130,000.00			6,130,000.00		
许昌县三达水务有限公司	6,717,486.34			6,717,486.34		
洮南市三达水务有限公司	10,050,000.00			10,050,000.00		
宜城市三达水务有限公司	7,173,158.59			7,173,158.59		
巨野县三达水务有限公司	21,638,081.97			21,638,081.97		
公主岭市三达水务有限公司	15,280,000.00			15,280,000.00		
梅河口市三达水务有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
满族自治县三达水务有限公司	3,845,887.00			3,845,887.00		
武平县三达水务有限公司	6,675,070.39			6,675,070.39		
长泰县三达水务有限公司	5,240,000.00			5,240,000.00		
白城市三达水务有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00		
东辽县三达水务有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
菏泽市定陶区三达水务有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00		
新民三达水务有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
华安县三达水务有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
东营市垦利区三达水务有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
济宁三达水务有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
三达膜科技(厦门)有限公司	169,559,081.43			169,559,081.43		
SuntarInvestmentHoldingPte.Ltd	80,426,140.00			80,426,140.00		
宿松三达水务有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
许昌市东城三达水务有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
许昌市屯南三达水务有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
宿松临江三达水务有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
巨野新达水务有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
孝感三达水务有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
漳州三达污水有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
吉安宏源污水处理有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00		
合计	510,715,498.93			510,715,498.93		

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	66,753,801.38	58347896.11	153,331,330.84	94535602.62
其他业务				
合计	66,753,801.38	58347896.11	153,331,330.84	94535602.62

(2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	87,213,141.34	39,406,259.08
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
理财产品投资收益	7,045,802.64	
合计	94,258,943.98	39,406,259.08

其他说明：

无

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	6,012,207.06	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	-8,505	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	17,340,482.38	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当		

期损益进行一次调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-470,885.42	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-2,748,520	
少数股东权益影响额		
合计	20,124,779.02	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.31	0.32	0.32
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.69	0.26	0.26

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表 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正本及公告原稿
--------	---------------------------------------------------------------------------

董事长：LAN WEIGUANG

董事会批准报送日期：2020 年 8 月 20 日

修订信息

适用 不适用