



唯达技术

NEEQ : 835811

江苏唯达水处理技术股份有限公司

Jiangsu Weida Water Treatment Technology Co.,Ltd



年度报告

2019

公司年度大事记

- 1、2019年8月，公司注册资本由3,018.2万元增加至3,752.6819万元，公司及时向工商登记行政管理部门递交了登记备案申请资料并申领新的营业执照。
- 2、根据业务发展需要，公司以自有资金对全资子公司安徽唯达水处理技术装备有限公司（以下简称“安徽唯达”）增资2,000万元人民币，增资后安徽唯达注册资本为人民币3,000万元。

目 录

第一节	声明与提示.....	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	11
第五节	重要事项	17
第六节	股本变动及股东情况	19
第七节	融资及利润分配情况	21
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	24
第九节	行业信息	27
第十节	公司治理及内部控制	27
第十一节	财务报告	32

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、唯达技术、唯达股份	指	江苏唯达水处理技术股份有限公司
赛夫沃特	指	苏州赛夫沃特投资管理合伙企业（有限合伙）
安徽唯达、子公司	指	安徽唯达水处理技术装备有限公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
华林证券、主办券商	指	华林证券股份有限公司
《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》
证监会	指	中国证券监督管理委员会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2019年1月1日至2019年12月31日

第一节 声明与提示

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人李胜军、主管会计工作负责人陈培培及会计机构负责人（会计主管人员）陈培培保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
流动资金不足的风险	公司在报告期间，公司订单额增长较快，流动资金需求较大，公司面临着流动资金不足的风险。
高级管理人员、核心技术人员及技术流失的风险	拥有稳定、高素质的科研人才及管理人员是公司持续保持技术应用创新能力的重要保障。公司在发展过程中积累了丰富的技术经验和优质的客户资源，并且已经建立了良好的人才稳定机制，但一旦核心技术人员和优秀管理人才流失，很可能导致研发能力下降、技术泄密、客户流失等风险，将对公司经营发展造成不利影响。
公司治理的风险	自设立以来，公司建立健全了法人治理结构，完善了现代化企业发展所需的内部控制体系。但由于股份公司成立时间不长，在相关制度的执行方面仍需进一步完善。同时，随着业务的发展，公司经营规模将不断扩大、业务范围不断扩展、人员不断增加，如果公司未来经营中不能随之及时完善管理制度，公司将因治理、内部控制不适应发展需要而存在风险。
市场竞争风险	近几年，国务院、环境保护部、住房城乡建设部、国家发展和改革委员会等政府部门对水处理行业颁布了一系列的政策和规划。这些产业政策的推出及落实，极大地促进了行业的快速发展。由于水处理行业发展潜力巨大，众多国外大型水处理公司纷纷进入中国，跨国公司凭借其资本和技术方面的优势，介入我国水处理市场，从而加大了行业的竞争力度。另外，国内中小水处理企业鱼目混杂，导致竞标时的技术方案和价格差异较

	大，可能引发低价竞争。若公司不能在技术革新、产品研发、客户维护等方面进一步增强自身优势，则将面对市场竞争加剧所带来的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	江苏唯达水处理技术股份有限公司
英文名称及缩写	Jiangsu Weida Water Treatment Technology Co.,Ltd
证券简称	唯达技术
证券代码	835811
法定代表人	李胜军
办公地址	苏州工业园区唯华路3号君地商务广场10幢301室

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	杨玲
职务	董事会秘书及企业高级管理人员
电话	0512-67060155
传真	0512-62897567
电子邮箱	lisayang979@163.com
公司网址	http://www.jsveda.cn/
联系地址及邮政编码	苏州工业园区唯华路3号君地商务广场10幢301室,215000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2010年11月23日
挂牌时间	2016年2月24日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	N77 水利、环境和公共设施管理业—N772 环境治理业—N7721 水污染治理
主要产品与服务项目	城镇自来水设施的安全供水技术与装备、城镇污水设施提标改造技术与装备的研发、组装、销售
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	37,526,819
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	李胜军
实际控制人及其一致行动人	李胜军

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	913200005652954916	否
注册地址	苏州工业园区唯华路3号君地商务广场10幢301室	否

注册资本	37,526,819	是
------	------------	---

五、 中介机构

主办券商	华林证券
主办券商办公地址	拉萨市柳梧新区国际总部城 3 幢 1 单元 5-5
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	黄福生、陈峰
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	118,836,847.65	81,840,404.72	45.21%
毛利率%	45.90%	41.16%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	21,001,017.18	1,898,563.61	1,006.15%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	20,479,822.45	1,412,048.44	1,350.36%
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	13.95%	2.39%	-
加权平均净资产收益率%(归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	13.61%	1.77%	-
基本每股收益	0.57	0.06	850%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	213,705,047.58	125,533,757.88	70.24%
负债总计	47,619,783.17	41,137,923.44	15.76%
归属于挂牌公司股东的净资产	166,085,264.41	84,395,834.44	96.79%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.43	2.80	58.28%
资产负债率%(母公司)	19.72%	32.65%	-
资产负债率%(合并)	22.28%	32.77%	-
流动比率	3.87	2.57	-
利息保障倍数	18.65	3.25	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-10,553,179.37	-45,027,506.90	76.56%
应收账款周转率	1.25	2.07	-
存货周转率	3.77	2.68	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
--	----	------	-------

总资产增长率%	70.24%	56.54%	-
营业收入增长率%	45.21%	309.34%	-
净利润增长率%	1,006.08%	115.72%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	37,526,819.00	30,182,000.00	24.34%
计入权益的优先股数量	-	-	
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	
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）	640,998.80
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,024.64
非经常性损益合计	642,023.44
所得税影响数	120,828.71
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	521,194.73

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
短期借款	24,000,000.00	24,045,093.49	-	
其他应付款	285,010.25	239,916.76		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

根据《上市公司行业分类指引》(2012年修订),公司所属行业为生态保护和环境治理业(N77),作为水处理设备的提供商,公司为客户提供集咨询、设计、方案、设备、改造、智能管理为一体的产品或服务,公司主营业务为城镇自来水设施的安全供水技术与装备、城镇污水设施提标改造技术与装备的研发、组装、销售。公司以“饮用水安全保障技术及装备”为核心和基础,为自来水公司和污水厂提供提标改造与安全供水的成套技术装备和自动化生产系统软件,提高城镇供排水水质,保障城镇供排水水质安全。公司具备较强的水处理设备研发和生产能力,能够根据客户需求设计、制造各类型水处理设备及系统,公司首先通过了解客户需求从而制定初步方案,然后签订与其需求相匹配的供货合同并根据客户需求签订技术协议。根据合同要求收到客户的预付款后,公司根据与客户签订的技术协议进行研发生产,在设备发货并通过客户验收后向客户收取设备的货款,取得主要收入,从而获得利润。

公司销售模式:公司拥有专业市场营销部,负责公司市场业务开拓。主要采取直销模式,即公司利用自己开拓和积累的销售渠道,直接与客户签署合同。公司根据行业进行市场推广,信息收集,了解客户需求。并根据客户需求,与技术部门编制初步技术方案和报价。客户根据初设方案,技术评审,确定项目最终技术方案。公司根据客户及项目所属性质,制定标书参与招投标,最后签订合同执行。

公司生产模式:公司按销售订单组织生产。通过技术协议要求量身为客户设计、研发产品,因此,公司的产品为定制产品,即根据客户的订货合同来安排、组织生产。这种生产模式既可以避免成品积压,又可以根据订单适当安排生产满足客户需求。公司所处行业为国家政策鼓励行业,行业发展前景较好,经营模式稳健,商业模式可持续性高。报告期内,公司商业模式未发生变化。

报告期内变化情况:

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内,公司继续紧跟水务行业发展机遇,按照公共公司的规范要求,加强和完善公司治理结构和内部控制制度,规范了公司经营和财务管理,为公司的发展和运营创造了良好的内部环境,促进了公司的稳步发展。公司管理层积极落实董事会制定的战略规划和经营计划,狠抓经营管理,提升服务能力和管理能力,公司的内部管理和品牌形象有了较大的提升。报告期内,公司业绩取得了良好的成果,整体发展势头良好。

1、财务状况:报告期内,公司营业收入为 118,836,847.65 元,同比增长 45.21%;实现净利润 21,001,017.18 元,截至 2019 年 12 月 31 日,公司总资产 213,705,047.58 元,同比增长 70.24%,净资产为 166,085,264.41 元,同比增长 96.79%。2019 年度公司营业收入较上年度增长 45.21%,主要原因是报

告期内公司持续专注于主营业务，凭借领先的技术优势，过硬的产品质量和精细化的管理，通过扩大营销人员规模持续开拓市场，取得了较好成绩。2019年度净利润21,001,017.18元，较上年度增长1,006.15%，主要原因是公司订单量大幅增加，公司营业收入规模随之上升，同时产品毛利率较上年度也有所提升。报告期内，经营活动产生的现金流净额为-10,553,179.37元，较上年同期流出大幅减少，主要原因：2019年公司加强对应收账款的管理，使得经营性现金流入较上年度大幅增加。2、经营情况：报告期内，公司致力于加大营销力度，加强技术研发投入，努力提升项目质量，提高公司管理水平，使得市场对公司产品的认可度越来越高，获得合作客户的一致好评，使得公司销售业绩得到较快增长，次氯酸钠发生器的市场推广取得了良好反应，公司获取的订单数量及金额也随之增加。

(二) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	17,938,004.18	8.39%	5,854,497.93	4.66%	206.40%
应收票据	2,300,000.00	1.08%	700,000.00	0.56%	228.57%
应收账款	122,891,455.81	57.51%	66,577,655.85	53.04%	84.58%
存货	18,294,477.60	8.56%	15,771,636.67	12.56%	16%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	12,114,325.65	5.67%	11,702,689.57	9.32%	3.52%
在建工程	15,168,935.68	7.10%	401,980.23	0.32%	3,673.55%
短期借款	13,021,579.45	6.09%	24,045,093.49	19.15%	-45.85%
长期借款	390,062.39	0.18%			
资产总计	213,705,047.58	-	125,533,757.88	-	-

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金本期末较上期增加206.40%，主要是报告期内公司发行股票募集资金60,961,997.70元。
- 2、应收票据较上年末增加了228.57%，主要是2019年度结算方式发生变化，银行承兑回款比例增加。
- 3、应收账款较上年末增加了84.58%，主要是2019年度营业收入大幅增加，期末应收账款规模相应增加。
- 4、在建工程较上期末增加3,673.55%，主要是2019年二期厂房持续建设，投入资金增大。
- 5、短期借款较上期末减少了45.85%，主要是本年度流动资金充足，对银行借款的需求减少。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	118,836,847.65	-	81,840,404.72	-	45.21%
营业成本	64,292,406.92	54.10%	48,151,156.45	58.84%	33.52%
毛利率	45.90%	-	41.16%	-	-
销售费用	7,827,324.65	6.59%	5,508,975.31	6.73%	42.08%

管理费用	8,806,219.18	7.41%	14,182,185.58	17.33%	-37.91%
研发费用	6,269,998.23	5.28%	6,972,236.92	8.52%	-10.07%
财务费用	1,371,671.34	1.15%	964,477.03	1.18%	42.22%
信用减值损失	-4,517,791.96	3.80%	0.00	0.00%	100%
资产减值损失	0.00	0.00%	-3,397,431.56	4.15%	-100%
其他收益	640,998.80	0.54%	417,112.79	0.51%	53.68%
投资收益	147,615.21	0.12%	0.00	0.00%	100%
公允价值变动收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	
资产处置收益	0.00	0.00%	-3,284.11	0.00%	-100%
汇兑收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	
营业利润	25,111,538.48	21.13%	2,257,187.75	-2.76%	1,012.51%
营业外收入	1,504.72	0.00%	300.00	0.00%	401.57%
营业外支出	480.08	0.00%	10,558.96	0.01%	-95.45%
净利润	21,001,017.18	17.67%	1,898,563.61	2.32%	1,006.15%

项目重大变动原因:

- 1、本期营业收入较上期增加 45.21%，主要系公司主打产品次氯酸钠发生器推向市场，订单数量及总额大幅增加，销售收入随之增长；
- 2、营业成本较上年度增加 33.52%，主要由于产品销售数量增加，成本相应增加；
- 3、本期净利润较上年度增加 1,006.15%，主要系本期公司销售收入大幅增加，毛利率增长，同时公司加强精细化管理，成本费用控制较好，利润随之大幅增加。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	118,836,847.65	81,840,404.72	45.21%
其他业务收入	0.00	0.00	-
主营业务成本	64,292,406.92	48,151,156.45	33.52%
其他业务成本	0.00	0.00	-

按产品分类分析:

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
设计	0.00	0.00%	161,806.94	0.20%	-100%
物料投加	21,262,506.86	17.89%	79,189,319.36	96.76%	-73.15%
水厂非标设备	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
销售	14,914,289.76	12.55%	2,489,278.42	3.04%	499.14%
次氯酸钠发生器	36,135,125.39	30.41%	0.00	0%	100%
自控及仪表	13,318,584.03	11.21%	0.00	0%	100%
总包及其他	33,206,341.61	27.94%	0.00	0%	100%

按区域分类分析:

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
华东地区	96,492,809.69	81.20%	71,090,154.65	86.86%	35.73%
华南地区	2,503,539.82	2.11%	147,462.30	0.18%	1,597.75%
华中地区	2,919,972.53	2.46%	4,617,913.85	5.64%	-36.77%
华北地区	341,545.14	0.29%	5,270,621.03	6.44%	-93.52%
西北地区	7,203,539.81	6.06%	647,586.22	0.79%	1,012.37%
西南地区	1,075,221.27	0.90%	66,666.67	0.08%	1,512.83%
东北地区	8,300,219.39	6.98%	0.00	0%	100%

收入构成变动的原因：

1、本期产品构成变动原因：随着研发成果的转化，产品标准化生产，公司细化了产品分类，导致本年产品构成发生变化。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	沛县兴蓉水务发展有限公司	27,266,000.00	22.94%	否
2	成都环境工程建设有限公司	16,430,000.00	13.83%	否
3	扬州市上善建设工程有限公司	11,539,100.58	9.71%	否
4	中铁一局集团市政环保工程有限公司	7,480,000.00	6.29%	否
5	南京鼎顺建设工程有限公司	7,050,000.00	5.93%	否
合计		69,765,100.58	58.70%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	江苏润泽建设工程有限公司	4,966,585.20	5.68%	否
2	海南立昇净水科技实业有限公司	2,964,601.77	3.39%	否
3	浙江乾仕智能科技有限公司	2,468,000.00	2.82%	否
4	宜兴群星环保科技有限公司	1,888,536.48	2.16%	否
5	滁州极控自动化工程有限公司	1,851,882.39	2.12%	否
合计		14,139,605.84	16.17%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-10,553,179.37	-45,027,506.90	76.56%
投资活动产生的现金流量净额	-26,382,445.93	-1,855,859.57	-1,321.58%
筹资活动产生的现金流量净额	49,193,122.01	32,256,178.30	52.51%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额较上年度增加 76.56%，主要由于 2019 年加强对应收款项的管理，使得现金流入较上年度增加 56,242,885.31 元。

- 2、投资活动产生的现金流量净额较上年度减少 1,321.58%，主要系 2019 年公司流动资金充裕，在保证日常经营的前提下购买部分金融机构理财产品。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额较上年增加 52.51%，主要系 2019 年度股票发行募集资金总额较 2018 年度有所增加。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

报告期内，公司共有 1 家全资子公司，子公司情况如下：

安徽唯达水处理技术装备有限公司，成立于 2015 年 06 月 25 日，注册资本 3000 万元，2019 年末总资产 59,629,979.00 元，净资产 30,666,373.74 元，营业收入 33,958,936.38 元，净利润 2,088,609.78 元。

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

(四) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(五) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

1. 会计政策变更及依据

(1) 财政部于 2017 年发布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（上述四项准则以下统称“新金融工具准则”）。

新金融工具准则将金融资产划分为三个类别：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产三个类别。新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。在新金融工具准则下，本公司具体会计政策见附注三、（八）（九）。

(2) 财政部于 2019 年 4 月发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）（以下简称“财务报表格式”），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制财务报表。

本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述修订后的准则和财务报表格式，对会计政策相关内容进行调整。

三、持续经营评价

报告期内，公司建立并完善了各项规章制度，在资产、人员、业务、财务等方面完全独立，保持良好的独立自主经营能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心人员队伍稳定。公司主要产品为水处理设备，属于国家鼓励发展的产业，公司在经营过程中，始终重视研发能力建设。因此，公司业务开展所需的各项关键资源齐备、独立，公司拥有良好的持续经营能力。报告期内未发生对公司持续经营能力有重大不利影响的事项，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

四、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1. 流动资金不足的风险

公司在报告期间，生产经营资金需求巨大，公司面临着流动资金不足的风险。

应对措施：公司一方面将积极加强应收账款管理，特别是期后回款的催收力度，另一方面积极做好外部融资工作。

2. 高级管理人员、核心技术人员及技术流失的风险

公司在发展过程中积累了丰富的技术经验和优质的客户资源，并且已经建立了良好的人才稳定机制，但一旦核心技术人员和优秀管理人才流失，很可能导致研发能力下降、技术泄密、客户流失等风险，将对公司经营发展造成不利影响。

应对措施：公司计划适时启动针对核心员工的股权激励计划，通过期权、限制性股票等方式为核心员工提供股权激励，保持核心员工队伍的稳定性，降低人员流动对公司造成的影响。此外公司加强产学研合作，加强人才的引进力度。

3. 公司治理的风险

自设立以来,公司建立健全了法人治理结构,完善了现代化企业发展所需的内部控制体系。但由于股份公司成立时间不长,在相关制度的执行方面仍需进一步完善。同时,随着业务的发展,公司经营规模将不断扩大、业务范围不断扩展、人员不断增加,如果公司未来经营中不能随之及时完善管理制度,公司将因治理、内部控制不适应发展需要而存在风险。

应对措施：公司在整体变更为股份公司时建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，并通过一系列制度对公司内部控制进行完善，目前公司已基本形成了管理、执行、监督一体的治理体制，公司管理层将进一步促进公司治理结构的完善和公司运作的规范，提高管理的科学性和有效性。

4. 市场竞争风险

近几年，国务院、环境保护部、住房城乡建设部、国家发展和改革委员会等政府部门对水处理行业颁布了一系列的政策和规划。这些产业政策的推出及落实，极大地促进了行业的快速发展。由于水处理行业发展潜力巨大，众多国外大型水处理公司纷纷进入中国，跨国公司凭借其资本和技术方面的优势，介入我国水处理市场，从而加大了行业的竞争力度。另外，国内中小水处理企业鱼目混杂，导致竞标时的技术方案和价格差异较大，可能引发低价竞争。若公司不能在技术革新、产品研发、客户维护等方面进一步增强自身优势，则将面对市场竞争加剧所带来的风险。

应对措施：公司将不断加强市场推广，提升公司的市场份额和竞争地位。同时拓宽技术优势，继续加强在水处理行业技术的积累，提升服务质量。

(二) 报告期内新增的风险因素

报告期内无新增对公司经营有重大影响的风险因素。

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(七)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	-	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	70,000,000.00	55,000,000.00

(三) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
固定资产-房产	抵押	抵押	2,088,396.70	17.24%	公司以房产向苏州市禾裕科技小额贷款有限公司抵押，取得700万元贷款
总计	-	-	2,088,396.70	17.24%	-

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质	期初		本期变动	期末		
	数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	21,791,532.00	72.20%	7,344,819	29,136,351.00	77.64%
	其中：控股股东、实际控制人	2,040,800.00	6.76%	-	2,040,800.00	5.44%
	董事、监事、高管	105,000.00	0.35%	-	105,000.00	0.28%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	8,390,468.00	27.80%	-	8,390,468.00	22.36%
	其中：控股股东、实际控制人	6,122,400.00	20.29%	-	6,122,400.00	16.31%
	董事、监事、高管	315,000.00	1.04%	-	315,000.00	0.84%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		30,182,000.00	-	7,344,819	37,526,819.00	-
普通股股东人数		17				

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	李胜军	8,163,200	-	8,163,200	21.75%	6,122,400	2,040,800
2	苏州赛夫沃特投资管理合伙企业	5,059,200	-	5,059,200	13.48%	1,686,400	3,372,800
3	中小企业发展基金（江苏有限合伙）	2,750,000	1,210,000	3,960,000	10.55%	-	3,960,000
4	北京华清博广创业投资有限公司	3,072,000	-	3,072,000	8.19%	-	3,072,000
5	中小企业发展	-	3,000,000	3,000,000	7.99%	-	3,000,000

	基金（江苏南通有限合伙）						
6	无锡市市政公用产业集团有限公司	2,750,000	-	2,750,000	7.33%	-	2,750,000
7	苏州工业园区中鑫恒祥投资中心（有限合伙）	690,000	1,810,000	2,500,000	6.66%	-	2,500,000
8	北京华清博丰创业投资有限公司	2,060,000	-	2,060,000	5.49%	-	2,060,000
9	钱苏	1,977,600	-	1,977,600	5.27%	-	1,977,600
10	杭州涌隆翼投资合伙企业（有限合伙）	-	1,204,819	1,204,819	3.21%	-	1,204,819
合计		26,522,000	7,224,819	33,746,819	89.92%	7,808,800	25,938,019

普通股前十名股东间相互关系说明：

李胜军系赛夫沃特的普通合伙人。

北京华清博广创业投资有限公司、北京华清博丰创业投资有限公司的实际控制人为自然人吕大龙；吕大龙通过北京华清博广创业投资有限公司和北京华清博丰创业投资有限公司间接持有公司超过5%以上股份，为公司的关联自然人；吕大龙间接持有中小企业发展基金（江苏南通有限合伙）的合伙份额，且在中小企业发展基金（江苏南通有限合伙）的普通合伙人清控银杏创业投资管理（北京）有限公司中担任董事；同时，在册股东陈茂果为北京华清博广创业投资有限公司、北京华清博丰创业投资有限公司所委派的董事。中小企业发展基金（江苏南通有限合伙）与公司股东北京华清博广创业投资有限公司、股东北京华清博丰创业投资有限公司、股东兼董事陈茂果存在关联关系。

苏州工业园区中鑫恒祥投资中心（有限合伙）与中小企业发展基金（江苏有限合伙）为公司现有股东，公司董事金异由中小企业发展基金（江苏有限合伙）提名委派，公司董事邬云飞由苏州工业园区中鑫恒祥投资中心（有限合伙）提名委派。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

李胜军持有公司21.75%的股权，为公司控股股东。同时李胜军为公司股东赛夫沃特的普通合伙人，能够控制赛夫沃特的决策。李胜军现任公司董事长兼总经理，可以控制公司的经营决策及发展方向，为公司的实际控制人。

第七节 融资及利润分配情况

一、普通股股票发行及募集资金使用情况

1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√适用 □不适用

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	标的资产情况	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数
2018年第一次股票发行	2018年12月28日	2019年3月28日	8.30	7,344,819	不适用	60,961,997.70	0	0	1	4	0

2、存续至报告期的募集资金使用情况

√适用 □不适用

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	是否履行必要决策程序
2017年第二次股票发行	2017年11月2日	46,437,300.00	36,995.92	否	不适用	-	已事前及时履行
2017年第三次股票发行	2018年5月3日	23,473,800.00	630,729.82	是	补充流动资金	9,974,687.96	已事前及时履行
2018年第一次股票发行	2019年3月22日	60,961,997.70	61,030,827.62	是	补充流动资金	3,186,080.46	已事后补充履行

募集资金使用详细情况:

(1) 2017 年第二次募集资金使用情况

公司于 2017 年 8 月 23 日在公司第一届董事会第十六次会议上审议通过了《关于江苏唯达水处理技术股份有限公司 2017 年第二次股票发行方案的议案》，并于 2017 年 9 月 19 日在公司 2017 年第三次临时股东大会上予以通过。此次成功发行股份 637 万股，募集资金共计 46,437,300.00 元，募集资金用途用于补充公司流动资金。

截止 2019 年 6 月 30 日，公司募集资金人民币 46,437,300.00 元已使用完毕。募集资金使用情况如下：归还银行贷款本金及利息 18,209,260.89 元、支付中介机构费用 1,432,929.04 元、公司其他费用（主要包括工资、行政办公费、税金、劳务、服务费等）3,862,230.60 元，公司日常经营费用 22,932,879.47 元。

(2) 2017 年第三次募集资金使用情况

公司于 2017 年 12 月 29 日在公司第一届董事会第十九次会议上审议通过了《关于江苏唯达水处理技术股份有限公司 2017 年第三次股票发行方案的议案》，并于 2018 年 1 月 29 日在公司 2018 年第一次临时股东大会上审议通过该议案。此次成功发行股份 322 万股，募集资金共计 2,347.38 万元，募集资金用于子公司安徽唯达二期厂房建设和补充流动资金。据公司短期内资金使用计划，公司于 2018 年 9 月 17 日召开第二届董事会第一次会议和第二届监事会第一次会议以及 2018 年 10 月 8 日召开 2018 年第三次临时股东大会，分别审议和通过《关于变更募集资金用途》议案，将截至 2018 年 9 月 14 日公司 2017 年第三次股票发行的剩余募集资金 9,974,687.96 元及后续利息收入的用途变更为用于“补充流动资金”。2018 年 9 月 17 日，公司在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台披露了公司《关于变更募集资金用途的公告》（公告编号 2018-027）。

截止 2019 年 6 月 30 日，公司募集资金人民币 23,473,800.00 元已使用完毕。募集资金使用情况如下：子公司安徽唯达二期厂房建设 685,382.47 元、支付中介机构费用 781,820.00 元、支付公司日常经营费用 17,297,790.55 元，以及其他费用（主要包括工资、行政办公费、税金、劳务费、服务费等）4,708,806.98 元。

(3) 2018 年第一次募集资金使用情况

公司于 2018 年 12 月 28 日在公司第二届董事会第三次会议上审议通过了《关于江苏唯达水处理技术股份有限公司 2018 年第一次股票发行方案的议案》，并于 2019 年 1 月 18 日在 2019 年第一次临时股东大会上审议通过该议案。此次成功发行股份 7,344,819 股，募集资金共计 60,961,997.70 元，募集资金用途用于子公司安徽唯达二期厂房建设、补充流动资金和偿还银行贷款。

截止 2019 年 12 月 31 日，使用募集资金人民币 61,030,827.62 元，其中包括银行利息收入 69,438.65 元，募集资金余额为 608.73 元。募集资金使用情况如下：子公司安徽唯达二期厂房建设 1,681.39 万元，归还银行贷款 250 万元、支付中介机构费用 6.58 万元、支付公司日常经营费用 3,979.84 万元，支付职工薪酬 185.02 万元，支付手续费 0.25 万元。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 债券融资情况

适用 不适用

四、 可转换债券情况

适用 不适用

五、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

√适用 □不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率%
					起始日期	终止日期	
1	银行贷款	宁波银行苏州分行	银行	5,000,000.00	2018年7月25日	2019年7月24日	6.525%
2	银行贷款	上海银行苏州工业园区支行	银行	2,000,000.00	2018年8月15日	2019年2月15日	6.525%
3	银行贷款	上海银行苏州工业园区支行	银行	3,000,000.00	2018年11月14日	2019年11月12日	6.090%
4	银行贷款	苏州银行苏州工业园区支行	银行	2,000,000.00	2018年11月19日	2019年11月18日	6.090%
5	银行贷款	上海银行苏州工业园区支行	银行	2,000,000.00	2019年3月14日	2019年11月12日	6.090%
6	金融贷款	苏州市禾裕科技小额贷款有限公司	金融机构	4,500,000.00	2019年1月7日	2019年7月5日	8.00%
7	金融贷款	苏州市禾裕科技小额贷款有限公司	金融机构	2,500,000.00	2018年12月25日	2019年6月24日	8.00%
8	银行贷款	招商银行苏州分行相城支行	银行	3,000,000.00	2019年7月23日	2020年7月22日	5.22%
9	金融贷款	苏州市禾裕科技小额贷款有限公司	金融机构	7,000,000.00	2019年8月23日	2019年9月25日	8.00%
10	银行贷款	宁波银行苏州分行	银行	3,000,000.00	2019年8月30日	2020年8月29日	6.10%
11	银行贷款	宁波银行苏州分行	银行	5,000,000.00	2019年9月3日	2020年9月3日	6.10%
12	银行贷款	苏州银行苏州工业园区支行	银行	2,000,000.00	2019年12月26日	2020年12月23日	5.65%
13	银行贷款	中国邮政储蓄滁州分行	银行	5,000,000.00	2018年3月15日	2019年2月28日	6.525%
14	银行贷款	中国邮政储蓄滁州分行	银行	5,000,000.00	2019年2月28日	2019年11月13日	5.655%

合计	-	-	-	51,000,000.00	-	-	-
----	---	---	---	---------------	---	---	---

六、 权益分派情况

（一）报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

（二）权益分派预案

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

（一）基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任职起止日期		是否在公司领取薪酬
					起始日期	终止日期	
李胜军	董事长、总经理	男	1973年3月	本科	2018年9月6日	2021年9月5日	是
周珉	董事	男	1968年1月	本科	2019年5月17日	2021年9月5日	否
付宗仰	董事	男	1966年9月	大专	2018年9月6日	2021年9月5日	否
金异	董事	男	1980年7月	硕士	2018年9月6日	2021年9月5日	否
陈茂果	董事	男	1981年9月	硕士	2018年9月6日	2021年9月5日	否
罗茁	董事	男	1962年5月	硕士	2019年5月17日	2021年9月5日	否
邹浩春	董事	男	1956年10月	大专	2019年5月17日	2021年9月5日	是
邬云飞	董事	男	1981年9月	硕士	2019年5月17日	2021年9月5日	否
黄达贤	董事	男	1978年4月	大专	2019年5月17日	2021年9月5日	是
陈洪君	监事	男	1961年1月	高中	2019年5月17日	2021年9月5日	是
严晓芳	监事会主席	女	1965年10月	高中	2018年9月6日	2021年9月5日	是
王军	监事	男	1989年3月	大专	2018年9月6日	2021年9月5日	是
杨玲	董事会秘书	女	1985年5月	本科	2018年9月6日	2021年9月5日	是
陈培培	财务总监	女	1980年8月	大专	2018年9月6日	2021年9月5日	是
董事会人数：							9
监事会人数：							3
高级管理人员人数：							3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

董事付宗仰为董事长李胜军姐夫。除此之外，董事、监事、高级管理人员之间无关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
李胜军	董事长、总经理	8,163,200	0	8,163,200	21.75%	0
邹浩春	董事	810,000	0	810,000	2.16%	0
陈茂果	董事	420,000	0	420,000	1.12%	0
合计	-	9,393,200	0	9,393,200	25.03%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
周珉		新任	董事	新增
罗茁		新任	董事	新增
邹浩春		新任	董事	新增
邬云飞	监事	新任	董事	新增
黄达贤		离任	董事	王晓弢辞职
陈洪君		离任	监事	邬云飞辞职

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

董事：周珉，男，中国国籍，1968年出生，本科学历，无境外永久居留权。1992年毕业于湖南大学。1992年7月至1996年3月入职无锡市通用机械厂，先后担任技术科科员、技术科科长助理、研究所所长助理；1996年4月至1997年6月入职无锡市斯美环保机械有限公司，担任科员；1997年6月至2007年8月入职无锡市排水管理处，先后担任技术科设计室科员、技术科设计室副科长、技术科设计室科长、技术科设计室主任；2007年8月至今入职无锡市市政公司产业集团，先后担任运营管理部副部长、运营管理部部长。

董事：罗茁，男，中国国籍，1962年出生，硕士学历，无境外永久居留权。1988年毕业于清华大学核技术研究院。1988年1月至1998年1月入职北京市工程咨询公司，担任项目经理；1998年2月至1999年7月入职清华科技园发展中心研究室，担任副主任；1999年8月至2001年2月入职清华创业园，担任副主任；2001年3月至2007年5月入职北京启迪创业孵化器有限公司，担任总经理；2007年6月

至 2015 年 7 月入职启迪创业投资管理（北京）有限公司，担任董事总经理；2015 年 7 月至今入职清控银杏创业投资管理（北京）有限公司，担任董事长。

董事：邹浩春，男，中国国籍，1956 年出生，大专学历，无境外永久居留权。1988 年毕业于经理管理刊授联合大学。1981 年 7 月至 2016 年 10 月入职无锡市自来水总公司，担任副总工程师；2016 年 10 月至今入职江苏唯达水处理技术股份有限公司，担任总工程师、副总经理。

董事：邬云飞，男，中国国籍，1981 年出生，硕士学历，无境外永久居留权。2009 年毕业于东京国际大学大学院。2009 年 5 月至 2018 年 1 月入职苏州工业园区资产管理有限公司，先后担任研究员、投资经理；2018 年 1 月至今入职苏州永洲投资管理有限公司，担任法人、董事长；2016 年至今入职苏州中鑫创新投资管理有限公司，先后担任投资经理、投资副总监。

董事：黄达贤，男，中国国籍，1978 年出生，大专学历，无境外永久居留权。1999 年毕业于江门五邑大学。2002 年 5 月至 2010 年 8 月入职南京水杯子分质供水有限公司，担任项目经理；2010 年 10 月至今入职江苏唯达水处理技术股份有限公司，先后担任项目经理、生产部经理，市场总监。

监事：陈洪君，男，中国国籍，1961 年出生，高中学历，无境外永久居留权。1979 年毕业于高滕中学。1985 年 5 月至 2010 年 8 月入职宜兴福田水处理技术有限公司，担任销售经理；2010 年 10 月至今入职江苏唯达水处理技术股份有限公司，担任项目经理。

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	16	15
生产人员	37	38
销售人员	17	19
技术人员	14	15
财务人员	5	5
员工总计	89	92

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	0
硕士	2	1
本科	16	18
专科	33	30
专科以下	38	43
员工总计	89	92

（二） 核心员工基本情况及变动情况

√适用 □不适用

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
李胜军	无变动	总经理	8,163,200	0	8,163,200
罗鑫	无变动	工程师	0	0	0

核心员工的变动对公司的影响及应对措施:

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务。公司信息披露工作严格遵守相关法律、法规的规定，做到及时、准确、完整。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司在报告期内符合《公司法》《证券法》《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律、法规及规范性文件的要求以及公司《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》等制度，能够确保全体股东享有法律、法规和公司章程规定的合法权利，享有平等地位，保证所有股东能够充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司治理机制能够保证股东特别是中小股东充分行使其合法权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述事项均依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

4、 公司章程的修改情况

2019年4月，公司修改经营范围，同时修改公司章程，第十二条由“水处理工程的设计、施工、管理、维护；水处理设备及材料的设计、销售；水处理设备及材料的生产（限分支机构经营）；机电工程施工，环保工程施工；环保设备、仪器仪表、自动化设备及软件集成和销售；从事上述商品的进出口业务；建筑劳务分包。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）”修改为“水处理工程的设计、施工、管理、维护；水处理设备及材料的设计、销售；水处理设备及材料的生产（限分支机构经营）；机电工程施工，环保工程施工；环保设备、仪器仪表、自动化设备及软件集成和销售；从事上述商品的进出口业务；建筑劳务分包；机械租赁。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。”第九十九条由“董事会由五名董事组成，设董事长一名。”修改为“董事会由九名董事组成，设董事长一名。”

（二） 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会		<ol style="list-style-type: none">1、 第二届董事会第四次会议审议通过了《关于修订江苏唯达水处理技术股份有限公司章程》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜》、《关于修订江苏唯达水处理技术股份有限公司章程》、《关于设立募集资金专项账户及签订三方监管协议》、《关于召开公司2019年第二次临时股东大会》。2、 第二届董事会第五次会议审议通过了《关于修订江苏唯达水处理技术股份有限公司章程》、《关于会计政策变更的议案》、《2018年度总经理工作报告》、《2018年度董事会工作报告》、《2018年度财务决算报告》、《2019年度财务预算报告》、《关于2018年度利润不分配的议案》、《2018年年度报告及摘要》、《2018年财务报表及审计报告》、《关于续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2019年度审计机构的议案》、《关于选举周珉、罗茁、邹浩春、邬云飞、黄达贤为公司董事的议案》、《关于修改公司经营范围的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于2019年度申请综合授信的议案》、《关于预计2019年度日常性关联交易的议案》、《关于召开2018年年度股东大会

		<p>会的议案》。</p> <p>3、第二届董事会第六次会议审议通过了《江苏唯达水处理技术股份有限公司2019年半年度报告》、《2019年半年度募集资金存放与实际使用情况专项报告》。</p> <p>4、第二届董事会第七次会议审议通过了《关于变更会计师事务所》、《关于使用闲置资金购买理财产品》、《关于增加子公司注册资本》、《关于召开2019年第三次临时股东大会》。</p>
监事会		<p>1、第二届监事会第二次会议审议通过了《关于召开2018年年度股东大会的议案》、《2018年度监事会工作报告》、《2018年度财务决算报告》、《2019年度财务预算报告》、《关于2018年度利润不分配的议案》、《2018年年度报告及摘要》、《2018年财务报表及审计报告》、《2018年财务报表及审计报告》、《关于预计2019年度日常性关联交易的议案》、《关于选举陈洪君为公司监事的议案》。</p> <p>2、第二届监事会第三次会议审议通过了《江苏唯达水处理技术股份有限公司2019年半年度报告》。</p> <p>3、第二届监事会第四次会议审议通过了《关于变更会计师事务所》。</p>
股东大会		<p>1、2019年第一次临时股东大会审议通过了《关于江苏唯达水处理技术股份有限公司2018年第一次股票发行方案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜》、《关于修订江苏唯达水处理技术股份有限公司章程》。</p> <p>2、2019年第二次临时股东大会审议通过了《关于江苏唯达水处理技术股份有限公司2018年第一次股票发行方案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜》、《关于修订江苏唯达水处理技术股份有限公司章程》。</p> <p>3、2018年年度股东大会审议通过了《2018年度董事会工作报告》、《2018年度监事会工作报告》、《2018年度财务决算报告》、《2019年度财务预算报告》、《关于2018年度利润不分配的议案》、《2018年年度报告及摘要》、《2018年财务报表及审计报告》、《关于续聘立信会计师事务所（特殊</p>

		<p>普通合伙)为公司 2019 年度审计机构的议案》、《关于选举周珉、罗茁、邹浩春、邬云飞、黄达贤为公司董事的议案》、《关于选举陈洪君为公司监事的议案》、《关于修改公司经营范围的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于 2019 年度申请综合授信的议案》、《关于预计 2019 年度日常性关联交易的议案》。</p> <p>4、2019 年第三次临时股东大会审议通过了《关于变更会计师事务所》、《关于使用闲置资金购买理财产品》、《关于增加子公司注册资本》。</p>
--	--	---

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司召开了 4 次股东大会、4 次董事会、3 次监事会。公司 2019 年度召开的历次股东大会、董事会、监事会，均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

二、内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，未发现公司董事及高级管理人员存在违法违规及违反公司章程规定行使权力的行为，监事会对报告期内的监督事项无异议。监事会认为，董事会对定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、中国证监会及全国股份转让系统公司的规定和公司章程，报告真实、准确、完整地反映了公司实际情况。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面能保证独立性、能保持自主经营能力。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部管理制度均是依据《公司法》等有关法律法规和《公司章程》的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合企业规范管理、规范治理的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。

公司目前已建立了一套适合公司发展的，健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司稳健运行。

(1) 会计核算体系

公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司会计核算工作开展。

(2) 财务管理体系

公司严格贯彻和落实各项公司制定的财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

(3) 风险控制体系

公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。

截至报告期末，公司已建立《年度报告重大差错责任追究制度》。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	大信审字【2020】第 31-00027 号
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层
审计报告日期	2020 年 4 月 29 日
注册会计师姓名	黄福生、陈峰
会计师事务所是否变更	是
会计师事务所连续服务年限	1
会计师事务所审计报酬	200,000.00
审计报告正文：	

审计报告

大信审字[2020]第 31-00027 号

江苏唯达水处理技术股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了江苏唯达水处理技术股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2019 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见并不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：黄福生

中国 · 北京

中国注册会计师：陈峰

二〇二〇年四月二十九日

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
流动资产：			
货币资金	五、（一）	17,938,004.18	5,854,497.93
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、（二）	8,530,587.67	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			

应收票据	五、(三)	2,300,000.00	700,000.00
应收账款	五、(四)	122,891,455.81	66,577,655.85
应收款项融资			
预付款项	五、(五)	8,192,570.27	4,052,179.45
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、(六)	2,307,099.76	12,679,483.43
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、(七)	18,294,477.60	15,771,636.67
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		180,454,195.29	105,635,453.33
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资			
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	五、(八)	12,114,325.65	11,702,689.57
在建工程	五、(九)	15,168,935.68	401,980.23
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、(十)	3,598,877.94	3,517,735.40
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、(十一)	1,022,182.69	1,526,779.09
递延所得税资产	五、(十二)	1,346,530.33	2,749,120.26
其他非流动资产			
非流动资产合计		33,250,852.29	19,898,304.55
资产总计		213,705,047.58	125,533,757.88
流动负债：			
短期借款	五、(十三)	13,021,579.45	24,045,093.49

向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据	五、(十四)	8,774,024.49	
应付账款	五、(十五)	15,749,370.51	9,727,922.71
预收款项	五、(十六)		2,210,116.60
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、(十七)	974,355.12	1,661,391.96
应交税费	五、(十八)	7,660,660.65	3,253,481.92
其他应付款	五、(十九)	488,874.16	239,916.76
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			
其他流动负债			
流动负债合计		46,668,864.38	41,137,923.44
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五、(二十)	390,062.39	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	五、(二十一)	560,856.40	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		950,918.79	
负债合计		47,619,783.17	41,137,923.44
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、(二十二)	37,526,819.00	30,182,000.00
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、(二十三)	119,594,927.45	66,251,333.66
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、(二十四)	1,693,966.75	
一般风险准备			
未分配利润	五、(二十五)	7,269,551.21	-12,037,499.22
归属于母公司所有者权益合计		166,085,264.41	84,395,834.44
少数股东权益			
所有者权益合计		166,085,264.41	84,395,834.44
负债和所有者权益总计		213,705,047.58	125,533,757.88

法定代表人：李胜军

主管会计工作负责人：陈培培

会计机构负责人：陈培培

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
流动资产：			
货币资金		15,650,501.44	5,106,223.66
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据		2,300,000.00	700,000.00
应收账款	十二、(一)	122,677,515.81	66,562,075.85
应收款项融资			
预付款项		5,716,029.93	3,449,948.43
其他应收款	十二、(二)	15,957,162.30	28,735,902.05
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		8,284,737.51	11,039,505.30
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		170,585,946.99	115,593,655.29
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	

长期应收款			
长期股权投资	十二、(三)	30,000,000.00	10,000,000.00
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		3,907,579.15	2,719,752.83
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		205,947.37	52,004.79
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,342,720.21	1,977,959.53
其他非流动资产			
非流动资产合计		35,456,246.73	14,749,717.15
资产总计		206,042,193.72	130,343,372.44
流动负债：			
短期借款		13,021,579.45	19,036,030.99
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据		788,163.00	
应付账款		17,973,898.89	17,976,728.08
预收款项			2,210,116.60
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		506,254.50	857,482.57
应交税费		6,902,367.36	2,269,004.72
其他应付款		480,121.06	203,199.06
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		39,672,384.26	42,552,562.02
非流动负债：			
长期借款		390,062.39	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

租赁负债			
长期应付款		560,856.40	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		950,918.79	
负债合计		40,623,303.05	42,552,562.02
所有者权益：			
股本		37,526,819.00	30,182,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		119,594,927.45	66,251,333.66
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,693,966.75	
一般风险准备			
未分配利润		6,603,177.47	-8,642,523.24
所有者权益合计		165,418,890.67	87,790,810.42
负债和所有者权益合计		206,042,193.72	130,343,372.44

法定代表人：李胜军

主管会计工作负责人：陈培培

会计机构负责人：陈培培

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业总收入		118,836,847.65	81,840,404.72
其中：营业收入	五、(二十六)	118,836,847.65	81,840,404.72
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		89,996,131.22	76,599,614.09
其中：营业成本	五、(二十六)	64,292,406.92	48,151,156.45
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	五、(二十七)	1,428,510.90	820,582.80
销售费用	五、(二十八)	7,827,324.65	5,508,975.31
管理费用	五、(二十九)	8,806,219.18	14,182,185.58
研发费用	五、(三十)	6,269,998.23	6,972,236.92
财务费用	五、(三十一)	1,371,671.34	964,477.03
其中：利息费用		1,422,695.53	1,000,795.29
利息收入		112,922.51	53,480.71
加：其他收益	五、(三十二)	640,998.80	417,112.79
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(三十三)	147,615.21	
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）			
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、(三十四)	-4,517,791.96	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、(三十五)		-3,397,431.56
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-3,284.11
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		25,111,538.48	2,257,187.75
加：营业外收入	五、(三十六)	1,504.72	300.00
减：营业外支出	五、(三十七)	480.08	10,558.96
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		25,112,563.12	2,246,928.79
减：所得税费用	五、(三十八)	4,111,545.94	348,365.18
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		21,001,017.18	1,898,563.61
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		21,001,017.18	1,898,563.61
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. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		21,001,017.18	1,898,563.61
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于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			
（5）其他			
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）可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
（6）其他债权投资信用减值准备			
（7）现金流量套期储备			
（8）外币财务报表折算差额			
（9）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		21,001,017.18	1,898,563.61
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		21,001,017.18	1,898,563.61
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.57	0.06
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：李胜军

主管会计工作负责人：陈培培

会计机构负责人：陈培培

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业收入	十二、（四）	118,588,930.83	81,769,539.36
减：营业成本	十二、（四）	74,440,401.56	58,232,491.05
税金及附加		970,522.89	465,449.03
销售费用		6,956,917.45	4,292,767.21

管理费用		6,107,296.20	10,347,304.27
研发费用		4,971,006.26	4,201,717.80
财务费用		1,128,250.09	636,228.72
其中：利息费用		1,167,394.65	671,814.45
利息收入		89,175.78	49,401.18
加：其他收益		396,766.80	294,615.79
投资收益（损失以“-”号填列）	十二、（五）	80,824.42	
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）			
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-4,505,576.82	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-3,414,038.26
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-3,284.11
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		19,986,550.78	470,874.70
加：营业外收入		4.72	
减：营业外支出			10,558.96
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		19,986,555.50	460,315.74
减：所得税费用		3,046,888.04	-228,596.71
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		16,939,667.46	688,912.45
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		16,939,667.46	688,912.45
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			

9. 其他			
六、综合收益总额		16,939,667.46	688,912.45
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.46	0.02
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：李胜军

主管会计工作负责人：陈培培

会计机构负责人：陈培培

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
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		71,652,463.79	24,174,390.35
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			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三十九）	20,550,713.51	11,785,901.64
经营活动现金流入小计		92,203,177.30	35,960,291.99
购买商品、接受劳务支付的现金		56,383,472.48	27,388,449.21
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		15,339,267.49	11,726,436.69
支付的各项税费		8,830,035.09	1,936,284.08
支付其他与经营活动有关的现金	五、（三十九）	22,203,581.61	39,936,628.91
经营活动现金流出小计		102,756,356.67	80,987,798.89
经营活动产生的现金流量净额		-10,553,179.37	-45,027,506.90

二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		33,290,000	
取得投资收益收到的现金		117,027.54	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			97.09
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		33,407,027.54	97.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		17,999,473.47	1,855,956.66
投资支付的现金		41,790,000.00	
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			
投资活动现金流出小计		59,789,473.47	1,855,956.66
投资活动产生的现金流量净额		-26,382,445.93	-1,855,859.57
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		60,961,997.70	23,237,950.94
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		32,689,210.40	10,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		93,651,208.10	33,237,950.94
偿还债务支付的现金		42,738,291.61	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,446,209.57	981,772.64
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	五、（三十九）	273,584.91	
筹资活动现金流出小计		44,458,086.09	981,772.64
筹资活动产生的现金流量净额		49,193,122.01	32,256,178.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		12,257,496.71	-14,627,188.17
加：期初现金及现金等价物余额		5,620,154.53	20,247,342.70
六、期末现金及现金等价物余额		17,877,651.24	5,620,154.53

法定代表人：李胜军

主管会计工作负责人：陈培培

会计机构负责人：陈培培

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
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		69,570,560.07	37,214,815.14

收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		21,254,470.10	12,087,763.47
经营活动现金流入小计		90,825,030.17	49,302,578.61
购买商品、接受劳务支付的现金		78,535,304.56	46,890,288.66
支付给职工以及为职工支付的现金		8,083,279.78	6,593,926.40
支付的各项税费		7,394,523.45	1,363,001.46
支付其他与经营活动有关的现金		18,728,592.43	33,981,838.61
经营活动现金流出小计		112,741,700.22	88,829,055.13
经营活动产生的现金流量净额		-21,916,670.05	-39,526,476.52
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		23,290,000	
取得投资收益收到的现金		80,824.42	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			97.09
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		23,370,824.42	97.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,903,371.52	253,140.13
投资支付的现金		43,290,000	7,850,000
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		45,193,371.52	8,103,140.13
投资活动产生的现金流量净额		-21,822,547.10	-8,103,043.04
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		60,961,997.70	23,237,950.94
取得借款收到的现金		27,689,210.40	10,000,000
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		88,651,208.10	33,237,950.94
偿还债务支付的现金		32,738,291.61	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,181,846.19	652,912.63
支付其他与筹资活动有关的现金		273,584.91	
筹资活动现金流出小计		34,193,722.71	652,912.63
筹资活动产生的现金流量净额		54,457,485.39	32,585,038.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		10,718,268.24	-15,044,481.25
加：期初现金及现金等价物余额		4,871,880.26	19,916,361.51
六、期末现金及现金等价物余额		15,590,148.50	4,871,880.26

法定代表人：李胜军

主管会计工作负责人：陈培培

会计机构负责人：陈培培

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2019年												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者权益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备			未分配利润
	优先 股	永续 债	其他										
一、上年期末余额	30,182,000				66,251,333.66						-12,037,499.22		84,395,834.44
加：会计政策变更													0.00
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	30,182,000.00				66,251,333.66						-12,037,499.22		84,395,834.44
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）	7,344,819.00				53,343,593.79				1,693,966.75		19,307,050.43		81,689,429.97
（一）综合收益总额											21,001,017.18		21,001,017.18
（二）所有者投入和减少资本	7,344,819.00				53,343,593.79								60,688,412.79
1. 股东投入的普通股	7,344,819.00				53,343,593.79								60,688,412.79
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									1,693,966.75		-1,693,966.75		

1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
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、本年期末余额	37,526,819.00				119,594,927.45				1,693,966.75		7,269,551.21		166,085,264.41

项目	2018年												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者 权益 合计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备			未分配利润
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	26,962,000				46,233,382.72						-13,936,062.83		59,259,319.89

加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	26,962,000.00				46,233,382.72						-13,936,062.83		59,259,319.89
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	3,220,000.00				20,017,950.94						1,898,563.61		25,136,514.55
（一）综合收益总额											1,898,563.61		1,898,563.61
（二）所有者投入和减少资本	3,220,000.00				20,017,950.94								23,237,950.94
1. 股东投入的普通股	3,220,000.00				20,017,950.94								23,237,950.94
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. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留													

存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	30,182,000.00				66,251,333.66						-12,037,499.22		84,395,834.44

法定代表人：李胜军

主管会计工作负责人：陈培培

会计机构负责人：陈培培

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2019年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	30,182,000.00				66,251,333.66						-8,642,523.24	87,790,810.42
加：会计政策变更												0.00
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	30,182,000.00				66,251,333.66						-8,642,523.24	87,790,810.42
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	7,344,819.00				53,343,593.79				1,693,966.75	15,245,700.71		77,628,080.25

(一) 综合收益总额											16,939,667.46	16,939,667.46
(二) 所有者投入和减少资本	7,344,819.00				53,343,593.79							60,688,412.79
1. 股东投入的普通股	7,344,819.00				53,343,593.79							60,688,412.79
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										1,693,966.75	-1,693,966.75	
1. 提取盈余公积										1,693,966.75	-1,693,966.75	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												

(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	37,526,819.00				119,594,927.45					1,693,966.75	6,603,177.47	165,418,890.67

项目	2018 年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	26,962,000.00				46,233,382.72						-9,331,435.69	63,863,947.03
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	26,962,000.00				46,233,382.72						-9,331,435.69	63,863,947.03
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	3,220,000.00				20,017,950.94						688,912.45	23,926,863.39
（一）综合收益总额											688,912.45	688,912.45
（二）所有者投入和减少资本	3,220,000.00				20,017,950.94							23,237,950.94
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												

4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
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、本年年末余额	30,182,000.00				66,251,333.66							-8,642,523.24	87,790,810.42

法定代表人：李胜军

主管会计工作负责人：陈培培

会计机构负责人：陈培培

江苏唯达水处理技术股份有限公司

财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

(一) 企业注册地、组织形式和总部地址。

江苏唯达水处理技术股份有限公司原名江苏唯达水处理技术有限公司(以下简称“公司”或“本公司”), 于 2010 年 11 月 23 日成立。公司的企业法人营业执照统一社会信用代码: 913200005652954916。

公司经全国中小企业股份转让系统有限责任公司股转系统函【2016】101 号核准, 本公司股票于 2016 年 2 月 24 日起在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。本公司证券简称: 唯达技术, 证券代码: 835811。

江苏唯达水处理技术有限公司于 2010 年 11 月 23 日成立, 系由陈卫东、李胜军、周璇、孙信仲共同出资组建的有限责任公司。首期出资 500 万元, 业经江苏天凯会计师事务所审验, 于 2010 年 11 月 8 日出具苏天凯验(2010)第 076 号验资报告。于 2010 年 11 月 23 日领取了注册号为 320594000178662 号《企业法人营业执照》, 注册资本: 1,000 万元, 实收资本: 500 万元。

2015 年 7 月 31 日, 江苏唯达水处理技术有限公司(以下简称有限公司)股东会作出决议, 同意有限公司整体变更为股份有限公司, 公司整体变更的基准日为 2015 年 6 月 30 日, 由全体股东作为发起人。2015 年 7 月 31 日公司召开股东大会, 公司将以 2015 年 6 月 30 日为基准日经审计确认的账面净资产 10,739,078.95 元折为股份有限公司 1,000 万股, 每股面值人民币 1 元, 股份公司注册资本为人民币 1,000 万元; 由截至 2015 年 6 月 30 日止登记在册的全体股东作为股份公司的发起人, 按各自在公司注册资本中的出资比例分别持有股份公司的股份; 净资产超过股份公司注册资本的 739,078.95 元计入股份公司资本公积。2015 年 8 月 18 日, 立信会计师事务所(特殊普通合伙)对各发起人投入公司的净资产出资进行了审验, 并出具了信会师报字[2015]第 151493 号《验资报告》。

2017 年 1 月 25 日, 公司 2017 年第一次临时股东大会审议通过了《关于江苏唯达水处理技术股份有限公司 2017 年第一次股票发行方案的议案》、《关于签署江苏唯达水处理技术股份有限公司股份认购协议的议案》、《关于修订江苏唯达水处理技术股份有限公司章程

的议案》及《关于授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》等议案。拟向北京华清博广创业投资有限公司、自然人陈茂果、于春华、邹浩春、张巧英发行股票。本次股票发行认购方式为现金认购，拟认购总数量为 110 万股，拟认购总金额为 624.80 万元。2017 年 2 月 3 日，立信会计师事务所（特殊普通合伙）对各发起人投入公司的净资产出资进行了审验，并出具了信会师报字[2017]第 ZA10103 号《验资报告》。

公司于 2017 年 4 月 21 日召开的 2016 年年度股东大会审议通过资本公积转增股本的议案，公司以实施前的股本总额 12,870,000 股为基数，资本公积向登记在册的股东每 10 股转增 6 股。权益分派后公司总股本增至 20,592,000 股。

2017 年 9 月 19 日，公司 2017 年第三次临时股东大会审议通过了《关于江苏唯达水处理技术股份有限公司 2017 年第二次股票发行方案的议案》、《关于签署江苏唯达水处理技术股份有限公司股份认购协议的议案》、《关于修订江苏唯达水处理技术股份有限公司章程的议案》及《关于授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》等议案。拟向北京华清博广创业投资有限公司、中小企业发展基金（江苏有限合伙）、苏州新锐达歆投资中心（有限合伙）、苏州工业园区中鑫恒祥投资中心（有限合伙）、自然人陈茂果发行股票。本次股票发行认购方式为现金认购，拟认购总数量为 637 万股，拟认购总金额为 4,643.73 万元。2017 年 10 月 9 日，立信会计师事务所（特殊普通合伙）对各发起人投入公司的净资产出资进行了审验，并出具了信会师报字[2017]第 ZA16204 号《验资报告》。

2018 年 1 月 29 日，公司 2018 年第一次临时股东大会审议通过了《关于江苏唯达水处理技术股份有限公司 2017 年第三次股票发行方案的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》及《关于修订江苏唯达水处理技术股份有限公司章程的议案》等议案。拟向无锡市市政公用产业集团有限公司、自然人投资者邹浩春、李红军发行股票。本次股票发行认购方式为现金认购，拟认购总数量为 607 万股，拟认购总金额为 4,425.03 万元。2018 年 3 月 22 日，立信会计师事务所（特殊普通合伙）对各发起人投入公司的净资产出资进行了审验，并出具了信会师报字[2018]第 ZA11029 号《验资报告》。

2019 年 2 月 15 日，公司 2019 年第二次临时股东大会审议通过了《关于江苏唯达水处理技术股份有限公司 2018 年第一次股票发行方案》、《关于签署江苏唯达水处理技术股份有限公司股份认购协议的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜》等议案。拟向中小企业发展基金（江苏南通有限合伙）、苏州工业园区中鑫恒祥投资中心（有限合伙）、中小企业发展基金（江苏有限合伙）、杭州涌隆翼投资合伙企业（有限合伙）、自然人姚建琴发行股票。本次股票发行认购方式为现金认购，拟认购总数量为

734.4819 万股，拟认购总金额为 6,096.1998 万元。2019 年 2 月 21 日，立信会计师事务所（特殊普通合伙）对各发起人投入公司的净资产出资进行了审验，并出具了信会师报字[2019]第 ZA10164 号《验资报告》。

截至 2019 年 12 月 31 日止，本公司累计发行股本总数 3,752.6819 万股，注册资本为 3,752.6819 万元，公司的实际控制人为李胜军。

股东明细如下：

人民币 万元

股东名称	出资金额	出资比例	实缴注册资本	占注册资本总额比例
李胜军	816.32	21.75%	816.32	21.75%
苏州赛夫沃特投资管理 合伙企业（有限合伙）	505.92	13.48%	505.92	13.48%
北京华清博广创业投资 有限公司	307.20	8.19%	307.20	8.19%
钱苏	197.76	5.27%	197.76	5.27%
李红军	102.00	2.72%	102.00	2.72%
邹浩春	81.00	2.16%	81.00	2.16%
张巧英	56.00	1.49%	56.00	1.49%
于春华	16.00	0.43%	16.00	0.43%
陈茂果	42.00	1.12%	42.00	1.12%
北京华清博丰创业投资 有限公司	206.00	5.49%	206.00	5.49%
中小企业发展基金（江苏 有限合伙）	396.00	10.55%	396.00	10.55%
苏州新锐达歆投资中心 （有限合伙）	69.00	1.84%	69.00	1.84%
苏州工业园区中鑫恒祥 投资中心（有限合伙）	250.00	6.66%	250.00	6.66%
无锡市市政公用产业集 团有限公司	275.00	7.33%	275.00	7.33%
杭州涌隆翼投资合伙企 业（有限合伙）	120.4819	3.21%	120.4819	3.21%
中小企业发展基金（江苏 南通有限合伙）	300.00	7.99%	300.00	7.99%
姚建琴	12.00	0.32%	12.00	0.32%

股东名称	出资金额	出资比例	实缴注册资本	占注册资本总额比例
合计	3,752.6819	100.00%	3,752.6819	100.00%

公司注册地：苏州工业园区唯华路3号君地商务广场10幢301室

公司组织形式：股份有限公司(非上市、自然人投资或控股)

(二) 企业的业务性质和主要经营活动。

水处理工程的设计、施工、管理、维护；水处理设备及材料的设计、销售；水处理设备及材料的生产（限分支机构经营）；机电工程施工、环保工程施工；市政工程施工、电子与智能化工程施工；建筑劳务分包；机械设备租赁；环保设备、仪器仪表、自动化设备及软件集成和销售；从事上述商品的进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

(三) 本财务报表业经公司董事会于2020年4月29日批准报出。

(四) 本年度合并财务报表范围

本公司报告期纳入合并范围的子公司为安徽唯达水处理技术装备有限公司，详见本附注六“在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

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

三、重要会计政策和会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2019年12月31日的财务状况、2019年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

(三) 营业周期

本公司以一年12个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分

标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司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。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在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之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期

股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4.合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

5.处置子公司的会计处理

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。

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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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。

(八) 金融工具

1.金融工具的分类及重分类

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) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②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。

本公司将同时符合下列条件的金融资产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：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为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，本公司将其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。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地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。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对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，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

（2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2.金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产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账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

（1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损

益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（2）金融负债

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，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业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，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3.本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4.金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

（1）金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他

综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为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)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之间,先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊,然后将以下两项金额的差额计入当期损益:①终止确认部分在终止确认日的账面价值;②终止确认部分收到的对价,与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为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)之和。

(2) 金融负债

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的,本公司终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。

金融负债(或其一部分)终止确认的,本公司将其账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额,计入当期损益。

(九) 预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础,对以摊余成本计量的金融资产(含应收款项)、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(含应收款项融资)、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

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显著增加,将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段,对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法:(1)第一阶段,金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的,本公司按照该金融工具未来12个月的预期信用损失计量损失准备,并按照其账面余额(即未扣除减值准备)和实际利率计算利息收入;(2)第二阶段,金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的,本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备,并按照其账面余额和实际利率计算利息收入;(3)第三阶段,初始确认后发生信用减值的,本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备,并按照其摊余成本(账面余额减已计提减值准备)和实际利率计算利息收入。

(1) 较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具,本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较,而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低,债务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。

（2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

①不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合 1：合并范围内关联方应收账款

应收账款组合 2：加药、电化学等设备销售款

应收票据组合 1：无风险银行承兑汇票组合

应收票据组合 2：商业承兑汇票组合

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。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。

②包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。对于包含重大融资成分的应收款项、和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

（3）其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：保证金、押金

其他应收款组合 2：合并范围内关联方款项

其他应收款组合 3：代垫款项

2.预期信用损失的会计处理方法

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，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计

负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

（十）存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

（十一）长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当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；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 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。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上

主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

3.确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十二) 固定资产

1.固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2.固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5	4.75
机器设备	5	5	19
电子设备	3	5	31.67
运输设备	5	5	19

3.融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为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。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

(十三) 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造(包括安装)工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，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。

(十四) 无形资产

1.无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	50	土地使用年限
软件使用权	5	预计使用年限

2.使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(十五) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(十六) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。本公司长期待摊费用包括装修费。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十七) 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1.短期薪酬

在职工为本公司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，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。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。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。

2. 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，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。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，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：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4. 其他长期职工福利

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，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(十八) 收入

1. 销售商品收入的确认方法

一般原则：本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；本公司既没有保留通常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本公司；相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

具体原则：销售商品需要安装和检验的，在购买方接受商品以及安装和检验完毕前不确认收入，待安装和检验完毕时确认收入。销售商品不需要安装和检验的，在购买方接受商品并签收时确认收入。

2. 提供劳务收入的确认方法

本公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按照完工百分比法确认提供劳务收入。本公司按照已完工作的计量确定提供劳务交易的完工进度。

本公司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) 已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按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的确认方法

(1) 让渡资产使用权收入的确认原则

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等，在同时满足以下条件时，才能予以确认：与交易相关的经济利益能够流入公司；收入的金额能够可靠地计量。

(2) 具体确认方法：利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(十九) 政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2.政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

(二十) 递延所得税资产和递延所得税负债

1.根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2.递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3.对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且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时，确认递延所得税资产。

(二十一) 租赁

1.经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2.融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

(二十二) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1.会计政策变更及依据

(1) 财政部于 2017 年发布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（上述四项准则以下统称“新金融工具准则”）。

新金融工具准则将金融资产划分为三个类别：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的商业模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产三个类别。新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。在新金融工具准则下，本公司具体会计政策见附注三、（八）（九）。

（2）财政部于2019年4月发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号）（以下简称“财务报表格式”），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制财务报表。

本公司于2019年1月1日起执行上述修订后的准则和财务报表格式，对会计政策相关内容进行调整。

2. 会计政策变更的影响

（1）执行新金融工具准则的影响

合并报表项目	2018年12月31日	影响金额	2019年1月1日
负债：			
短期借款	24,000,000.00	45,093.49	24,045,093.49
其他应付款	285,010.25	-45,093.49	239,916.76

母公司报表项目	2018年12月31日	影响金额	2019年1月1日
负债：			
短期借款	19,000,000.00	36,030.99	19,036,030.99
其他应付款	239,230.05	-36,030.99	203,199.06

本公司根据新金融工具准则的规定，对金融工具的分类在新金融工具准则施行日（即2019年1月1日）进行调整，无需对金融工具原账面价值进行调整。

（2）执行修订后财务报表格式的影响

根据财务报表格式的要求，除执行上述新金融工具准则产生的列报变化以外，本公司将“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”两个项目，将“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”两个项目。本公司相应追溯调整了比较期间报表，该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、16%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%

纳税主体名称	所得税税率
江苏唯达水处理技术股份有限公司	15%
安徽唯达水处理技术装备有限公司	25%

(二) 重要税收优惠及批文

江苏唯达水处理技术股份有限公司于 2018 年 11 月 28 日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（编号：GR201832003900），有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定，2019 年度按 15% 税率缴纳企业所得税。

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类别	期末余额	期初余额
现金	143,167.76	136,574.17
银行存款	17,735,951.62	5,483,580.36
其他货币资金	58,884.80	234,343.40
合计	17,938,004.18	5,854,497.93

(二) 交易性金融资产

类别	期末余额	期初余额
1. 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	8,530,587.67	
其中：债务工具投资	8,530,587.67	
合计	8,530,587.67	

(三) 应收票据

类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,300,000.00	700,000.00
减：坏账准备		
合计	2,300,000.00	700,000.00

(四) 应收账款

1. 应收账款分类披露

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	131,648,252.10	100.00	8,756,796.29	6.65
其中：组合 2：加药、电化学等设备销售款	131,648,252.10	100.00	8,756,796.29	6.65
合计	131,648,252.10	100.00	8,756,796.29	6.65

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	70,328,652.28	100.00	3,750,996.43	5.33
其中：组合 2：加药、电化学等设备销售款	70,328,652.28	100.00	3,750,996.43	5.33
合计	70,328,652.28	100.00	3,750,996.43	5.33

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合 2：加药、电化学等设备销售款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1 年以内	98,758,807.94	5.00	4,937,940.40	67,828,750.36	5.00	3,391,437.52
1 至 2 年	30,817,166.24	10.00	3,081,716.62	2,153,430.13	10.00	215,343.01
2 至 3 年	1,725,806.13	30.00	517,741.84	230,600.00	30.00	69,180.00
3 至 4 年	230,600.00	50.00	115,300.00	58,871.79	50.00	29,435.90
4 至 5 年	58,871.79	80.00	47,097.43	57,000.00	80.00	45,600.00
5 年以上	57,000.00	100.00	57,000.00			
合计	131,648,252.10	6.65	8,756,796.29	70,328,652.28	5.33	3,750,996.43

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 5,005,799.86 元。

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
中铁城乡环保工程有限公司	19,615,911.48	14.90	1,885,091.15

单位名称	期末余额	占应收账款 总额的比例 (%)	坏账准备余额
沛县兴蓉水务发展有限公司	17,839,800.00	13.55	891,990.00
成都环境工程建设有限公司	16,430,000.00	12.48	821,500.00
扬州市上善建设工程有限公司	11,539,100.58	8.77	576,955.03
涟水县住房和城乡建设局	7,034,880.00	5.34	418,244.00
合计	72,459,692.06	55.04	4,593,780.18

(五) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	5,784,588.20	70.61	3,870,720.32	95.52
1至2年	2,257,292.85	27.55	181,459.13	4.48
2至3年	150,689.22	1.84		
合计	8,192,570.27	100.00	4,052,179.45	100.00

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总 额的比例(%)
合肥三福建设工程有限公司	1,915,852.86	23.39
江苏金安友诚国际经贸有限公司	1,515,078.62	18.49
河北神舟钢管制造有限公司	689,742.90	8.42
苏州昊拓环保科技有限公司	520,000.00	6.35
湖北鼎立建设有限公司装饰装修分公司	500,000.00	6.10
合计	5,140,674.38	62.75

(六) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款项	2,517,012.05	13,377,403.62
减：坏账准备	209,912.29	697,920.19
合计	2,307,099.76	12,679,483.43

1. 其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	40,000.00	900,000.00
备用金	56,435.38	137,550.62
保证金	870,000.00	1,055,000.00
押金	26,400.00	23,950.00
履约保证金	1,439,883.00	11,260,903.00

款项性质	期末余额	期初余额
代垫社保公积金	84,293.67	
减：坏账准备	209,912.29	697,920.19
合计	2,307,099.76	12,679,483.43

(2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	1,399,778.45	55.61	1,906,030.62	14.25
1 至 2 年	1,046,233.60	41.57	7,275,000.00	54.38
2 至 3 年	1,000.00	0.04	4,196,373.00	31.37
3 至 4 年	70,000.00	2.78		
合计	2,517,012.05	100.00	13,377,403.62	100.00

(3) 坏账准备计提情况

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)	
期初余额	697,920.19			697,920.19
期初余额在本期重新评估后	697,920.19			697,920.19
本期计提				
本期转回	488,007.90			488,007.90
本期核销				
其他变动				
期末余额	209,912.29			209,912.29

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
沛县兴蓉水务发展有限公司	履约保证金	858,300.00	1 年以内/1-2 年	34.10	52,115.00
沭阳县城乡水务发展有限公司	履约保证金	410,000.00	1-2 年	16.29	41,000.00
沭阳经济技术开发区管理委员会	保证金	300,000.00	1-2 年	11.92	30,000.00
徐州市公共资源交易中心	保证金	200,000.00	1 年以内	7.95	10,000.00
中铁三局集团建筑安装工程有限公司	保证金	180,000.00	1 年以内	7.15	9,000.00
合计		1,948,300.00		77.41	142,115.00

(七) 存货

1.存货的分类

存货类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	7,093,766.22		7,093,766.22	2,257,005.04		2,257,005.04
在产品	9,996,048.97		9,996,048.97	6,172,193.35		6,172,193.35
库存商品	296,932.08		296,932.08	799,661.56		799,661.56
发出商品	907,730.33		907,730.33	6,542,776.72		6,542,776.72
合计	18,294,477.60		18,294,477.60	15,771,636.67		15,771,636.67

(八) 固定资产

类 别	期末余额	期初余额
固定资产	12,114,325.65	11,702,689.57
合计	12,114,325.65	11,702,689.57

1.固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	合计
一、账面原值					
1.期初余额	11,444,501.20	1,738,366.17	1,220,789.62	492,607.28	14,896,264.27
2.本期增加金额			42,169.75	1,826,419.22	1,868,588.97
(1) 购置			42,169.75	1,826,419.22	1,868,588.97
3.本期减少金额					
4.期末余额	11,444,501.20	1,738,366.17	1,262,959.37	2,319,026.50	16,764,853.24
二、累计折旧					
1.期初余额	1,513,375.68	709,701.44	815,498.86	154,998.72	3,193,574.70
2.本期增加金额	543,613.92	330,638.64	246,797.57	335,902.76	1,456,952.89
(1) 计提	543,613.92	330,638.64	246,797.57	335,902.76	1,456,952.89
3.本期减少金额					
4.期末余额	2,056,989.60	1,040,340.08	1,062,296.43	490,901.48	4,650,527.59
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	9,387,511.60	698,026.09	200,662.94	1,828,125.02	12,114,325.65
2.期初账面价值	9,931,125.52	1,028,664.73	405,290.76	337,608.56	11,702,689.57

(九) 在建工程

类别	期末余额	期初余额
在建工程项目	15,168,935.68	401,980.23
合计	15,168,935.68	401,980.23

1.在建工程项目

(1) 在建工程项目基本情况

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
钛极板涂层线	54,799.15		54,799.15	54,799.15		54,799.15
二期厂房建设	15,021,729.85		15,021,729.85	254,774.40		254,774.40
次氯酸钠发生器成品检测线	61,365.38		61,365.38	61,365.38		61,365.38
钛阳极板品质检测线	31,041.30		31,041.30	31,041.30		31,041.30
合计	15,168,935.68		15,168,935.68	401,980.23		401,980.23

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末余额	资金来源
二期厂房建设	22,000,000.00	254,774.40	14,766,955.45			15,021,729.85	募股资金

(十) 无形资产

1.无形资产情况

项目	土地使用权	软件使用权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	3,640,000.00	78,482.10	3,718,482.10
2.本期增加金额		192,044.24	192,044.24
(1) 购置		192,044.24	192,044.24
3.本期减少金额			
4.期末余额	3,640,000.00	270,526.34	3,910,526.34
二、累计摊销			
1.期初余额	174,269.39	26,477.31	200,746.70
2.本期增加金额	72,800.04	38,101.66	110,901.70
(1) 计提	72,800.04	38,101.66	110,901.70
3.本期减少金额			
4.期末余额	247,069.43	64,578.97	311,648.40
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			

项目	土地使用权	软件使用权	合计
3.本期减少金额			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	3,392,930.57	205,947.37	3,598,877.94
2.期初账面价值	3,465,730.61	52,004.79	3,517,735.40

(十一) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
绿化	261,187.22		76,795.32		184,391.90
路灯	17,233.39		6,266.64		10,966.75
装修	720,358.70		229,065.84		491,292.86
幕墙	527,999.78		192,468.60		335,531.18
合计	1,526,779.09		504,596.40		1,022,182.69

(十二) 递延所得税资产

1.递延所得税资产不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	1,346,530.33	8,966,708.58	667,640.03	4,448,916.62
可抵扣亏损			1,733,349.65	10,429,600.84
内部交易未实现利润			348,130.58	2,320,870.53
合计	1,346,530.33	8,966,708.58	2,749,120.26	17,199,387.99

(十三) 短期借款

1.短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
信用借款		
抵押加保证借款	8,000,000.00	14,500,000.00
保证借款	5,000,000.00	9,500,000.00
计提利息	21,579.45	45,093.49
合计	13,021,579.45	24,045,093.49

(十四) 应付票据

项目	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	8,774,024.49	
合计	8,774,024.49	

(十五) 应付账款

1.按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	14,519,945.33	8,050,325.66
1年以上	1,229,425.18	1,677,597.05
合计	15,749,370.51	9,727,922.71

(十六) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)		2,049,588.60
1年以上		160,528.00
合计		2,210,116.60

(十七) 应付职工薪酬

1.应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	1,661,391.96	13,622,573.81	14,309,610.65	974,355.12
离职后福利-设定提存计划		1,029,656.84	1,029,656.84	
合计	1,661,391.96	14,652,230.65	15,339,267.49	974,355.12

2.短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	1,661,391.96	11,892,213.98	12,582,965.90	970,640.04
职工福利费		931,832.20	931,832.20	
社会保险费		314,862.28	314,862.28	
其中：医疗保险费		252,733.70	252,733.70	
工伤保险费		15,455.02	15,455.02	
生育保险费		46,673.56	46,673.56	
住房公积金		368,536.23	368,536.23	
工会经费和职工教育经费		115,129.12	111,414.04	3,715.08
合计	1,661,391.96	13,622,573.81	14,309,610.65	974,355.12

3.设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		973,828.20	973,828.20	
失业保险费		55,828.64	55,828.64	
合计		1,029,656.84	1,029,656.84	

(十八) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	4,403,714.90	2,845,675.93
企业所得税	2,690,663.03	
房产税	30,191.63	30,191.63
土地使用税	45,983.15	45,983.15
城市维护建设税	269,111.64	183,157.34
教育费附加	115,333.55	78,496.00
地方教育附加	76,889.05	52,330.67
印花税	21,546.27	17,467.70
城市生活垃圾处置费	112.00	
地方水利建设基金	7,115.43	179.50
合计	7,660,660.65	3,253,481.92

(十九) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
其他应付款项	488,874.16	239,916.76
合计	488,874.16	239,916.76

1.其他应付款项

(1) 按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
代垫款	157,846.16	239,916.76
往来款	331,028.00	
合计	488,874.16	239,916.76

(二十) 长期借款

借款条件	期末余额	期初余额
抵押借款	390,062.39	
合计	390,062.39	

(二十一) 长期应付款

款项性质	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	560,856.40	
其中：未确认融资费用	54,376.00	
合计	560,856.40	

(二十二) 股本

项目	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	30,182,000.00	7,344,819.00				7,344,819.00	37,526,819.00

(二十三) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价（股本溢价）	65,512,254.71	53,343,593.79		118,855,848.50
二、其他资本公积	739,078.95			739,078.95
合计	66,251,333.66	53,343,593.79		119,594,927.45

注：2019年2月15日，公司2019年第二次临时股东大会审议通过了《关于江苏唯达水处理技术股份有限公司2018年第一次股票发行方案》、《关于签署江苏唯达水处理技术股份有限公司股份认购协议的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜》等议案。拟向中小企业发展基金（江苏南通有限合伙）、苏州工业园区中鑫恒祥投资中心（有限合伙）、中小企业发展基金（江苏有限合伙）、杭州涌隆翼投资合伙企业（有限合伙）、自然人姚建琴发行股票。本次股票发行认购方式为现金认购，拟认购总数量为734.4819万股，拟认购总金额为6,096.1998万元。其中缴纳的新增注册资本（股本）合计人民币734.4819万元，超出部分5,361.7179万元扣除支付华林证券股份有限公司定增服务费27.36万元后的余额计入资本公积。

(二十四) 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积		1,693,966.75		1,693,966.75

(二十五) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-12,037,499.22	
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	-12,037,499.22	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	21,001,017.18	
减：提取法定盈余公积	1,693,966.75	
期末未分配利润	7,269,551.21	

(二十六) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	118,836,847.65	64,292,406.92	81,840,404.72	48,151,156.45
其他业务				
合计	118,836,847.65	64,292,406.92	81,840,404.72	48,151,156.45

(二十七) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	120,766.55	120,766.52
土地使用税	183,932.57	183,932.60
城市维护建设税	613,859.77	269,902.81
教育费附加	263,076.82	104,562.27
地方教育附加	175,384.56	69,815.71
印花税	46,557.47	26,618.50
其他	24,933.16	44,984.39
合计	1,428,510.90	820,582.80

(二十八) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,294,564.79	835,681.31
折旧费	138,789.18	7,583.80
运输装卸费	448,099.28	301,414.25
广告费	85,358.49	22,121.50
宣传推广费	117,019.92	91,966.97
办公费	696,707.04	46,951.98
差旅费	878,251.02	789,469.70
业务招待费	3,034,642.11	564,710.48
服务费	699,253.84	422,218.93
售后服务费	363,191.84	2,426,856.39
其他	71,447.14	
合计	7,827,324.65	5,508,975.31

(二十九) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,315,937.02	5,665,825.23
折旧费	570,360.25	494,585.77
无形资产摊销	38,101.66	87,965.85
长期待摊费用摊销	509,779.18	547,981.90
办公费	254,325.47	845,098.58
财产保险费	152,606.34	146,223.13
修理费	28,376.09	114,468.28
差旅费	194,808.25	1,032,234.32
业务招待费	984,782.76	1,416,574.75
咨询费	1,649,167.11	2,922,172.90
会务费	58,312.04	10,193.00
物业管理费	191,500.25	183,265.37
邮电通讯费	128,812.89	156,775.01
水电费	44,856.92	236,108.53
装修费	20,292.35	73,125.00
其他	664,200.60	249,587.96
合计	8,806,219.18	14,182,185.58

(三十) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,537,469.00	3,088,385.65
折旧费	5,196.60	4,722.21
材料费	2,531,864.02	3,647,583.03
其他费用	195,468.61	231,546.03

项目	本期发生额	上期发生额
合计	6,269,998.23	6,972,236.92

(三十一) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	1,422,695.53	1,000,795.29
减：利息收入	112,922.51	53,480.71
其他支出	61,898.32	17,162.45
合计	1,371,671.34	964,477.03

(三十二) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
苏州工业园区科技创新能力提升实施细则	112,909.79		与收益相关
苏财教(2019)34号关于下达2018年度第二批企业研究开发费用省级财政奖励资金的通知	100,000.00		与收益相关
《苏州工业园区高新技术企业培育和认定奖励实施细则(试行)》苏园科(2018)31号	100,000.00		与收益相关
2019年度苏州市科技贷款贴息(含担保费)补贴	34,100.00		与收益相关
《关于推进苏州工业园区科技型中小企业债权融资的实施办法》苏园管(2015)23号	13,550.00		与收益相关
苏州工业园区进一步深化知识产权战略实施操作细则	10,000.00		与收益相关
苏市监管发[2019]148号2019年国家知识产权运营资金第二批(高质量创造)项目资金	3,000.00		与收益相关
2019年度企业失业保险费返还滁人社发(2019)38号	8,562.00		与收益相关
2018年度非公有制工业企业缴存住房公积金补贴	26,550.00		与收益相关
关于支持企业创新发展若干政策(修订版)(苏滁管发(2018)110号)	100,000.00		与收益相关
稳岗补贴	20,591.83	4,261.00	与收益相关
税收补贴	111,735.18	1,690.79	与收益相关
《园区管委会关于鼓励企业加大研发投入、提升创新能力的实施意见》		205,000.00	与收益相关
《唯达水处理技术二期项目补充协议》		118,236.00	与收益相关
《江苏省企业研究开发费用省级财政奖励资金管理办法(试行)》		70,800.00	与收益相关
《苏州工业园区关于进一步优化创新科技金融服务的实施办法》		15,125.00	与收益相关
《苏州工业园区关于进一步深化知识产权战略的实施办法》		2,000.00	与收益相关
合计	640,998.80	417,112.79	

(三十三) 投资收益

类别	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	147,615.21	

(三十四) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	-5,005,799.86	

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款信用减值损失	488,007.90	
合计	-4,517,791.96	

(三十五) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	--	-2,734,324.09
其他应收款坏账损失	--	-663,107.47
合计		-3,397,431.56

(三十六) 营业外收入

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
出售废品收入	1,500.00		1,500.00
其他	4.72	300.00	4.72
合计	1,504.72	300.00	1,504.72

(三十七) 营业外支出

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
非流动资产报废损失		10,558.96	
其他	480.08		480.08
合计	480.08	10,558.96	480.08

(三十八) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	2,708,956.01	
递延所得税费用	1,402,589.93	348,365.18
合计	4,111,545.94	348,365.18

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	25,112,563.12
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,766,884.47
子公司适用不同税率的影响	280,513.71
研发费用加计扣除	-545,937.49
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	504,274.68
使用前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	105,810.57
所得税费用	4,111,545.94

(三十九) 现金流量表

1.收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	20,550,713.51	11,785,901.64
其中：利息收入	111,454.37	53,480.71
政府补助收入	640,998.80	417,112.79
保证金、押金、备用金	18,521,297.02	10,634,473.97
资金往来收到的现金	1,100,000.00	680,534.17
营业外收入	1,504.72	300.00
期末受限货币资金	175,458.60	
支付其他与经营活动有关的现金	22,203,581.61	39,936,628.91
其中：经营租赁支出		334,032.59
费用支出	13,498,227.16	15,533,142.07
银行手续费	61,898.32	17,162.45
保证金、押金、备用金	8,485,379.28	23,798,925.75
资金往来支付的现金	157,596.77	19,022.65
期末受限货币资金		234,343.40
其他	480.08	

2.支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付其他与筹资活动有关的现金	273,584.91	
其中：定增费用	273,584.91	

(四十) 现金流量表补充资料

1.现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	21,001,017.18	1,898,563.61
加：信用减值损失	4,517,791.96	
资产减值准备		3,397,431.56
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	1,456,952.89	1,253,523.74
无形资产摊销	110,901.70	87,965.85
长期待摊费用摊销	504,596.40	547,981.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		3,284.11
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		10,558.96
财务费用（收益以“-”号填列）	1,422,695.53	1,000,795.29

项目	本期发生额	上期发生额
投资损失（收益以“-”号填列）	-147,615.21	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,402,589.93	348,365.18
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,522,840.93	4,348,820.65
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-55,029,182.40	-79,739,546.57
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	16,729,913.58	21,814,748.82
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-10,553,179.37	-45,027,506.90
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	17,877,651.24	5,620,154.53
减：现金的期初余额	5,620,154.53	20,247,342.70
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	12,257,496.71	-14,627,188.17

2.现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	17,877,651.24	5,620,154.53
其中：库存现金	143,167.76	136,574.17
可随时用于支付的银行存款	17,734,483.48	5,483,580.36
可随时用于支付的其他货币资金		
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	17,877,651.24	5,620,154.53
母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物	58,884.80	234,343.40

(四十一) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	58,884.80	履约保证金
合计	58,884.80	--

六、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1.企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
安徽唯达水处理技术装备有限公司	安徽省滁州市	安徽省滁州市	工业	100		新设

七、与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

（一）信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，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、信用记录及其它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。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，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，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，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。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家 GDP 增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。对于长期应收款，本公司综合考虑结算期、合同约定付款期、债务人的财务状况和债务人所处行业的经济形势，并考虑上述前瞻性信息进行调整后对于预期信用损失进行合理评估。

截止 2019 年 12 月 31 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

项目	账面余额	减值准备
应收票据	2,300,000.00	
应收账款	131,648,252.10	8,756,796.29
其他应收款	2,517,012.05	209,912.29
合计	136,465,264.15	8,966,708.58

（二）流动性风险

流动性风险是指本公司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。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司财务部门基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截止 2019 年 12 月 31 日，本公司金融负债到期期限如下：

项目	期末余额			
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	合计
短期借款	13,021,579.45			13,021,579.45
应付票据	8,774,024.49			8,774,024.49
应付账款	15,749,370.51			15,749,370.51
其他应付款	488,874.16			488,874.16
长期借款			390,062.39	390,062.39
长期应付款		164,209.00	396,647.40	560,856.40
金融负债合计	38,033,848.61	164,209.00	786,709.79	38,984,767.40

（三）市场风险

1. 外汇风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算，不存在外汇风险。

2. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团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公司利率水平。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。

八、关联方关系及其交易

(一) 本公司的实际控制人

名称	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
李胜军	22.01	35.23

截止 2019 年 12 月 31 日，李胜军直接持有公司 21.75% 的股权，通过苏州赛夫沃特投资管理合伙企业（有限合伙）间接持有公司 0.26% 的股权，合计持有 22.01% 的股权。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“六、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
杨玲	董事会秘书
李月平	实际控制人李胜军的妹妹
黄达贤	监事
罗鑫	监事
邹浩春	股东
李慧梅	实际控制人的妻子
钱苏	股东

(四) 关联交易情况

1. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
李胜军	本公司	10,000,000.00	2018/6/11	2023/6/11	否
陈培培	本公司	1,378,500.00	2018/6/11	2023/6/11	否
朱坤、杨玲	本公司	2,134,600.00	2018/6/11	2023/6/11	否
李胜军、李慧梅	本公司	2,000,000.00	2019/12/23	2022/12/23	否
李胜军	本公司	6,000,000.00	2019/7/15	2022/7/14	否
钱苏	本公司	6,000,000.00	2019/7/15	2022/7/14	否
安徽唯达水处理技术装备有限公司	本公司	6,000,000.00	2019/7/15	2022/7/14	否

2. 关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合计	2,513,215.59	2,120,350.31

(五) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

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
其他应收款					
	黄达贤			12,799.20	639.96

2. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款			
	李胜军		53,233.90
	杨玲		3,000.00
	李月平		736.20
	罗鑫		3,000.00
	邹浩春		1,392.50

九、承诺及或有事项

(一) 承诺事项

1. 截至 2019 年 12 月 31 日止，公司向招商银行股份有限公司苏州分行贷款 3,000,000.00 元，由李胜军、钱苏、安徽唯达水处理技术装备有限公司提供保证。

2. 截至 2019 年 12 月 31 日止，公司向苏州银行股份有限公司工业园区支行贷款 2,000,000.00 元，由李胜军、李慧梅提供保证。

十、资产负债表日后事项

(一) 重要的非调整事项

2020 年 3 月 20 日，贵公司 2020 年第一次临时股东大会审议通过了《关于 2020 年度申请综合授信的议案》、《关于预计 2020 年度日常性关联交易的议案》等议案。

公司及子公司 2020 年度拟向银行和贷款机构申请综合授信额度 8,700 万元，其中公司 5,200 万元，子公司安徽唯达水处理技术装备有限公司 3,500 万元，其内容包括但不限于贷款、贸易融资、银行承兑汇票等综合授信业务。

公司根据 2020 年度日常经营需要，对 2020 年度内可能与关联方发生的各项日常性关联交易进行了预计，具体如下：(1) 李胜军、李慧梅、钱苏、闻丽娜，作为公司股东及其配偶，为母公司贷款担保 10,200 万元。(2) 安徽唯达水处理技术装备有限公司作为全资子公司为

母公司担保 6,300 万元。(3) 安徽唯达水处理技术装备有限公司作为全资子公司，母公司为其担保 3,500 万元。(4) 陈培培、杨玲、朱坤，作为公司高级管理人员及配偶，为公司贷款担保 80 万元。

十一、其他重要事项

公司无需要披露的其他事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1. 应收账款分类披露

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	131,423,052.10	100.00	8,745,536.29	6.65
其中：组合 2：加药、电化学等设备销售款	131,423,052.10	100.00	8,745,536.29	6.65
合计	131,423,052.10	100.00	8,745,536.29	6.65

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	70,312,252.28	100.00	3,750,176.43	5.33
其中：组合 2：加药、电化学等设备销售款	70,312,252.28	100.00	3,750,176.43	5.33
合计	70,312,252.28	100.00	3,750,176.43	5.33

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合 2：加药、电化学等设备销售款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1 年以内	98,533,607.94	5.00	4,926,680.40	67,812,350.36	5.00	3,390,617.52
1 至 2 年	30,817,166.24	10.00	3,081,716.62	2,153,430.13	10.00	215,343.01
2 至 3 年	1,725,806.13	30.00	517,741.84	230,600.00	30.00	69,180.00
3 至 4 年	230,600.00	50.00	115,300.00	58,871.79	50.00	29,435.90

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
4至5年	58,871.79	80.00	47,097.43	57,000.00	80.00	45,600.00
5年以上	57,000.00	100.00	57,000.00			
合计	131,423,052.10	6.65	8,745,536.29	70,312,252.28	5.33	3,750,176.43

2. 本期计提的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 4,995,359.86 元。

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
中铁城乡环保工程有限公司	19,615,911.48	14.93	1,885,091.15
沛县兴蓉水务发展有限公司	17,839,800.00	13.57	891,990.00
成都环境工程建设有限公司	16,430,000.00	12.50	821,500.00
扬州市上善建设工程有限公司	11,539,100.58	8.78	576,955.03
涟水县住房和城乡建设局	7,034,880.00	5.35	418,244.00
合计	72,459,692.06	55.13	4,593,780.18

(二) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款项	16,163,094.11	29,431,616.90
减：坏账准备	205,931.81	695,714.85
合计	15,957,162.30	28,735,902.05

1. 其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	13,737,361.00	16,997,320.00
备用金	52,979.78	115,393.90
保证金	870,000.00	1,055,000.00
押金	5,400.00	3,000.00
履约保证金	1,439,883.00	11,260,903.00
代垫社保公积金	57,470.33	
减：坏账准备	205,931.81	695,714.85
合计	15,957,162.30	28,735,902.05

(2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	15,070,191.11	93.24	17,961,243.90	61.03
1 至 2 年	1,022,903.00	6.33	7,274,000.00	24.71
2 至 3 年			4,196,373.00	14.26
3 至 4 年	70,000.00	0.43		
合计	16,163,094.11	100.00	29,431,616.90	100.00

(3) 坏账准备计提情况

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）	
期初余额	695,714.85			695,714.85
期初余额在本期重新评估后	695,714.85			695,714.85
本期计提				
本期转回	489,783.04			489,783.04
本期核销				
其他变动				
期末余额	205,931.81			205,931.81

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
安徽唯达水处理技术装备有限公司	往来款	13,697,361.00	1 年以内	84.74	
沛县兴蓉水务发展有限公司	履约保证金	858,300.00	1 年以内/1-2 年	5.31	52,115.00
沭阳县城乡水务发展有限公司	履约保证金	410,000.00	1-2 年	2.54	41,000.00
沭阳经济技术开发区管理委员会	保证金	300,000.00	1-2 年	1.86	30,000.00
徐州市公共资源交易中心	保证金	200,000.00	1 年以内	1.24	10,000.00
合计		15,465,661.00		—	—

(三) 长期股权投资

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	30,000,000.00		30,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
合计	30,000,000.00		30,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00

1.对子公司投资

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
安徽唯达水处理技术装备有限公司	10,000,000.00	20,000,000.00		30,000,000.00		

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务	118,588,930.83	74,440,401.56	81,769,539.36	58,232,491.05
二、其他业务				
合计	118,588,930.83	74,440,401.56	81,769,539.36	58,232,491.05

(五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	80,824.42	

十三、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
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）	640,998.80	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,024.64	
所得税影响额	-120,828.71	
合计	521,194.73	

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)		每股收益	
			基本每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	13.95	2.39	0.57	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.61	1.77	0.55	0.05

江苏唯达水处理技术股份有限公司

二〇二〇年四月二十九日

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

苏州工业园区唯华路 3 号君地商务广场 10 幢 301 室。