

公司代码：688057

公司简称：金达莱

江西金达莱环保股份有限公司

2020 年年度报告



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

详见本报告第四节“经营情况讨论与分析”之“二、风险因素”所述内容，请投资者予以关注。

三、公司全体董事出席董事会会议。

四、中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

五、公司负责人廖志民、主管会计工作负责人许可及会计机构负责人（会计主管人员）傅小庆声明：保证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

经公司第三届董事会第二十六次会议审议，公司2020年度利润分配预案拟定如下：以本次权益分派股权登记日总股本为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币10.00元（含税）。截至2020年12月31日，公司总股本276,000,000股，以此计算预计共分配现金股利人民币276,000,000.00元（含税），占公司2020年度合并报表归属于母公司股东净利润的71.38%；公司不送红股、不以资本公积转增股本。

该利润分配预案尚需公司2020年年度股东大会审议通过后方可实施。

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

本报告中所涉及的未来规划、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际承诺，敬请投资者注意风险。

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、 是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十二、 其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	7
第三节	公司业务概要.....	12
第四节	经营情况讨论与分析.....	27
第五节	重要事项.....	40

第六节	股份变动及股东情况.....	69
第七节	优先股相关情况.....	79
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	80
第九节	公司治理.....	87
第十节	公司债券相关情况.....	90
第十一节	财务报告.....	91
第十二节	备查文件目录.....	243

第一节 释义

一、 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		
公司、本公司、金达莱	指	江西金达莱环保股份有限公司
新余金达莱	指	新余金达莱环保有限公司，系公司全资子公司
宜兴金达莱	指	宜兴市金达莱环保科技有限公司，系公司全资子公司
横峰金岑	指	横峰县金岑水务有限公司，系公司持股 51% 的项目公司
股东大会	指	江西金达莱环保股份有限公司股东大会
董事会	指	江西金达莱环保股份有限公司董事会
监事会	指	江西金达莱环保股份有限公司监事会
中国结算	指	中国证券登记结算有限责任公司上海分公司
报告期、本期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日
上年同期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
FMBR	指	即兼氧膜生物反应器污水处理工艺（Facultative Membrane Bio-Reactor），系公司基于生物技术、流体力学、机电一体化、信息技术等多学科交叉研究，自主研发的有机废水处理新工艺，该工艺成功构建了微生物平衡共生、内源循环的生态系统，利用微生物作用实现同一单元、同步降解污水中的碳、氮、磷等污染物，大幅提升出水水质，且最大限度减少了系统内有机污泥的增殖，源头削减污泥产量，无需日常排泥。
JDL	指	系公司自主研发的工业重金属废水处理技术工艺，该技术工艺利用化学、物理等技术，不借助混凝剂、絮凝剂的作用，即可高效分离水中金属化合物及其他悬浮物，大幅提高处理效率和出水水质，并减少了金属污泥中的其它金属杂质的含量，形成高纯度重金属污泥，有利于工业废水中重金属资源化利用。
有机废水	指	以有机污染物为主要污染成分的废水，包括生活污水、农业污水和食品加工、制革、印染等工业废水。
重金属废水	指	电子、电镀、金属采矿等工业生产过程中排出的含镉、镍、汞、锌、铜等重金属的废水，是对环境污染最严重和对人类危害最大的工业废水之一。
分布式治水模式	指	公司大力推行的一种水环境治理模式，要点为“源头截污、就地治污、集散结合、清水回补”，可实现污水就近收集、就近处理、就近资源化，是解决城镇污水处理管网建设不到位、截污不到位、管网维护不到位等后遗症，以及推进村镇生活污水处理加快发展的有效模式。
水污染治理装备	指	公司自主开发的成套化、标准化 FMBR 一体化技术装备，实现了 FMBR 工艺的各种优点，可自动化运行、智能化监控、标准化生产，产品通用性强、简单易用，应用规模可大可小、形式可集可散，在村镇污水处理、黑臭水体外源截污治理、市政污水处理等领域广泛使用，成为公司的主导产品。
水环境整体解决方案	指	公司的主要业务之一。主要针对相对规模大、集中化的水环境治理需求，为客户提供标准化设计、物料采购、预加

		工及二次开发、现场系统集成、调试、售后维保等一揽服务，对水环境治理工程项目实施全部或部分承包，为客户提供水环境整体解决方案。
BOT	指	以建设-经营-转移方式运行的工程实施模式，客户与企业签定协议，特许企业承担污水处理设施的投资、建设、经营与维护，在协议规定的期限内，企业向客户定期收取运营费用，以此回收项目的投资、融资、建设、运营和维护成本并取得合理回报；特许经营期结束后，企业将设施所有权移交给客户。
BOO	指	以建设-拥有-经营方式运行的工程实施模式，客户与企业签定协议，特许企业承担污水处理设施的投资、建设、经营与维护，建成后产权归企业所有；运营期内，企业向客户按照事先约定的标准定期收取污水治理运营费用，以此回收项目的投资、融资、建设、运营和维护成本并取得合理回报；运营期结束后，污水处理设施不移交给客户，企业拥有所有权。
O&M	指	委托运营（Operations & Maintenance, O&M），是指客户将建成后污水治理项目委托专业公司提供专业污水治理运营服务，并向专业公司支付委托运营费。
EPC	指	设计-采购-施工总承包模式，是指企业与客户签定项目合同，按照合同约定承担项目的勘察、设计、采购、施工、试运行（竣工验收）等工作，并对项目的质量、安全、工期、造价全面负责，最终向客户交付工程项目，客户向水污染治理企业支付工程款。
流动 4S 站	指	集污水处理设备销售（Sale）、零配件（Sparepart）、售后服务（Service）、信息反馈（Survey）四位一体的流动式运营管理体系。

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	江西金达莱环保股份有限公司
公司的中文简称	金达莱
公司的外文名称	Jiangxi JDL Environmental Protection Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	JDL
公司的法定代表人	廖志民
公司注册地址	江西省南昌市新建区长堽外商投资开发区工业大道459号
公司注册地址的邮政编码	330100
公司办公地址	江西省南昌市新建区长堽外商投资开发区工业大道459号
公司办公地址的邮政编码	330100
公司网址	http://www.jdlhb.com
电子信箱	jdlhb@jdlhb.com

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	杨晨露	邓怡
联系地址	江西省南昌市新建区长堽外商投资开发区工业大道459号	江西省南昌市新建区长堽外商投资开发区工业大道459号
电话	0791-83775088	0791-83775088
传真	0791-83775088	0791-83775088
电子信箱	jdlhb@jdlhb.com	jdlhb@jdlhb.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	上海证券报、中国证券报、证券日报、证券时报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

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	上海证券交易所科创板	金达莱	688057	/

(二) 公司存托凭证简况

□适用 √不适用

五、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	湖北省武汉市武昌区东湖路169号2-9层
	签字会计师姓名	汤家俊、李亚东
报告期内履行持续督导职责的	名称	申港证券股份有限公司

保荐机构	办公地址	中国（上海）自由贸易试验区世纪大道 1589 号长泰国际金融大厦 16/22/23 楼
	签字的保荐代表人姓名	王东方、吴晶
	持续督导的期间	2020 年 11 月 11 日至 2023 年 12 月 31 日

六、近三年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	2020年	2019年	本期比上年同期增减 (%)	2018年
营业收入	970,880,809.91	777,870,096.57	24.81	729,651,918.50
归属于上市公司股东的净利润	386,687,739.74	257,642,805.12	50.09	245,433,977.53
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	371,381,978.35	244,974,265.09	51.60	222,184,176.06
经营活动产生的现金流量净额	382,465,553.07	230,707,840.66	65.78	213,789,427.03
	2020年末	2019年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2018年末
归属于上市公司股东的净资产	3,080,504,971.71	1,157,587,201.32	166.11	1,044,309,757.29
总资产	3,627,305,001.23	1,820,114,498.04	99.29	1,695,779,879.25

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2020年	2019年	本期比上年同期增减 (%)	2018年
基本每股收益（元 / 股）	1.8176	1.2447	46.03	1.1857
稀释每股收益（元 / 股）	1.8176	1.2447	46.03	1.1857
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	1.7456	1.1835	47.49	1.0734
加权平均净资产收益率（%）	27.51	23.93	增加3.58个百分点	25.24
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	26.42	22.75	增加3.67个百分点	22.85
研发投入占营业收入的比例（%）	5.46	6.82	减少1.36个百分点	7.25

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

1、报告期，公司营业收入 970,880,809.91 元，较上年同期增长 24.81%，主要系整体解决方案营业收入大幅增长带来的业绩增长。

2、报告期，公司归属于上市公司股东的净利润 386,687,739.74 元，较上年同期增长 50.09%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 371,381,978.35 元，较上年同期增长 51.60%，

主要系随营业收入的大幅增长而增长。

3、经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 151,757,712.41 元,同比增长 65.78%,当期净利润为 384,449,702.58 元,经营活动产生的现金流量净额占当期净利润比例为 99.48%。主要系公司持续加大应收账款催收力度,2020 年度回款额为 925,192,585.07 元,较上年同期增加 163,720,182.77 元。

4、报告期末,公司归属于上市公司股东的净资产 3,080,504,971.71,较上期末增长 166.11%,主要系报告期公司公开发行股票募集资金增加所致。

5、报告期,公司基本每股收益及稀释每股收益 1.8176 元/股,较上年同期增长 46.03%,扣除非经常性损益后的基本每股收益 1.7456 元/股,较上年同期增长 47.49%,主要系业绩大幅增加,净利润随之增加所致。

七、境内外会计准则下会计数据差异

(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、2020 年分季度主要财务数据

单位:元 币种:人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	150,548,673.54	361,246,384.48	263,807,131.28	195,278,620.61
归属于上市公司股东的净利润	68,020,759.54	135,017,424.95	104,408,334.21	79,241,221.04
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	66,465,347.49	120,916,621.78	104,168,545.32	79,831,463.75
经营活动产生的现金流量净额	-11,149,849.52	84,513,127.87	115,467,432.15	193,634,842.57

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

九、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	2020 年金额	附注(如适用)	2019 年金额	2018 年金额

非流动资产处置损益	-3,582,436.08		-1,911,568.37	-1,238,102.73
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	21,010,049.36		16,917,578.92	11,968,484.52
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				
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	2,198,221.42		1,566,910.87	
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	-739,783.04		-1,154,550.79	1,002,008.52
其他符合非经常性损益定义的损益项目			33,109.69	17,668,169.71
少数股东权益影响额	-1,441,073.14		-172,092.75	-1,300,885.92

所得税影响额	-2,139,217.13		-2,610,847.54	-4,849,872.63
合计	15,305,761.39		12,668,540.03	23,249,801.47

十、采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
应收款项融资	4,599,879.76	12,601,005.05	8,001,125.29	0
其他权益工具投资	1,862,804.84	7,274,556.41	5,411,751.57	0
合计	6,462,684.60	19,875,561.46	13,412,876.86	0

十一、非企业会计准则业绩指标说明

□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、行业情况及研发情况说明

(一) 主要业务、主要产品或服务情况

1. 主要业务

公司系国内先进的创新型水环境治理综合服务商，长期专注于解决生活污水、工业废水处理的痛点、难点，立足自主创新，先后攻克碳氮磷同步深度去除、污泥源头减量等技术难题，独立开发出具有自主知识产权的 FMBR 污水处理新工艺和 JDL 重金属废水处理新工艺，并在全国村镇污水处理、市政污水处理、黑臭水体外源截污治理、工业废水处理等领域广泛应用，取得显著成效。

公司以自有核心工艺为支撑，不断整合产品、技术、生产与服务，构建起水污染治理装备、水环境整体解决方案与水污染治理项目运营服务三位一体的业务体系，形成了相对完善的水环境综合治理能力，及以新工艺、新技术开发推广为核心的产业链和以技术创新能力为主导的市场竞争力。公司三大业务的简要情况如图所示：



2. 主要产品及服务

(1) 水污染治理装备

公司水污染治理装备产品由污水提升系统、曝气系统、膜系统、产水系统、反清洗系统、电气系统、壳体以及其他标准部件等高效集成，配合自主开发的集反清洗、曝气、产水、液位等于一体的 PLC 智能控制系统，实现了系统自动化控制和远程智能化监管，布局科学、合理，一体化程度高。

公司水污染治理装备主要根据客户快速实施或相对分散的治理需求进行生产、销售，产品按外形可分为罐体和箱体，其技术原理、产品性能均一致。该产品依托公司自主研发的 FMBR 工艺，实现了单一控制环节内同步深度降解碳、氮、磷，将生化环节、固液分离环节等一系列构筑物和设备高度集成于成套化、一体化的技术装备，源头削减有机剩余污泥量，并实现了标准化生产。作为标准化产品，公司水污染治理装备根据客户进水水质、出水要求、处理规模等分为不同型号。

公司水污染治理装备的产品外形和主要优势如下：

	产品外形	主要优势
罐体水污染治理装备		<p>①工段少，高度集成一体化，大幅简化装备控制环节及操作管理，大幅提升了产品稳定性；</p> <p>②显著减少有机剩余污泥量，降低污泥处置成本，对周边环境的影响小、环境友好，便于临近居民区布置；</p> <p>③处理水质好，正常运行期间出水水质可达一级 A 排放标准，甚至地表水Ⅳ类、Ⅲ类水质标准；</p> <p>④占地面积少，可充分利用边角空地，易选址；</p> <p>⑤适用性强，建设规模可大可小，应用形式可集可散，既适用于人口相对集中的城区，亦适用于排污点分散、灵活度要求高的村镇，以及黑臭水体源头截污治理；</p>
箱体水污染治理装备		<p>⑥建设方式灵活，可根据客户需求灵活组合，亦可根据区域发展规划分期建设、分步实施；</p> <p>⑦自动化运行、智能化监控，易实现无人值守；</p> <p>⑧实现了车间标准化生产，制造、安装快捷，易复制推广；</p> <p>⑨尤为适合分布式治水模式，可实现污水就近收集、就近处理、就近资源化，不仅治污效率高、效果好，而且一定程度上从源头消除传统污水处理工程管网投资大、输送干管跑冒滴漏等带来的污染问题。</p>

公司的水污染治理装备应用规模可大可小、分布可集可散、地域可城可乡，市场适应性和竞争力强，在村镇污水处理、黑臭水体治理、市政污水处理、工业废水处理等领域快速推广，促进了多地水环境治理事业提质增效。

（2）水环境整体解决方案

该业务主要针对相对规模大、集中化的水环境治理需求，为客户提供标准化设计、物料采购、预加工及二次开发、现场系统集成、调试、售后维保等一揽服务，对水环境治理项目实施全过程或若干阶段承包，为客户提供水环境整体解决方案。

近年来，随着政府对环境保护的要求不断提高，《水污染防治行动计划》《国务院关于印发“十三五”生态环境保护规划的通知》《关于加强固定污染源氮磷污染防治的通知》相继出台，城镇污水处理出水标准同比提高，为 FMBR 工艺加速应用于市政污水处理等领域提供了良好契机。公司基于自身水污染治理装备在村镇污水处理等领域积累的口碑，逐步将 FMBR 工艺应用于市政污水处理厂扩容或新建、黑臭水体治理、工业废水处理等领域，建成多项国家重点环境保护实用技术示范工程，取得了良好的市场反馈。



图为连云港市新城污水处理厂工程项目实景（共两期，总规模 13 万吨/天）

公司的水环境整体解决方案工艺流程较传统污水处理工程显著简化，具有集成度高、占地小，有机剩余污泥量大幅减少，建设周期短、综合成本低等优势，已实现广泛应用。

（3）水污染治理项目运营

实现良好的水环境治理效益需要先进的装备、设施，也需要专业的运营。目前，我国环境公用设施投资运营市场化加速推进，第三方治理机制加速完善，市政污水处理、工业废水处理、黑臭水体治理等项目对专业机构“全托管”运营的需求不断提升。公司独创了集“信息感知+多端互联+大数据分析+精准决策”为一体的 FMBR 水环境智慧系统，实现了人工监视向智能化管控的技术革新，助力传统污水处理厂向智慧生态水厂飞跃升级。同时，结合公司在全国范围内布局的涵盖销售（Sale）、服务（Service）、信息反馈（Survey）、研发（Study）的线下快速反应团队——“流动 4S 站”，为客户提供高效的水污染治理项目运营服务，丰富了业态，实现了核心技术产业链的纵向延伸。

（二）主要经营模式

1、盈利模式

公司形成了以新工艺、新技术开发推广为核心的产业链和以技术创新能力为主导的市场竞争力，构建起水污染治理装备、水环境整体解决方案与水污染治理项目运营服务三位一体的业务体系，通过三大业务的开展获取收入和利润。公司订单一般通过公开招投标、单一来源采购、竞争性谈判、协议采购等方式获取。

2、采购模式

公司注重产品质量和过程控制，建立了完善的采购流程和制度。公司采购中心依据《采购管理制度》、《管理制度》等制度的相关规定，及时收集供应商的相关信息，对其经营资质、产品质量、质量保证能力、服务能力、价格等信息进行调查、评估；对于重大采购或公司新产品开发所需的供应商，采购中心人员需现场实地考察其生产及配套能力，确定合格供应商，并建立供应商档案。采购中心定期或不定期根据供应商合同履行、产品质量、性价比、售后服务等指标，对供应商进行考核，淘汰不合格供应商。

公司已建立了完备的质量控制体系，以确保采购产品符合规定的采购要求，除建立了严格的供应商筛选制度外，采购流程也制定并实施严格的核验程序。

3、生产模式

公司主要生产基地位于新余金达莱及宜兴金达莱，具体实施部件预加工、水污染治理装备生产，以及水环境治理整体解决方案的建设。

公司主要采用“以销定产”并结合市场预测的方式安排采购、生产。公司水污染治理装备主要在车间内生产，根据项目的实际情况与待执行合同、预期合同、库存等因素安排次月的生产；公司水环境整体解决方案的部分物料直接运送至项目现场，部分物料在车间完成预加工及二次开发后运送至项目现场，系统集成过程均在项目现场完成。公司泵、风机、装备外壳、膜、钢材、管材、电气元器件、电缆等均为外购原材料，其中，装备外壳、设施柜体等属于非标原材料，由公司向供应商提供图纸及相关技术参数进行定制采购。

4、销售模式

公司业务主要通过公开招投标、单一来源采购、竞争性谈判、协议采购等方式获取，销售模式以直销为主，经销为辅。其中，直销模式包括了自行开发和居间代理两种类型，详见下表：

销售模式	细分模式	业务类别	具体销售方式内容
直销模式	自行开发	水污染治理装备，水环境整体解决方案，水污染治理项目运营	主要依托项目部及全国部分区域分、子公司进行产品的推广与销售，将装备及设施直接销售给终端客户，并与终端客户直接签署销售合同。
	居间代理		居间服务商协助公司开拓终端客户后，由公司直接与终端客户签署销售合同。居间服务商与公司签订市场推广服务协议，为公司提供项目需求信息，协助公司开展商务洽谈、招投标、项目验收、催款等相关服务，公司按照合同约定支付居间服务商相应的服务费用。
经销模式	经销模式	水污染治理装备	系公司水污染治理装备品牌知名度提升后产生的辅助销售模式，旨在利用各地区具有丰富销售经验、市场信息的优质设备经销商，提升本地区市场开拓能力。该模式下，设备经销商先与其开拓的终端客户签订销售合同，再以经销价格向公司采购设备。经销商与公司之间采取买断式销售。

（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

随着我国工业化、城镇化进程推进，用水需求不断增加，由此带来的水环境问题也日益严峻，进一步加重了水资源短缺的问题。面对日益严峻的水供需关系，国家对水环境治理的重视程度和支持力度持续加大，水环境治理行业拥有广阔的市场发展空间。

我国水环境治理行业相对发达国家起步较晚。“十一五”期间，国家开始实施“节能减排”战略，全国水环境治理步入高速发展轨道。2015年起，随着国务院出台的“水十条”在全国各地的贯彻落实，水环境治理需求加速释放。2018年以来，生态环境部发布的《排污许可管理办法（试行）》和关于印发《生态环境部贯彻落实〈全国人民代表大会常务委员会关于全面加强生态环境保

护依法推动打好污染防治攻坚战的决定》实施方案》的通知，进一步加大了水环境治理整治力度。在“十四五”开局之年，国家发改委等十部委联合发布《关于推进污水资源化利用的指导意见》，对水环境治理提出了更高的要求。同时，国务院公布的《排污许可管理条例》自2021年3月1日起施行，从法律地位以及效应上进一步彰显了水环境治理的政策地位和行业发展空间。在政府财政和政策的三重引导下，我国水环境治理投入将继续呈快速增长趋势。

当前，国有企业、优质民营企业、跨国水务企业是我国污水处理市场的主要竞争主体，呈现出国有企业占据市场主导地位、民营企业发展势头强劲等特点。近年来，随着《国务院关于鼓励和引导民间投资健康发展的若干意见》、《关于进一步鼓励和引导民间资本进入市政公用事业领域的实施意见》、《关于推行环境污染第三方治理的意见》等政策的陆续颁布、实施，专业的水环境治理企业通过BOT、BOO、O&M等多种模式参与污水处理项目，取得快速发展。水环境治理行业市场化程度已明显提升，市场集中度亦在显著提升。在规模效应的推动下，具有良好技术水平、服务能力、市场信誉和资金实力的企业将加速聚集各类资源要素，进一步强化竞争优势，占得市场先机。

如今全球社会经济高速发展，水体污染构成因素复杂且多元，污染物种类多、含量各异、变化快，且市场对于污水处理效果及效益的要求日益提高，这就要求污水处理不再仅仅依托于传统污水处理技术工艺，而是需要与时俱进，持续创新，在处理效果效率、降本增效方面持续发力，以实现更好的社会、经济、环境效益。目前常见的污水生化处理工艺可分为自然生态型和人工强化型两大类，其中自然生态型主要包括人工湿地、稳定塘以及土壤地下渗滤处理工艺等。人工强化型工艺是目前主流的污水处理工艺，包括活性污泥法及其衍生工艺、MBR工艺，以及公司开办的FMBR工艺等。目前行业工艺特点突出体现在工艺路线及核心技术原理、整体污水处理效果等方面，FMBR工艺作为公司独创的核心专利技术体系，在脱氮除磷效果、工艺流程、有机污泥减量、运维成本降低等方面具有一定的技术壁垒。

2. 公司所处的行业地位分析及其变化情况

(1) 市场地位

公司以FMBR工艺为依托，自主开发的成套化、标准化FMBR一体化技术装备，具有集成度高，出水稳定、水质好，有机剩余污泥量大幅减少，占地小，综合成本低等显著优势，实现了自动化运行、智能化监控、标准化生产，产品通用性强、简单易用，应用规模可大可小、形式可集可散，推向市场以来，取得了良好的应用效果，销量逐年增长。

我国村镇污水处理市场系典型的增量市场。根据住房和城乡建设部发布的《2019年城乡建设统计年鉴》，2019年全国建制镇污水处理率54.43%，乡生活污水处理仅18.21%。公司水污染治理装备特别适用于排污点分散、灵活度要求高的村镇，在村镇污水处理市场推广迅速，被中国水网、E20环境平台评为“村镇污水处理领域领先企业”（2019年）。公司已成长为国内村镇污水处理市场占有率排名前列的企业，成为国内重要的村镇污水处理装备提供商。

我国城镇污水处理市场以存量市场为主。根据住房和城乡建设部发布的《2019年城乡建设统

计年鉴》，截至 2019 年，我国城市污水处理率达 96.81%，县城污水处理率达 93.55%。大中型国有企业、上市公司凭借先发优势，占据了大部分市场份额。公司 FMBR 工艺应用、推广历程较短，由于客户选择惯性等因素，尚未在城镇污水处理市场大规模替代传统工艺，公司城镇污水处理项目总规模亦小于大中型国有企业、上市公司。

我国城镇地区污水处理率已达较高水平，但仍存在一定问题，主要体现在广泛采用集中治水模式，导致配套管网建设滞后、老旧管网渗漏严重、设施提标改造需求迫切、部分污泥处置存在二次污染隐患、再生水利用率不高、重建设轻管理等，并形成若干黑臭水体。目前，在我国城镇污水处理设施已基本饱和情形下，针对现有污水处理设施以及管网建设逐步显现的上述问题以及分散化需要，相对集中化的污水厂升级扩建和新建城区污水处理、相对分散化的中小片区污水处理，以及黑臭水体外源截污治理等细分市场则具有较大的发展潜力。公司 FMBR 工艺具有有机剩余污泥量显著减少、集成度高、占地少、无人值守、环境友好等明显优势，应用规模可大可小、形式可集可散，适宜用以推行“源头截污、就地治污、集散结合、清水回补”的分布式治水模式，能够有效解决城市集中治水模式存在的一系列问题，较为适合在上述发展潜力较大的三大细分市场予以推广。

（2）技术地位

公司是中国环保产业协会副会长单位、中国环保产业骨干企业，承担了国家重大科技专项、国家科技支撑计划、国家星火计划、国家火炬计划等国家及省部级课题近 30 项，作为主要起草单位参与编制了一项国家标准、三项国家环境保护标准、两项化工行业标准、一项行业技术指南。“十二五”期间，公司承担了国家水体污染控制与治理科技重大专项“流域面源污染处理设备研发及产业化基地建设”课题，进一步完善了 FMBR 工艺及装备，被纳入水专项“水污染治理关键技术、核心材料及成套装备国产化与产业化”标志性成果。

公司自主研发的 FMBR 污水处理新工艺，攻克了生活污水、工业废水处理领域的碳氮磷同步深度去除、污泥源头减量等技术难题，成功构建起微生物平衡共生、内源循环的生态系统，提高了生物降解效率，实现了同一空间、同一时间去除碳、氮、磷等污染物，已在多个污水处理领域、国内大多数省份迅速推广应用。

FMBR 工艺具有工艺流程短、集成度高，出水稳定、水质好，有机剩余污泥量大幅减少，综合成本低等显著优势，已得到政府等客户的广泛认可和推广应用，先后被列入《国家先进污染防治技术目录（水污染防治领域）》（2019 年）、《节水治污水生态修复先进适用技术指导目录》（2015 年）、《2019 年农业主推技术》等多个国家级、省市级先进、主推水环境治理技术目录，获得美国马萨诸塞州公开征集污水处理创新技术试点项目（2019 年）、美国科学技术创新奖（R&D100）-企业社会责任特殊贡献奖（2018 年）、国际水协东亚应用研究领域项目创新奖（2014 年）、中国专利优秀奖（2014 年）、中国膜工业协会科学技术一等奖（2012-2013 年度）、国家环境保护科学技术二等奖（2010 年）等一系列国内外重要奖项。

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

(1) 新技术、新产业、新业态、新模式的发展情况

① 新技术——特性微生物技术与膜分离技术相结合

《城镇污水处理厂污泥处理处置技术指南》(试行)显示:城镇污水处理厂污泥是污水处理的产物,主要原因在于生物降解不充分。污泥处理是水环境治理的重要环节,如处置不当,易引发二次环境污染,同时造成土地资源浪费。

近年来,我国膜技术不断进步,促进了水环境治理中的污泥减量,主要体现在:利用膜介质的分离作用,以膜分离装置取代活性污泥法中的二沉池、砂滤、消毒等单元,大幅降低活性污泥的流失,充分发挥微生物的降解作用,使出水水质提升,并节省占地,在一定程度上解决了传统活性污泥法的不足;膜材料制造技术和方法不断创新,产品性能有较大提高;膜组器设备性能有所优化,成本有所降低。

② 新产业——先进环保技术装备市场逐步形成

标准化、成套化的水环境治理装备市场逐步形成,相比于定制化的污水处理工程具有生产周期短、投资成本低、占用面积小、投产见效快等优势,有利于构建水城相融的生态体系,高度契合我国当前的污水治理的需求。

③ 新业态——逐步形成无人值守新型运营体系

目前行业的技术及产品发展趋势之一是利用物联网技术,建立智能化的无人值守污水处理运营体系,提高运维效率,降低运维成本,确保污水处理设施稳定运行,使传统需要大量人员值守的低效现场维护管理,升级为应用“物联网+”、无人值守的高端服务业,形成了水环境治理运营服务新业态。

④ 新路径——全新治污路径

目前行业业务模式的发展趋势之一是构建就近收集、就近处理、就近资源化的分布式治水模式,不受水处理规模、地区、建设形式等限制,同时出水即再生利用,利于构建“水城相融”的生态体系,高度契合当前市场需求及绿色发展要求。

⑤ 新工艺——高效化、集成化

整合污水处理相关的多门学科与技术,开展集成化研究,如化学、物理结合,化学、生物结合,物理、生物结合等等,优化污水治理工艺环节,寻求高效、低耗、环保的新型处理工艺,实现了有机剩余污泥的减量,以及碳氮磷的高效去除,进一步简化污水处理工艺流程,降低能耗,并借助自动化信息化技术,力求实现无人值守、远程监控等效果。

(2) 未来发展趋势

① 污水处理整体工艺技术水平进一步优化,降低投资成本,降低能耗,减少占地面积;

② 进一步研发出高品质出水处理技术,在现有基础上提高出水水质及稳定性;

③ 分布式治水模式在黑臭水体外源截污治理、村镇污水处理、新建城区污水处理以及市政污水厂升级扩建等领域进一步推广;

④ 运用自动化、信息化等技术突破传统污水处理工艺繁复的管理模式，形成集数据采集、传输、大数据分析、故障预警反馈及运行状态自动调整等于一体的设备远程终端监控系统；

⑤ 深入总结污水处理项目的应用情况，针对不同行业的污水、废水特点，不断积累设计、建设和运营经验，加快污水处理技术创新与推广步伐。

（四）核心技术与研发进展

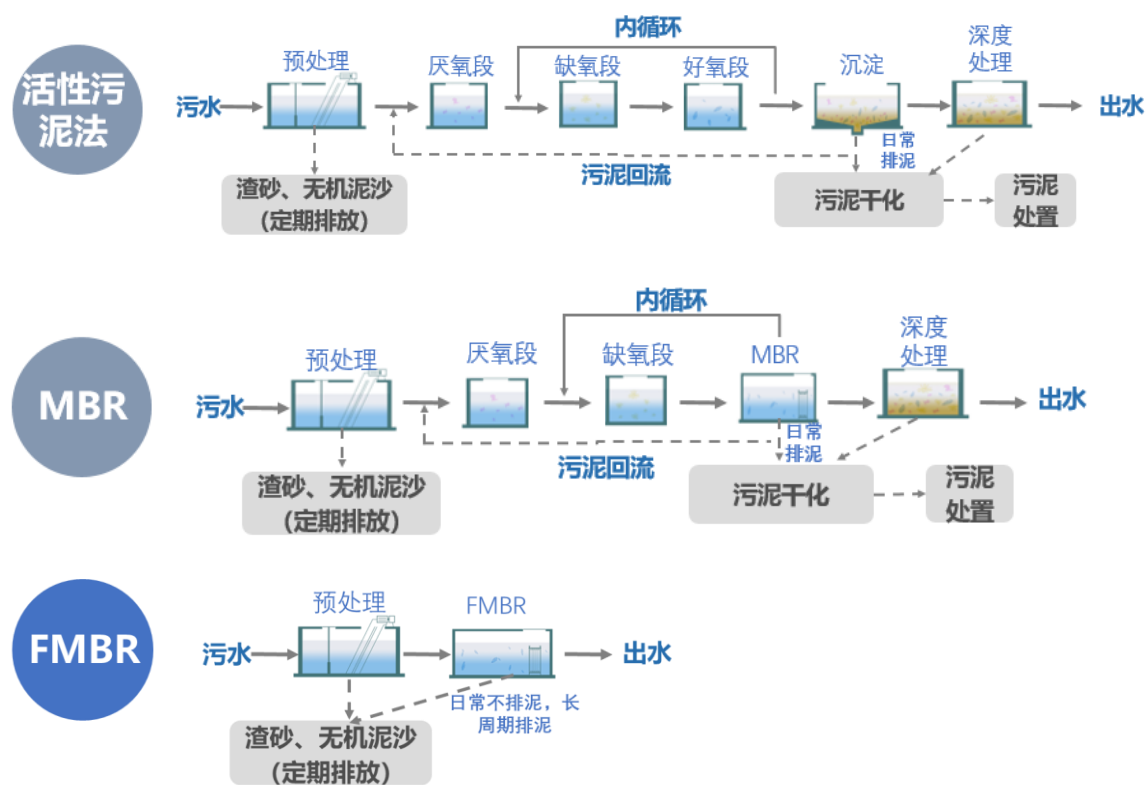
1. 核心技术及其先进性以及报告期内的变化情况

（1）公司技术先进性

① FMBR 工艺及技术先进性

公司开发的 FMBR 污水处理新工艺系基于具有自主知识产权的碳氮磷同步深度去除技术、污泥源头减量技术、高效复合曝气技术、高效膜系统再生技术等关键核心技术，开发出 FMBR 一体化装备和设施，成功构建了微生物平衡共生、内源循环的生态系统，并保证了系统内部持续处于低污泥负荷、厌氧-缺氧-好氧循环交替流动状态，不同菌种在同一空间形成完整食物链，提高了生化降解效率。该工艺一方面实现了同一单元、同一时段进行硝化反硝化、短程硝化反硝化、厌氧氨氧化、生化除磷等，同步深度降解污水中的碳、氮、磷等污染物，大幅提升出水水质；另一方面促使微生物接近于内源呼吸阶段，增殖缓慢，最大限度减少了系统内有机污泥的增殖，源头削减污泥产量，无需日常排泥。

FMBR 工艺与活性污泥法、MBR 工艺的典型流程对比如下：



图为 FMBR 工艺与活性污泥法、MBR 工艺的典型流程对比

鉴于 FMBR 工艺实现了同一单元、同一时段同步降解污染物，大幅缩减了工段、工序，易于技

术装备、设施的高度集成，公司通过应用传感探测、数据运算、指令下达等自动化控制和物联网技术，实现了水环境治理装备和设施的智能化、模块化、标准化，独创了集“信息感知+多端互联+大数据分析+精准决策”为一体的 FMBR 水环境智慧系统，实现了人工监视向智能化管控的技术革新，助力传统污水处理厂向智慧生态水厂飞跃升级。

公司自主研发的 FMBR 工艺涉及的关键、核心技术具体如下：

技术门类	技术综述
碳氮磷同步深度去除技术	利用微生物共生原理，运用生化、流体力学等技术手段，通过对溶解氧（DO）及分布梯度、氧化还原电位（ORP）、水力停留时间（HRT）、流态等进行控制，成功构建起适宜菌群平衡共生、内源循环的生态系统，实现同步深度降解污水中碳、氮、磷等污染物，达到简化处理流程、提高出水水质的目的
污泥源头减量技术	在上述共生系统中，利用微生物食物链和自我消化原理，通过对微生物浓度及负荷、污泥泥龄、供氧量等参数的控制，实现低负荷运行，促使微生物接近于内源呼吸阶段，从而最大限度减少了系统内有机污泥的增殖。应用该项技术的装备和设施无需日常排泥
自动化运行控制技术	通过自主开发的 PLC 智能控制系统，基于 FMBR 工艺原理及核心技术，通过传感探测、数据运算、指令下达等实现水、电、气的高效集成，自动化、精确化控制 FMBR 系统内的反清洗、曝气、产水、液位等条件与参数，保持平衡共生、内源循环的生态系统，实现了 FMBR 设施的无人值守与自动运行
高效复合曝气技术	高效复合曝气技术基于对兼氧膜反应生化机理的深度研究，将穿孔曝气与微孔曝气进行合理的错位组合，形成复合曝气，既能保持良好的膜组件冲刷效果，也能提高氧转移率
高效膜系统再生技术	通过设计脉冲参数，形成清水介质的空爆效应和冲击波，对膜丝表面和膜孔内部附着的微生物等进行冲刷，实现了孔径疏通，有效保障了膜通量，实现了膜系统全自动维护与再生
FMBR 多领域应用技术	面向超常环境、异常进水、特殊要求等多种应用场景，利用物化+生化多级处理的技术手段，针对各类污水处理的核心环节进行技术原始创新，并与现有技术及工艺进行集成与复合，形成了基于 FMBR 工艺的多样态的、面向多个领域的应用技术，有效提升了印染行业、制药行业、畜禽养殖业、食品加工业等多个行业的有机废水处理效率和效果

② JDL 工艺及技术先进性

公司自主研发的 JDL 工艺集固液分离、固体悬浮物浓缩、废水处理回用、重金属资源回收于一体，实现了“废水处理回用+重金属资源回收”的重金属废水处理模式；出水水质达到相关行业重金属废水排放标准，回收重金属可作为相关产品直接利用，显著减少了剩余危废物，实现了废水中有价金属的资源化，一定程度上缓解了重金属危废处理难题；处理过程中不加入聚丙烯酰胺（PAM）、铁盐、铝盐等絮凝剂，使膜组件不易堵塞。

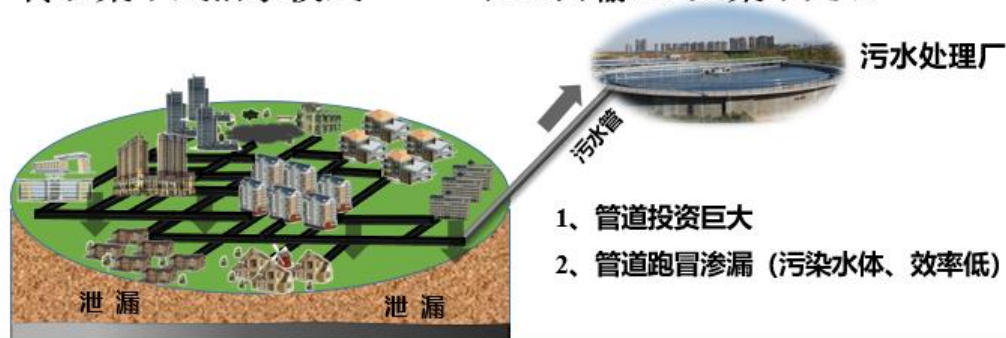
（2）公司模式创新性

相比传统工艺而言，FMBR 工艺另辟蹊径、化繁为简，具有工段少、无需污泥回流、有机剩余污泥少等特点，易实现高度集成、无人值守，且占地小、环境友好，激活了“源头截污、就地治污、集散结合、清水回补”分布式治水模式，实现了水环境治理装备和设施的智能化、模块化、标准化。公司产品通用性强、简单易用，应用规模可大可小、形式可集可散，既适用于人口相对

集中的城区，亦适用于排污点分散、灵活度要求高的村镇，还适用于黑臭水体源头截污治理，实现就近收集、就近处理、就近资源化。

分布式治水模式与传统集中治水模式的对比情况如下图所示：

传统集中式治水模式——“长距离输送+大集中处理”



分布式治水模式——就近收集、就近处理、就近资源化



图为分布式治水模式与传统集中治水模式的对比情况

2. 报告期内获得的研发成果

公司坚持实施科技兴企战略，重视研发队伍建设，持续优化核心工艺。报告期内，公司共有在研课题十余项，新增授权专利 14 项（发明专利 2 项，实用新型专利 8 项，外观设计专利 4 项）及软件著作权 1 项，涉及污水处理污泥零排放工艺、一体化污水处理外观设计、污泥处理装置以及污水设施远程监控管理软件等多个方面。报告期末，公司合计拥有国内外授权专利 105 项，其中发明专利 64 项（国外发明专利 28 项），创新成果不断丰富。

报告期内获得的知识产权列表

	本年新增		累计数量	
	申请数（个）	获得数（个）	申请数（个）	获得数（个）
发明专利	4	2	11	64
实用新型专利	2	4	2	11
外观设计专利	2	8	2	30
软件著作权	0	1	0	4
其他	0	0	0	42
合计	8	15	15	151

3. 研发投入情况表

单位：元

	本年度	上年度	变化幅度（%）

费用化研发投入	49,862,269.14	49,801,512.42	0.12
资本化研发投入	3,121,517.92	3,271,741.82	-4.59
研发投入合计	52,983,787.06	53,073,254.24	-0.17
研发投入总额占营业收入比例 (%)	5.46	6.82	减少 1.36 个百分点
研发投入资本化的比重 (%)	5.89	6.16	减少 0.27 个百分点

研发投入总额较上年发生重大变化的原因

 适用 不适用

研发投入资本化的比重大幅变动的原因及其合理性说明

 适用 不适用

4. 在研项目情况

 适用 不适用

单位：万元

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	江西省生态文明科技示范基地村镇污水处理示范工程	1,300	0.38	1,166.10	进行中	探索优化 FMBR 技术在村镇污水处理领域工程参数, 并进行推广应用。	国内先进	乡镇村污水处理
2	地下生态水厂污水处理技术开发及应用研究	1,400.80	675.24	1,589.45	已完成	开发出投资省, 占地小, 环境友好的地下生态水厂污水处理工艺及整体解决方案。	国内先进	市政污水处理
3	西北地区高浓度高盐污水处理技术工艺开发	800.00	574.64	898.64	进行中	开发一套适宜西北地区水质的污水处理工艺, 通过参数优化, 实现污水处理后出水稳定达标及资源化回用。	国内先进	西北缺水高浓度高盐污水处理
4	有机污泥资源化技术开发及应用研究	1,100	315.55	626.84	进行中	为实现污泥资源化利用, 本项目拟开发一套完整的污泥制有机肥制作工艺, 利用有机污泥生产的有机肥料达到国家《有机肥料》(NY525-2012) 标准, 施用明显提高农作物产量、改善土壤及	国内先进	有机污泥资源化应用领域

						减少氮磷流失。		
5	流动 4S 站高效管理体系建设及试点研究	850.00	507.48	923.75	已完成	开发完成一套集流动 4S 站组建、运行、管理的全生命周期的管理体系,为流动 4S 站的高效管理及快速复制推广提供制度和经验支撑。	国内先进	分散式污水处理设施设备高效运营管理
6	基于 FMBR 技术处理美国地区高浓度污水处理工艺开发及研究	900	551.17	551.17	进行中	开发出一种适用于欧美等地区水质的污水处理工艺及装备,提高 FMBR 产品设备在海外地区水质浓度高及运维力度小条件下达标稳定性,为企业拓展类似美国地区水质的海外市场提供支撑。	国际先进	欧美地区高浓度污水处理
7	兼氧膜技术处理医疗废水的研究与应用	820	528.56	528.56	进行中	拟开发出一种适用于医疗废水处理的一体化装备,不仅保障医疗废水安全处理的同时,设备占地小,操作简便。	国内先进	医疗废水处理
8	电子电镀行业含镍废水膜技术处理工艺开发	750	332.7	332.7	进行中	研究开发出电镀含镍废水处理技术工艺,出水 COD、NH ₃ -N、Ni ²⁺ 浓度稳定达《电镀行业污染物排放标准》(GB 21900-2008),且镍泥可实现资源化利用。	国内领先	电子电镀行业废水处理
9	FMBR 膜组件结构优化研究及开发	950	28.22	913.79	已完成	开发出高效低耗的出水补氧装置,在补给水量的同时可增加水体中溶解氧含量,避免发生水体黑臭等水质恶化现象,提升 FMBR 技术产品的市场竞争力。	国内先进	污水处理设施设备膜组件应用领域
10	易维护曝气系统研究及	920	526.61	826.08	进行中	开发出一种基本	国内	污水处理设施

	开发					不需维护、噪声小的曝气系统，大幅降低污水处理设备运行成本和提升污水处理设备运行效率，实现 FMBR 系统操作更简单。	先进	设备曝气系统应用领域
11	基于 FMBR 技术外置式膜组件系统的开发及测试	1,250	558.44	558.44	进行中	设计开发外置式 FMBR 技术装备，拟将在不增加系统整体运行成本和保障出水的前提下，大大降低系统膜组件的维护难度。	国内先进	污水处理设施设备膜组件应用领域
12	工业综合废水处理工艺技术开发	800	201.84	201.84	进行中	基于工业综合废水处理的问题，结合公司现有 FMBR 兼氧膜生物反应器技术，进行技术工艺开发和优化研究，拓展 FMBR 技术的应用范围和提升其技术性能，最终实现工业废水处理厂综合废水优化处理技术集成，为快速推进 FMBR 技术进入工业废水处理领域打下基础。	国内先进	工业综合废水治理
13	黑臭水体处理技术集成及验证	300	126.85	209.79	进行中	基于黑臭水体特征及处理要求，开发出出水水质好，可达地表水准三四类标准的污水处理技术装备。	国内先进	黑臭水体治理
14	北方低温条件下城镇污水处理技术集成及中试验证	850	370.71	925.61	进行中	研究开发出一套完整的北方低温条件下城镇污水处理技术工艺，并探索建立半地下式/地下式污水处理厂建设模式。	国内先进	低温条件下生活污水处理
合计	/	12,990.80	5,298.39	10,252.76	/	/	/	/

情况说明

无

5. 研发人员情况

单位:万元 币种:人民币

基本情况		
	本期数	上期数
公司研发人员的数量(人)	203	202
研发人员数量占公司总人数的比例(%)	31.23	30.15
研发人员薪酬合计	3,756.81	3,706.32
研发人员平均薪酬	18.51	18.35

教育程度		
学历构成	数量(人)	比例(%)
硕士及以上	29	14.29
本科	83	40.89
专科及以下	91	44.83
合计	203	100
年龄结构		
年龄区间	数量(人)	比例(%)
30岁及30岁以下	117	57.64
31-45岁	70	34.48
46岁及以上	16	7.88
合计	203	100

6. 其他说明

□适用 √不适用

二、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

具体详见“第四节 经营情况讨论与分析”之“三、(三)资产、负债情况分析”。

其中：境外资产 58,946,623.30（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 1.63%。

三、报告期内核心竞争力分析

(一) 核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、技术优势

作为国内先进的创新型水环境治理综合服务商，公司始终坚持以保护水环境为使命，以技术创新为根本，经过多年持续的创新投入及人才培养，形成了适合公司自身发展的人才梯队及科研平台，在此基础上开展多学科交叉研究，实现了一系列原始创新与集成创新，独立开发出具有自主知识产权的 FMBR 污水处理新工艺，已在多个污水处理领域、国内大多数省份迅速推广应用。

2、工艺优势

针对传统技术工艺工段多、工序复杂、降解效率低、日常排泥且量大等技术难题，公司独立开发出具有自主知识产权的 FMBR 污水处理新工艺。该工艺集成了碳氮磷同步深度去除技术、污泥

源头减量技术等多项关键核心技术，成功构建起微生物平衡共生、内源循环的生态系统，提高了生化降解效率，攻克了碳氮磷同步深度去除、污泥源头减量等行业技术难题。

当前，我国生活污水处理两大问题较为突出，一是城市和县城污水处理率基本接近饱和，但雨污混排以及污水长距离输送过程中跑冒滴漏等问题突出；二是村镇污染源点多面广，管网问题更加突出，污水处理设施覆盖率低。国家为推进解决上述问题，颁布了《水污染防治行动计划》、《农业农村污染治理攻坚战行动计划》、《城市黑臭水体整治工作指南》等一系列政策性文件，推行“控源截污”、“就地处理”等防治思路。FMBR 工艺具有工段少、无需污泥回流、有机剩余污泥少等特点，易实现高度集成、无人值守，且占地小、环境友好，公司以此为依托，大力推行“源头截污、就地治污、集散结合、清水回补”的分布式治水模式，既适用于人口相对集中的城区，亦适用于排污点分散、灵活度要求高的村镇，以及黑臭水体源头截污治理，实现就近收集、就近处理、就近资源化。公司采用分布式模式实施了多个水环境治理项目，产生了良好的社会、经济、环境效益，村镇污水处理、市政污水处理、黑臭水体外源截污治理等领域项目实施规模连年快速增长。

3、综合服务能力优势

公司充分发挥 FMBR 工艺流程短、集成度高，出水稳定、水质好，有机剩余污泥量大幅减少，综合成本低优势，不断整合产品、技术、生产与服务，形成了以新工艺、新技术开发推广为核心的“装备-方案-运营”产业链，具备较为完善的水环境治理综合服务能力，可满足下游市场的多元化需求。公司一是面向村镇和城市分散污染源、黑臭水体的污水治理需求，大力推广自主开发的成套化、标准化的 FMBR 一体化技术装备，简单、高效；二是面向相对大型化、集中化的需求提供 FMBR 整体解决方案服务，通过标准化设计、建设系列化、智能化的 FMBR 设施，实现集散结合、就地治污；三是根据客户项目运营需求，采用 BOT、BOO、O&M 等模式提供水污染治理项目运营服务。

4、运营优势

公司建立了智能化、无人值守的项目运营体系，通过自主研发的远程监控系统，构建起“物联网+云平台”系统监管和“4S 流动站”运维模式，自动监测设备运转情况，并在发生故障时自动提醒公司的专业 4S 运维团队，及时提供专业运维服务。公司的运营体系具备明显优势，一是大幅缩短了维护响应时间，保障了项目运行的稳定性与安全性，化解了因设备突发故障处理不及时导致重大风险的隐患；二是改变了传统污水处理项目需大量人员驻场值守的情况，代之以无人值守的新型运营体系，解放了项目人力资源，降低了运营成本。公司新型运营体系取得了良好的经济效益与服务效果，为客户与自身拓展了利润空间。

(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 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2020 年是水污染防治攻坚战收官之年，也是谋划“十四五”工作的关键年，随着我国对水环境保护重视程度的不断增加，以及水十条、PPP、“河长制”、长江保护等直接影响产业发展的政策陆续落地，水环境治理行业方兴未艾，市场需求不断增长。在良好的政策指引下，行业竞争进一步加剧，国内水务企业纷纷改组，民营资本、上市公司纷纷加入水务市场，形成了国有企业居于市场主导地位、民营企业迅猛发展的竞争格局。

报告期内，公司在董事会的领导下，紧紧把握行业发展的历史机遇，专注发展主营业务，坚持自主创新，充分发挥公司核心技术 FMBR 工艺流程短、集成度高，出水稳定、水质好，有机剩余污泥量大幅减少等突出优势，不断巩固和扩大市场占有率，取得了良好的发展成绩。2020 年度，公司实现营业收入 97,088.08 万元，较上年同期增长 24.81%；归属于上市公司股东的净利润 38,668.77 万元，较上年同期增长 50.09%。具体而言，公司主要在以下几方面作出了努力：

（一）市场拓展

公司产品在全国 30 个省、直辖市、自治区得到应用。近年来，公司依托核心技术 FMBR 优势及日益积累的项目经验和用户口碑，以直销为主、经销为辅，不断巩固和加深公司产品在国内市场的渗透。公司在持续拓展一体化水污染治理装备、项目运营市场的同时，相对大型化、集中化的城镇污水处理市场成为公司重点发展的业务方向。报告期内，部分水环境整体解决方案项目陆续实施完成，为公司带来了良好的经济效益：2020 年水环境整体解决方案带来的营业收入为 46,623.06 万元，较上年增长 226.90%。

（二）技术创新

报告期内，公司坚持实施科技兴企战略，持续推动研发创新及拓宽应用领域。作为国内先进的创新型水环境治理综合服务商，公司以 FMBR 污水处理工艺为核心，在进一步提升相关污水处理设施出水水质、稳定性的前提下，针对不同的地形、气候、污染物及污染源分布等特征，持续进行技术创新与衍化，布局不同地域、不同领域的污水处理技术，研究开发医疗废水处理、地下生态水厂污水处理、高水质要求黑臭水体治理、北方低温条件下的污水处理、西北地区高浓度高盐污水处理、美国地区高浓度污水处理、工业综合废水处理等多项污水处理工艺技术，为废水处理提供高效低耗的创新解决方案。

报告期内，公司共有在研课题十余项，新增授权专利 14 项（发明专利 2 项，实用新型专利 8 项，外观设计专利 4 项）及软件著作权 1 项，涉及污水处理污泥零排放工艺、一体化污水处理外观设计、污泥处理装置以及污水设施远程监控系统等多个方面。报告期末，公司合计拥有国内外授权专利 105 项，其中发明专利 64 项（国外发明专利 28 项），创新成果不断丰富。

（三）公司治理

公司自成立以来，设立了较为完善的内部治理结构，构建了一套行之有效的内部控制体系。

上市以来，公司进一步提高公司治理水平。报告期内，公司根据《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》及《上海证券交易所科创板股票上市规则》等相关法律法规，不断更新、完善各项内部管理制度，加强信息披露透明度，规范公司运作，提升公司治理水平，保护投资者的合法权益。

(四) 海外业务

报告期内，公司持续拓展海外市场，目前正处于初步拓展阶段，来自境外的营业收入 52.20 万元，较上年同期有所增加。2020 年 11 月，公司在美国纽约新设全资子公司 JDL Global Environmental Protection, Inc.，加快国际市场的开拓，努力形成新的利润增长点。

二、风险因素

(一) 尚未盈利的风险

适用 不适用

(二) 业绩大幅下滑或亏损的风险

适用 不适用

(三) 核心竞争力风险

适用 不适用

1、新工艺、新技术遭受恶意模仿、非法侵犯的风险

水环境治理领域重大原创性研发难度大、时间长、投入多。公司依托自主研发的 FMBR 等新工艺、新技术向客户提供生活污水相关的水污染治理装备、水环境整体解决方案及后续的水污染治理项目运营服务。但是目前，公司尚难以完全防范、阻止针对 FMBR 等工艺的市场恶意模仿、第三方非法侵害盗用等情形。竞争对手可能通过反向拆解 FMBR 一体化技术装备及设施，研究并模仿其结构、组件等，或盗用公司专利技术，使自身产品在某种程度上具备公司产品的形态特征与部分功能，以此争夺公司的目标市场与客户。公司存在因 FMBR 等核心工艺被恶意模仿、非法侵犯对公司正常生产经营、持续发展造成不利影响的风险。

2、技术人才流失及核心技术泄密的风险

水环境治理行业对技术人才的竞争日益激烈，技术人才和核心技术对公司未来发展至关重要。近年来，行业内陆续出现竞争对手尝试挖掘公司部分核心技术人员、研发骨干人员的情形。未来，如果部分竞争对手在研发活动配套的激励机制、平台设施、团队氛围等方面全面超越公司，则公司可能出现对高素质技术人才的吸引力相对不足，致使核心技术人才流失及相应的核心技术泄密等重大不利情形，对公司技术先进性和市场竞争力产生负面效应，进而影响公司生产经营的持续稳步发展。

(四) 经营风险

适用 不适用

1、FMBR 新工艺、新技术市场推广未达预期的风险

污水处理行业主流工艺更新迭代周期较长，公司自主研发的 FMBR 工艺正式应用、推广始于 2008 年，至今发展十余年时间，而我国县级以上城市化地区污水处理设施发展历史较长、发展相对成熟。政府、企事业单位等客户在选择污水处理工艺时对传统工艺仍具有一定的偏好，对于 FMBR

新工艺的选用则相对审慎。因而，FMBR 新工艺、新技术的市场推广可能存在短时间内难以达到预期目标的风险。

2、水污染治理装备、水环境整体解决方案客户群更迭较快的风险

公司的成套化、标准化水污染治理装备，以及智能化、系列化设施具有固定资产或综合项目属性，不同于消耗品，客户相对分散，单次购买金额大，购买重复率较低，因此，公司客户群更迭较快。公司将持续不断开拓新市场、开发新客户，以保证生产经营的稳步发展。未来，若公司新市场开拓、新客户开发未取得预期效果，则可能在一定期间内出现业绩波动，影响生产经营的稳定与发展。

(五) 行业风险

√适用 □不适用

1、应收账款回收及发生坏账的风险

公司对下游客户普遍采用分阶段收款的结算方式，且公司客户主要以政府及其附属机构、国有企业为主，尽管政府及其附属机构、国有企业信用良好、资金实力雄厚，但由于其项目投资、资金预算及支出的审批程序比较严格，项目结算及资金审批流程需要较长时间等原因，公司应收账款余额较高。公司已制定针对性的款项催收制度及奖励措施，不断规范并加强应收账款的催收管理且取得一定成效。未来，随着公司经营规模扩大，若地方财政出现紧张导致政府单位、央企、国企等性质客户的财务状况恶化，将导致公司应收账款无法及时回款，对公司的资产质量和经营业绩产生不利影响。

2、行业政策环境变化风险

公司主要依托自主研发的 FMBR 工艺为政府、企事业单位提供水污染治理装备、水环境整体解决方案和水污染治理项目运营服务。水环境治理项目系典型的环境、公共设施，国家相关环境保护政策、法律法规直接影响政府环保投资力度，也一定程度上影响客户的购买需求，对公司生产经营具有较大影响。未来，若因水环境治理目标逐步实现，政府环保投入力度有所减少、监管强度有所减弱，或者环保政策出现调整，则可能对水环境治理行业发展产生较大的压力，亦推动市场竞争进一步加剧。

(六) 宏观环境风险

√适用 □不适用

1、新型冠状病毒肺炎疫情引起的不确定性风险

2020 年初以来，新型冠状病毒肺炎疫情爆发致使全国各行各业均遭受了不同程度的影响，并在全球范围内蔓延。在国内疫情逐步得到控制的情形下，公司生产经营逐步实现正常化并稳步发展。但疫情对宏观经济造成了一定程度的冲击，且后续影响具有不确定性，部分地方政府用于防疫的财政支出增加迅速，加之地方经济发展受新型冠状病毒肺炎疫情疫情影响，税收有所下滑，财政资金相对紧张，从而对未来一段时间公司业务拓展、应收账款回收可能产生一定程度的不利影响。

2、海外业务风险

公司在美国科罗拉多州设立了全资子公司 JDL International Environmental Protection, Inc.、在美国纽约州设立了全资子公司 JDL Global Environmental Protection, Inc., 以拓展海外业务, 提高国际知名度和竞争力。由于海外市场环境、政治环境、法律环境等与国内存在一定差异, 若海外业务目标市场出现较大不利变化, 或公司海外业务拓展效果未达预期, 则可能使公司业务丧失部分重要增长点, 或致使公司部分业务投资及开支无法取得预期回报, 对公司经营带来不利影响。

(七) 存托凭证相关风险

适用 不适用

(八) 其他重大风险

适用 不适用

三、报告期内主要经营情况

具体详见“第四节 经营情况讨论与分析”之“一、经营情况讨论与分析”所述内容。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量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	970,880,809.91	777,870,096.57	24.81
营业成本	334,016,869.62	245,542,863.37	36.03
销售费用	104,634,977.23	88,999,089.46	17.57
管理费用	55,624,850.20	63,873,786.96	-12.91
研发费用	49,862,269.14	49,801,512.42	0.12
财务费用	-661,464.34	4,569,731.40	-114.47
经营活动产生的现金流量净额	382,465,553.07	230,707,840.66	65.78
投资活动产生的现金流量净额	-1,408,771,046.10	21,572,309.04	-6,630.46
筹资活动产生的现金流量净额	1,471,699,572.24	-183,042,997.97	不适用

2. 收入和成本分析

适用 不适用

报告期内, 公司实现营业收入 970,880,809.91 元, 营业成本为 334,016,869.62 元, 其中, 主营业务收入 968,705,861.56 元, 主营业务成本 331,477,512.38 元, 具体分析如下:

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
环保行业	968,705,861.56	331,477,512.38	65.78	24.99	36.47	减少 2.88 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增	营业成本比上年增	毛利率比上年增

				减 (%)	(%)	(%)
水环境整体解决方案	466,230,590.59	187,531,057.91	59.78	226.90	213.33	增加 1.74 个百分点
水污染治理装备	302,520,082.82	84,524,563.61	72.06	-33.31	-31.11	减少 0.89 个百分点
水污染治理项目运营	178,075,142.37	54,917,725.42	69.16	9.01	0.04	增加 2.76 个百分点
其他业务	21,880,045.78	4,504,165.44	79.41	41.61	-17.44	增加 14.73 个百分点
合计	968,705,861.56	331,477,512.38	65.78	24.99	36.47	减少 2.88 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
国内地区	968,183,869.56	331,070,186.89	65.81	24.94	36.31	减少 2.85 个百分点
国外地区	521,992.00	407,325.49	21.97	269.00	-	减少 78.03 个百分点
合计	968,705,861.56	331,477,512.38	65.78	24.99	36.47	减少 2.88 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

报告期内，公司主营业务收入 968,705,861.56 元，同比增长 24.99%，其中：

1、水环境整体解决方案 466,230,590.59 元，同比增长 226.90%，主要变动原因如下：在良好的宏观政策背景及市场环境下，公司不断加大市场推广力度、巩固和加深现有市场，部分项目陆续实施完成，带来了公司业绩的增长；部分大型市政项目采用水污染整体解决方案实施完成。

2、水污染治理装备 302,520,082.82 元，同比下降 33.31%，主要原因系受疫情的影响部分水污染治理装备项目进度放缓。

3、其他业务 21,880,045.78 元，同比增长 41.61%，主要系维保项目及零星设计等技术服务项目陆续增加所致。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
水污染治理装备	套	377	412	427	-47.78	-25.50	-10.29

产销量情况说明

水污染治理装备生产量、销售量、库存量下降的主要原因为疫情影响部分水污染治理装备项目进度放缓。

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
环保制造业	直接材料	240,341,994.66	72.51	176,753,741.82	72.77	35.98	主要系随整体解决方案营业收入的增加而增长
	直接人工	26,369,527.11	7.96	21,330,929.41	8.78	23.62	
	制造费用	11,401,542.18	3.44	7,793,980.22	3.21	46.29	主要系报告期执行新收入准则,运输费计入营业成本
	其他费用	53,364,448.43	16.10	37,009,816.31	15.24	44.19	主要系随整体解决方案营业收入的增加而增长
合计		331,477,512.38	100.00	242,888,467.76	100.00	36.47	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
水环境整体解决方案	直接材料	154,327,316.85	82.29	51,292,066.18	85.70	200.88	主要系随收入的增加而增长
	直接人工	12,844,651.12	6.85	3,340,574.80	5.58	284.50	主要系随收入的增加而增长
	制造费用	6,733,011.42	3.59	1,863,902.39	3.11	261.23	主要系随收入的增加而增长
	其他费用	13,626,078.52	7.27	3,355,227.76	5.61	306.11	主要系项目中场站内的零星附属工程等增加所致
小计		187,531,057.91	100.00	59,851,771.13	100.00	213.33	
水污染治理装备	直接材料	76,377,208.72	90.36	108,795,110.41	88.68	-29.80	主要系随收入的减少而下降
	直接人工	3,146,072.99	3.72	6,249,954.64	5.09	-49.66	主要系随收入的减少而下降
	制造费用	3,213,234.88	3.80	2,255,952.59	1.84	42.43	主要系随收入的减少而下降
	其他费用	1,788,047.02	2.12	5,386,068.49	4.39	-66.80	主要系随收入的减少而下降
小计		84,524,563.61	100.00	122,687,086.13	100.00	-31.11	
水污染治理项目运营	直接材料	8,020,154.86	14.60	14,451,532.78	26.33	-44.50	主要系项目陆续进入稳定运营期

							综合效应所致
	直接人工	8,504,344.42	15.49	9,770,875.07	17.80	-12.96	
	制造费用	38,393,226.14	69.91	30,671,535.64	55.87	25.18	
小计		54,917,725.42	100.00	54,893,943.49	100.00	0.04	
其他业务	直接材料	1,617,314.24	35.91	2,215,032.45	40.60	-26.98	
	直接人工	1,874,458.58	41.62	1,969,524.90	36.10	-4.83	
	制造费用	1,012,392.62	22.48	12,711,109.65	23.30	-20.35	
小计		4,504,165.44	100.00	5,455,667.00	100.00	-17.44	
合计		331,477,512.38		242,888,467.76		36.47	

成本分析其他情况说明

直接材料占比 72.51%，占比最高，为成本主要组成部分。报告期成本金额较上年周期增长的主要原因为随水污染环境整体解决方案收入增加而增加。

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

A.公司主要销售客户情况

前五名客户销售额 50,610.24 万元，占年度销售总额 52.13%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

公司前五名客户

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	客户名称	销售额	占年度销售总额比例 (%)
1	客户 1	20,440.94	21.05
2	客户 2	13,291.82	13.69
3	客户 3	6,270.52	6.46
4	客户 4	6,252.29	6.44
5	客户 5	4,354.67	4.49
合计	/	50,610.24	52.13

前五名客户构成与上年同期发生变动的情况说明

客户 1、客户 2、客户 4、客户 5 为新进入前五大客户。

B.公司主要供应商情况

前五名供应商采购额 11,379.81 万元，占年度采购总额 53.72%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

公司前五名供应商

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	供应商名称	采购额	占年度采购总额比例 (%)
1	供应商 1	5,880.66	27.76
2	供应商 2	2,391.71	11.29
3	供应商 3	1,341.42	6.33
4	供应商 4	963.81	4.55
5	供应商 5	802.21	3.79

合计	/	11,379.81	53.72
----	---	-----------	-------

前五大供应商构成与上年同期发生变动的情况说明

供应商 3 和供应商 5 为新进入前五大供应商。

3. 费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期数	上年同期数	变动比例
销售费用	104,634,977.23	88,999,089.46	17.57%
管理费用	55,624,850.20	63,873,786.96	-12.91%
研发费用	49,862,269.14	49,801,512.42	0.12%
财务费用	-661,464.34	4,569,731.40	-114.47%

项目重大变动原因：

1、报告期，公司销售费用 104,634,977.23 元，同比增长 17.57%，主要原因是随着本期营业收入的增加，加大市场开拓力度导致市场推广服务费、业务招待费、维修质保金等相关费用增长导致。

2、报告期，公司管理费用 55,624,850.20 元，同比下降 12.91%，主要原因是受疫情影响差旅费等减少，另公司上市过程的发行费用计入资本公积导致中介服务费较上年同比下降。

3、报告期，公司财务费用-661,464.34 元，同比下降 114.47%，主要原因是归还借款导致利息支出减少，另银行存款增加导致利息收入增加。

4. 现金流

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期数	上年同期数	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	382,465,553.07	230,707,840.66	65.78%
投资活动产生的现金流量净额	-1,408,771,046.10	21,572,309.04	-6630.46%
筹资活动产生的现金流量净额	1,471,699,572.24	-183,042,997.97	不适用

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 151,757,712.41 元，同比增长 65.78%，当期净利润为 384,449,702.58 元，经营活动产生的现金流量净额占当期净利润比例为 99.48%。主要系公司持续加大应收账款催收力度，2020 年度回款额为 925,192,585.07 元，较上年同期增加 163,720,182.77 元。

2、投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 143,0343,355.14 元，主要原因为公司利用闲置资金进行大额存单获得利息收入。

3、筹资活动产生的现金流量净额增加 1,654,742,570.21 元，主要原因为公司公开发行股票 6,900.00 万股，扣除发行费用后收到募集资金 1,683,321,134.94 元，归还借款 62,700,000.00 元及分配现金红利 144,900,000.00 元。

(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、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 (%)	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金 额较上期期 末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	2,323,661,761.22	64.06	469,724,047.41	25.81	394.69	主要系公开发行股 票收到募集资金导 致银行存款增加所 致。
应收账款	632,419,463.08	17.43	642,094,276.39	35.28	-1.51	-
应收账款融资	12,601,005.05	0.35	4,599,879.76	0.25	173.94	主要系回款收到银 行承兑汇票增加所 致。
存货	149,441,537.56	4.12	228,470,748.39	12.55	-34.59	主要系部分项目陆 续完工
合同资产	76,473,098.42	2.11	-	-	-	主要系 2020 年度 执行新收入准则质 保金拆分所致。
投资性房地产	19,713,987.43	0.54	21,134,038.87	1.16	-6.72	-
长期股权投资	4,377,217.25	0.12	2,600,675.88	0.14	68.31	主要系对联营公司 进行增资所致。
固定资产	115,903,321.65	3.20	137,752,545.07	7.57	-15.86	主要系处置及报废 部分固定资产所致
在建工程	3,312,649.10	0.09	60,094,439.45	3.30	-94.49	主要系万安金泰源 项目达到预定可使 用状态转入无形资 产所致。
短期借款			60,083,737.50	3.30	-100.00	主要系归还借款及 利息所致。
应付票据	123,328,082.97	3.40	83,228,892.00	4.57	48.18	主要系随着业绩的 增加,采购规模也 相应增加所致。
预收账款	2,053,300.00	0.06	151,886,385.65	8.34	-98.65	主要系 2020 年度 执行新收入准则预 收款项重分类至合 同负债所致。
合同负债	72,384,085.15	2.00	-	-	-	主要系本年末未实 施完成项目收到的 进度及预收款。
其他应付款	4,141,947.12	0.11	7,160,546.54	0.39	-42.16	主要系日常费用类 应付款项减少所 致。
长期借款	20,200,000.00	0.56	23,300,000.00	1.28	-13.30	主要系按期归还本

						金所致。
预计负债	26,710,537.18	0.74	19,332,687.06	1.06	38.16	主要系随着营业收入的增加而增长所致。

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

单位：元

项目	期末余额	备注
货币资金	1,443,890,960.02	银行承兑汇票及保函保证金、大额存单
无形资产-特许经营权(会昌县城区污水处理二期工程)	27,613,895.06	已进行质押及抵押
无形资产-特许经营权(会昌县月亮湾新区污水处理项目)	15,788,634.12	已进行质押
合计	1,487,293,489.20	

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

(五) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

1、2020年8月，公司新设参股子公司宁国启宁污水处理有限责任公司，该公司注册资本100万元，公司持股比例30%。

2、2020年11月，公司新设全资子公司 JDL Global Environmental Protection, Inc.，投资额440万美元（折合人民币28,786,560.00元）。

3、2020年12月，公司新设参股子公司芜湖市三峡三期水环境综合治理有限责任公司，该公司注册资本5000万元，公司持股比例2%。

根据《公司章程》等有关规定，上述事项为公司总经理权限范围内，已经总经理审批通过。

(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

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元

序号	公司名称	主营业务	注册资本	持股比例 (%)	总资产	净资产	净利润
1	宜兴市金达莱环保科技有限公司	环保研发、环保设备制造、加工	3,000.00	100.00	2,347.49	2,247.63	33.70
2	新余金达莱环保有限公司	环保设备生产、安装和销售；节能环保项目咨询、设计、施工及运营管理，合同能源管理；环保技术及产品开发，环保设备、机械设备技术领域内的技术开发、技术转让、技术服务	5,000.00	100.00	36,917.91	26,984.03	6,959.50

单个子公司的净利润或单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到10%以上公司主营业务收入、主营业务利润等数据如下表：

单位：万元

公司名称	净利润	占公司净利润比例	合并报表层面持股比例	主营业务收入	主营业务利润

新余金达莱环保有限公司	6,959.50	18.10%	100.00%	21,255.63	6,711.81
-------------	----------	--------	---------	-----------	----------

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

四、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

详见本报告“第三节 公司业务概要”之“一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式、行业情况及研发情况说明”中“(三) 所处行业情况”所述内容。

(二) 公司发展战略

适用 不适用

公司始终坚持以保护水环境为使命，以市场需求为导向，以技术创新为根本，坚持不懈实施“科技兴企、市场多元化、全球化”三大战略，大力推广 FMBR 新工艺、新技术，不断拓宽应用面，努力发展成为国内领先、国际先进的创新型水环境治理综合服务商。

一是坚持实施科技兴企战略，继续优化核心工艺。公司将进一步加大研发投入，扩建研发中心，提升研发能力，深化 FMBR 机理研究，构建脱氮、除磷、污泥减量等精准数学模型，完善 FMBR 理论体系；持续优化完善 FMBR 工艺，进一步提升超常环境、异常进水、特殊要求下的工艺适应性；深入开展资源化研究，提升核心工艺的社会、经济、环境效益。

二是大力推行市场多元化战略，不断提升服务能级。未来，公司将继续保持在污染源点多面广的村镇污水处理市场的竞争优势，并进一步发挥 FMBR 工艺高度集成、无人值守、占地小、环境友好等特点，大力推广分布式治水模式，积极开拓市政污水处理和黑臭水体治理市场。公司亦将继续保持 FMBR 一体化技术装备业务良好势头，大力拓展整体解决方案和运营业务，全面提升水环境治理综合服务能力。

三是着力推进全球化战略，积极布局海外市场。公司将在已拥有 27 项 FMBR 工艺相关国际发明专利的基础上，进一步加大国际专利申请力度，加快国际专利布局；积极总结获得美国马萨诸塞州公开征集污水处理创新技术试点项目、美国科学技术创新奖-特殊贡献奖（R&D100）、国际水协东亚应用研究领域项目创新奖的经验，进一步加大国际项目的参与度，扩大在国际水处理领域的技术影响力；充分利用已在美国设立的全资子公司吸纳海外精英人才，加快国际市场的开拓。

(三) 经营计划

适用 不适用

1、加大市场拓展力度，推动新一轮业务发展

公司将进一步发挥 FMBR 工艺高度集成、无人值守、占地小、环境友好等特点，继续保持在污染源点多面广的村镇污水处理市场的竞争优势，大力推广分布式治水模式，积极开拓市政污水处理和黑臭水体治理市场；同时，继续保持 FMBR 一体化技术装备业务良好势头，大力拓展整体解决

方案和运营业务；并且，逐步在全国范围内新增运营及营销网点，建立区域及省级运营+营销网点以及县级运营+营销网点，进一步靠近产品、靠近现场、靠近客户，加快对客户需求的响应速度，全面提升水环境治理综合服务能力以及市场拓展能力。

2、坚持研发创新，继续优化核心工艺

公司将进一步加大研发投入，扩建研发中心，围绕黑臭水体处理技术集成及验证、北方低温条件下城镇污水处理技术集成及中试验证、高浓度有机污水处理技术、西北地区高浓度高盐污水处理技术工艺开发、有机污泥资源化技术开发及应用等研究课题购置相应的硬软件研发设备，引进一批高素质的研发人员，进一步提升超常环境、异常进水、特殊要求下的工艺适应性，提升核心工艺的社会、经济、环境效益。

3、着力推进全球化战略，积极布局海外市场

公司将在已拥有的多项 FMBR 工艺相关国际发明专利的基础上，进一步加大国际专利申请力度，加快国际专利布局；积极总结获得美国马萨诸塞州公开征集污水处理创新技术试点项目、美国科学技术创新奖（R&D100）-企业社会责任特殊贡献奖、国际水协东亚应用研究领域项目创新奖的经验，进一步加大国际项目的参与力度，扩大在国际水处理领域的技术影响力；充分利用已在美国设立的全资子公司，加快国际市场的开拓。

4、加快推进人才兴企战略，培育和引进优秀人才

公司将加快推进“人才兴企”战略，营造良好的人才成长环境，打造水环境治理行业人才高地。重点围绕技术创新、市场开拓，加大技术创新、复合型管理以及市场开发各类人才引进、培养力度，创新人才激励机制，创建学习型组织，努力打造出业务技能过硬、工作作风优良、社会责任感强的研发、管理以及市场开发团队，为公司长远持续发展提供坚实的人才、组织保障。

5、持续完善内部控制，提升公司治理水平

公司将根据相关法律法规及《公司章程》等内部制度的要求，不断加强管理层对于相关监管制度的学习，根据公司实际情况，逐步完善公司相关内部制度建设，优化内部控制环境，加强内部监督、提升内控水平，打造更为高效的内部管理团队，不断提高公司经营决策效率与治理水平。

(四) 其他

适用 不适用

五、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

1、现金分红政策的制定情况

根据《上海证券交易所科创板股票上市规则》《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》等有关规定，公司制定了《江西金达莱环保股份有限公司上市后三年股东分红回报规划》，对投资者依法享有投资收益的相关事项作出了规定。公司将坚持现金分红为主的基本原则，重视对投资者的合理投资回报，保持利润分配政策的连续性和稳定性。在按规定足额提取法定公积金、任意公积金，保证公司正常经营和长期发展的前提下，满足现金分红条件的，公司每年以现金形式分配的股利不少于当年实现的可分配利润的10%，公司最近三年以现金形式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可供分配利润的30%，在确保足额现金股利分配的前提下，公司可以另行增加股票股利分配和公积金转增方案。公司接受所有股东、独立董事、监事和公众投资者对公司分红的建议和监督。公司亦通过《公司章程》对利润分配的原则、方式、现金分红的具体条件和比例、利润分配的决策程序和决策机制、利润分配政策调整的审议程序进行了详细规定，并予以持续执行。

2、现金分红政策的执行情况

公司2020年度利润分配预案：经公司第三届董事会第二十六次会议审议，公司2020年度利润分配预案拟定如下：以本次权益分派股权登记日总股本为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币10.00元（含税）。截至2020年12月31日，公司总股本276,000,000股，以此计算预计共分配现金股利人民币276,000,000.00元（含税），占公司2020年度合并报表归属于母公司股东净利润的71.38%；公司不送红股、不以资本公积转增股本。该利润分配预案尚需公司2020年年度股东大会审议通过后方可实施。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每10股送红股数（股）	每10股派息数（元）（含税）	每10股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2020年	0	10.00	0	276,000,000.00	386,687,739.74	71.38
2019年	0	7.00	0	144,900,000.00	257,642,805.12	56.24
2018年	0	7.00	0	144,900,000.00	245,433,977.53	59.04

(三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

二、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	控股股东、实际控制人及其一致行动人	关于股份锁定及减持意向的承诺： 1、自公司股票上市之日起 36 个月内，不得转让或者委托他人管理本人直接和间接持有的首发前股份，也不得提议由上市公司回购该部分股份。 2、本人在锁定期满后两年内减持的，减持股份应符合相关法律法规及上海证券交易所规则要求，减持股份的价格不低于经除权除息等因素调整后的公司首次公开发行股票的发行价格；减持方式包括在证券交易所集中竞价交易、大宗交易、协议转让等上海证券交易所认可的合法方式。 3、公司本次发行股票上市后 6 个月内，若公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人所持有的公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。且在延长的锁定期内，本人承诺不转让或委托他人管理本人直接和间接持有的首发前股份，也不由公司回购该部分股份。 4、本人所持有公司股份的持股变动申报工作将严格遵守《中华人民共和国公司法》、《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》、《上海证券交易所科创板股票上市规则》及其他规范性文件的相关规定。 5、若因派发现金红利、送股、转增股本等原因进行除权、除息的，上述股份价格、股份数量按规定做相应调整。 6、若未履行上述承诺事项，本人将在公司股东大会及上海证券交易所指定信息披露媒体上公开披露未能履行承诺的具体原因，并就未履行承诺事宜向公司其他股东和社会公众投资者道歉。	2020 年 4 月 26 日；自公司上市之日起 36 个月	是	是	/	/
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	股东骆驼集团股份有限公司	关于股份锁定及减持意向的承诺： 1、自江西金达莱股票上市之日起十二个月内，不得转让或者委托他人管理本公司直接和间接持有的首发前股份，也不得提议由江西金达莱回购该部分股份。若因江西金达莱进行权益分派等导致本公司直接持有的江西金达莱股份发生变化的，本公司仍将遵守前述承诺。 2、本公司若未履行前述承诺事项，本公司将在公司股东大会及上海证券交易所指定信息披露媒体上公开披露未能履行承诺的具体原因，并就未履行承诺事宜向江西金达莱其他股东和社会公众投资者道歉。	2020 年 4 月 26 日；自公司上市之日起 12 个月	是	是	/	/

与首次公开发行相关的承诺	股份限售	董事、监事、高级管理人员	<p>关于股份锁定及减持意向的承诺：</p> <p>一、自公司股票上市之日起十二个月内，不得转让或者委托他人管理本人直接和间接持有的首发前股份，也不得提议由上市公司回购该部分股份。</p> <p>二、本人担任公司董事、监事或者高级管理人员期间，追加以下承诺：</p> <p>1、本人担任公司董事/高级管理人员期间，本人直接和间接持有的公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格将不低于经除权除息等因素调整后的公司首次公开发行股票的发价价格。公司本次发行股票上市后 6 个月内，若公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发价价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发价价，本人所持有的公司股票的锁定期自动延长 6 个月。且在延长的锁定期内，本人承诺不转让或委托他人管理本人直接和间接持有的首发前股份，也不由公司回购该部分股份。</p> <p>2、本人担任公司董事/监事/高级管理人员期间，每年转让的公司股份不超过本人所持公司股份总数的 25%；离职后半年内不转让本人所持有的公司股份。</p> <p>3、本人所持有公司股份的持股变动申报工作将严格遵守《中华人民共和国公司法》、《上海证券交易所上市公司董事、监事和高级管理人员股份管理业务指引》、《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》、《上海证券交易所科创板股票上市规则》及其他规范性文件的相关规定。</p> <p>4、若因派发现金红利、送股、转增股本等原因进行除权、除息的，上述股份价格、股份数量按规定做相应调整。</p> <p>三、本人若未履行前述承诺事项，本人将在公司股东大会及上海证券交易所指定信息披露媒体上公开披露未能履行承诺的具体原因，并就未履行承诺事宜向公司其他股东和社会公众投资者道歉。</p>	2020 年 4 月 26 日；自公司上市之日起 12 个月	是	是	/	/
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	核心技术人员	<p>关于股份锁定及减持的承诺：</p> <p>1、自公司股票上市之日起十二个月内和离职后六个月内不得转让本公司首发前股份。</p> <p>2、自所持首发前股份限售期满之日起 4 年内，每年转让的首发前股份不得超过上市时所持公司首发前股份总数的 25%，减持比例可以累积使用；若因公司进行权益分派等导致本人直接持有的公司股份发生变化的，本人仍将遵守前述承诺。</p> <p>3、若法律法规、《上海证券交易所科创板股票上市规则》以及上海证券交易所业务规则对核心技术人员股份转让有其他规定的，本人将遵守相关规定。</p> <p>4、本人若未履行前述承诺事项，本人将在公司股东大会及上海证券交易所指定信息披露媒体上公开披露未能履行承诺的具体原因，并就未履行承诺事宜向公司其他股东和社会公众投资者道歉。</p>	2020 年 4 月 26 日；自公司上市之日起 12 个月	是	是	/	/
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司、控股股东、实际控制人及公司董事（不含独	<p>关于稳定股价的承诺：</p> <p>一、启动股价稳定措施的具体条件</p> <p>1、启动条件：公司上市后 3 年内若公司股票收盘价（如果因派发现金红利、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的有关规定作相应调整，下同）连续 20 个交易日低于公司上一会计年度经审计的每股净资产（每股净</p>	2020 年 4 月 26 日；自公司上市之日起 3 年	是	是	/	/

		<p>立董事)和高级管理人员</p>	<p>资产=合并财务报表中的归属于母公司普通股股东权益合计数÷年末公司股份总数,下同)时,则启动股价稳定预案。</p> <p>2、停止条件:在稳定股价具体方案的实施期间内,如公司股票收盘价连续 20 个交易日高于每股净资产时,将停止实施股价稳定措施。上述稳定股价具体措施实施期满后,如再次发生符合上述稳定股价预案的启动条件,则再次启动股价稳定预案。</p> <p>二、稳定股价的具体措施</p> <p>公司稳定股价的具体措施包括公司回购公司股票、控股股东增持公司股票、公司董事(不含独立董事)及高级管理人员增持公司股票,当公司触发稳定股价预案的启动条件时,公司将依次采取下述具体措施直至触发稳定股价预案的条件消除。</p> <p>1、公司回购股票</p> <p>当触发稳定股价预案的启动条件时,公司启动通过二级市场以竞价交易方式回购社会公众股的方案:</p> <p>公司应在符合《上市公司收购管理办法》等法律法规的条件且不导致公司股权分布不符合上市条件的前提下,对公司股票进行回购。公司股东大会对回购股份做出决议,须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过,公司控股股东及实际控制人承诺就该等回购事宜在股东大会中投赞成票。此外,公司回购股份还应符合下列各项条件:</p> <p>(1) 公司回购股份的价格不高于公司上一会计年度经审计的每股净资产;</p> <p>(2) 公司用于回购股份的资金总额累计不超过公司首次公开发行新股所募集资金的总额;</p> <p>(3) 公司单次用于回购股份的资金不得低于最近三年实现的年均可分配利润的 10%和人民币 1,000 万元之间的孰高者;</p> <p>(4) 公司单次回购股份不超过公司总股本的 2%,如上述第(3)项与本项冲突的,按照本项执行。</p> <p>公司董事会公告回购股份预案后,公司股票收盘价连续 20 个交易日超过最近一期经审计的每股净资产,公司董事会应作出决议终止回购股份事宜,且在未来 3 个月内不再启动股份回购事宜。回购期间,如遇除权除息,回购价格作相应调整。</p> <p>若某一会计年度内公司股价多次触发上述需采取股价稳定措施条件的(不包括公司实施稳定股价措施期间及实施完毕当次稳定股价措施并公告日后开始计算的连续 20 个交易日股票收盘价仍低于上一个会计年度未经审计的每股净资产的情形),本公司将继续按照上述稳定股价预案执行。该等执行稳定股价的预案应遵循以下原则:单一会计年度用以稳定股价的回购资金合计不超过本公司上一会计年度经审计的归属于母公司所有者净利润的 50%。超过上述标准的,有关稳定股价措施在当年度不再继续实施。但如下一年度继续出现需启动稳定股价措施的情形时,公司将继续按照上述原则执行稳定股价预案。</p> <p>2、控股股东增持股票</p> <p>公司启动股价稳定措施后,当公司根据股价稳定措施“1”完成公司回购股票后,公司</p>					
--	--	--------------------	--	--	--	--	--	--

		<p>股票收盘价连续 20 个交易日仍低于公司上一会计年度经审计的每股净资产时,或无法实施股价稳定措施“1”时,控股股东应启动通过二级市场以竞价交易方式增持公司股份的方案:</p> <p>控股股东应在符合《上市公司收购管理办法》等法律法规的条件且不导致公司股权分布不符合上市条件的前提下, 对公司股票进行增持。此外, 控股股东增持股票还应符合下列各项:</p> <p>(1) 增持股份的价格不高于公司上一会计年度经审计的每股净资产;</p> <p>(2) 单次增持公司股票金额不应少于人民币 500 万元;</p> <p>(3) 单次及/或连续 12 个月增持公司股份数量不超过公司总股本的 2%。如上述第(2)项与本项冲突的, 按照本项执行;</p> <p>(4) 通过增持获得的股票, 在增持完成后 12 个月内不得转让。</p> <p>若某一会计年度内公司股价多次触发上述需采取股价稳定措施条件的(不包括控股股东实施稳定股价措施期间及实施完毕当次稳定股价措施并由公司公告日后开始计算的连续 20 个交易日股票收盘价仍低于上一个会计年度未经审计的每股净资产的情形), 控股股东将继续按照上述稳定股价预案执行。该等执行稳定股价的预案应遵循以下原则: 单一年度增持资金不高于其最近一次从公司所获得税后现金分红金额的 50%。超过上述标准的, 有关稳定股价措施在当年度不再继续实施。但如下一年度继续出现需启动稳定股价措施的情形时, 控股股东将继续按照上述原则执行稳定股价预案。</p> <p>3、董事(不含独立董事)、高级管理人员增持股票</p> <p>公司启动股价稳定措施后, 当控股股东及实际控制人根据股价稳定措施“2”完成增持股票后, 公司股票收盘价连续 20 个交易日仍低于公司上一会计年度经审计的每股净资产时, 或无法实施股价稳定措施“2”时, 董事、高级管理人员应启动通过二级市场以竞价交易方式增持公司股份的方案:</p> <p>(1) 在公司领取薪酬的董事、高级管理人员应在符合《上市公司收购管理办法》及《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》等法律法规的条件和要求, 且不导致公司股权分布不符合上市条件的前提下, 对公司股票进行增持。</p> <p>(2) 有增持义务的公司董事、高级管理人员承诺, 其用于增持公司股票金额不少于该等董事、高级管理人员上一年度从公司领取的税后薪酬的 30%, 但不超过该等董事、高级管理人员上一年度税后薪酬总和。公司全体董事、高级管理人员对该等增持义务的履行承担连带责任。</p> <p>(3) 公司在首次公开发行股票上市后三年内新聘任的从公司领取薪酬的董事、高级管理人员应当遵守本预案关于公司董事、高级管理人员的义务及责任的规定, 公司控股股东、现有董事、高级管理人员应当促成公司新聘任的该等董事、高级管理人员遵守本预案并签署相关承诺。</p> <p>4、启动程序</p> <p>公司应在满足实施稳定股价预案条件之日起 2 个交易日内发布提示公告, 并在 10 个交易日内制定且公告股价稳定具体措施。如未按上述期限公告稳定股价具体措施的,</p>					
--	--	--	--	--	--	--	--

		<p>则应及时公告具体措施的制定进展情况。</p> <p>5、约束措施</p> <p>在启动股价稳定措施的条件满足时，如公司、控股股东及实际控制人、董事、高级管理人员未采取上述稳定股价的具体措施，公司、控股股东及实际控制人、董事、高级管理人员承诺接受以下约束措施：</p> <p>（1）公司、控股股东及实际控制人、董事、高级管理人员将在公司股东大会及上海证券交易所指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。</p> <p>（2）自稳定股价措施的启动条件触发之日起，公司董事会应在 10 个工作日内召开董事会会议，并及时公告将采取的具体措施并履行后续法律程序。董事会不履行上述义务的，全体董事以上一年度薪酬为限对股东承担赔偿责任。</p> <p>（3）控股股东、实际控制人负有增持股票义务，但未按本预案的规定提出增持计划和/或未实际实施增持计划的，公司有权责令控股股东及实际控制人在限期内履行增持股票义务。控股股东及实际控制人仍不履行的，公司有权扣减应向控股股东支付的当年度现金分红。</p> <p>（4）公司董事（不含独立董事）、高级管理人员未履行股票增持义务时，公司有权责令未履行股票增持义务的董事、高级管理人员履行该项义务。董事、高级管理人员仍不履行的，公司有权扣减应向该董事、高级管理人员支付的当年税后薪酬；公司董事、高级管理人员拒不履行本预案规定的股票增持义务情节严重的，控股股东、董事会、监事会及半数以上的独立董事有权提请股东大会更换相关董事，公司董事会有权解聘相关高级管理人员。</p> <p>6、关于上市后稳定股价的承诺</p> <p>（1）公司承诺：</p> <p>自本公司股票正式挂牌上市之日起三年内，一旦出现连续 20 个交易日股票收盘价均低于公司上一会计年度经审计的每股净资产之情形，即触及启动股价稳定措施的条件。本公司应当在 10 个工作日内召开董事会，审议稳定公司股价的具体方案，明确该等具体方案的实施期间，并在股东大会审议通过该等方案后的 5 个工作日内启动稳定股价具体方案的实施。</p> <p>当本公司触及稳定股价措施的启动条件时，本公司、控股股东及实际控制人、董事和高级管理人员将按以下顺序依次开展实施：（1）公司回购；（2）控股股东及实际控制人增持；（3）董事（不含独立董事）、高级管理人员增持。直至消除连续 20 个交易日收盘价低于每股净资产的情形为止。</p> <p>（2）公司控股股东及实际控制人、董事（不含独立董事）和高级管理人员承诺：</p> <p>本人已了解、知悉并愿意遵守本承诺函的全部内容，并按照本承诺函的要求履行相关措施，并承担相应的法律责任。</p> <p>公司上市后三年内新任职的董事（不含独立董事）和高级管理人员须先行签署本承诺，本承诺对公司上市后三年内新任职的董事（不含独立董事）、高级管理人员具有同</p>					
--	--	--	--	--	--	--	--

			样的约束力。					
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司	<p>关于股份回购和股份购回的措施和承诺：</p> <p>1、公司向中国证监会、上海证券交易所提交的首次公开发行股票并在科创板上市的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。</p> <p>2、若公司向中国证监会、上海证券交易所提交的首次公开发行股票并在科创板上市的招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将在该等违法事实被证券监管部门作出认定或处罚决定后，依法回购首次公开发行的全部新股，回购价格为发行价格加上同期银行存款利息（若发行人股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，回购的股份包括公司首次公开发行的全部新股及其派生股份，发行价格将相应进行除权、除息调整）；公司将督促公司的控股股东购回其已转让的限售股股份，购回价格为发行价格加上同期银行存款利息（若发行人股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，回购的股份包括公司首次公开发行的全部新股及其派生股份，发行价格将相应进行除权、除息调整）和购回公告前 30 个交易日公司股票每日加权平均价的算术平均值孰高者确定，并根据相关法律法规规定的程序实施。</p>	2020 年 4 月 26 日；长期有效	否	是	/	/
与首次公开发行相关的承诺	其他	控股股东、实际控制人	<p>关于股份回购和股份购回的措施和承诺：</p> <p>1、公司向中国证监会、上海证券交易所提交的首次公开发行股票并在科创板上市的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，本人对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。</p> <p>2、若公司向中国证监会、上海证券交易所提交的首次公开发行股票并在科创板上市的招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将在该等违法事实被证券监管部门作出认定或处罚决定后，依法督促公司回购首次公开发行的全部新股，回购价格为发行价格加上同期银行存款利息（若发行人股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，回购的股份包括公司首次公开发行的全部新股及其派生股份，发行价格将相应进行除权、除息调整）；本人将依法购回已转让的限售股股份，购回价格为发行价格加上同期银行存款利息（若发行人股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，回购的股份包括公司首次公开发行的全部新股及其派生股份，发行价格将相应进行除权、除息调整）和购回公告前 30 个交易日公司股票每日加权平均价的算术平均值孰高者确定，并根据相关法律法规规定的程序实施。</p>	2020 年 4 月 26 日；长期有效	否	是	/	/
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司	<p>对欺诈发行上市的股份购回承诺：</p> <p>1、保证公司本次公开发行股票并在科创板上市，不存在任何欺诈发行的情形。</p> <p>2、如公司不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已发行上市的，公司将在中国证监会等有权部门确认后五个工作日内启动股份购回程序，购回公司本次公开发行的全部新股。</p>	2020 年 4 月 26 日；长期有效	否	是	/	/

与首次公开发行相关的承诺	其他	控股股东、实际控制人	对欺诈发行上市的股份购回承诺： 1、保证公司本次公开发行股票并在科创板上市不存在任何欺诈发行的情形。 2、如公司不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已发行上市的，公司/本人将在中国证监会等有权部门确认后五个工作日内启动股份购回程序，购回公司本次公开发行的全部新股。	2020年4月26日； 长期有效	否	是	/	/
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	控股股东、实际控制人	1、本人目前没有直接或间接从事任何与金达莱实际从事业务存在竞争的任何业务活动。自承诺函签署之日起，本人及本人直接或间接控制的公司或企业将不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于独资经营、合资经营和拥有在其他公司或企业的股票或权益）从事与金达莱的业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动。 2、本人及本人直接或间接控制的公司或企业将来不会以任何方式从事或参与生产任何与金达莱产品相同、相似或可能取代金达莱产品的业务活动；如从任何第三方获得的商业机会与金达莱经营的业务有竞争或可能竞争，则将立即通知金达莱，并将该商业机会让予金达莱；不利用任何方式从事影响或可能影响应被人经营、发展的业务或活动。 3、本人及直接或间接控制的公司或企业将严格和善意地履行其与金达莱签订的关联交易协议，该等关联交易价格公允，不会损害金达莱及其他股东利益。本人承诺将不会向金达莱谋求任何超出上述协议规定以外的利益或收益。 4、如果本人违反上述声明、保证与承诺，并造成金达莱经济损失的，本人同意无条件退出竞争并赔偿金达莱相应损失。 5、如未来金达莱或其子公司认定本人及本人未来可能控制的其他企业的业务与金达莱及其子公司业务存在同业竞争，则本人及本人未来可能控制的其他企业将在金达莱或其子公司提出异议后及时转让或终止该业务。 6、本承诺将持续有效，直至本人不再作为金达莱实际控制人之日起。	2020年4月26日； 长期有效	否	是	/	/
与首次公开发行相关的承诺	解决关联交易	控股股东、实际控制人	本人将尽可能地避免和减少与本人及本人控制的其他企业、经济组织的关联交易。对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，本人及本人控制的其他企业、经济组织将遵循公平合理、价格公允的原则，与公司或其子公司友好协商、依法签订关联交易协议，并将按照相关法律、法规、规范性文件以及《公司章程》等规定严格遵守审批权限和程序，履行信息披露义务，切实维护公司及其他股东的利益。 本承诺函自本人签署之日起生效。本承诺函在本人作为公司之实际控制人期间持续有效且不可撤销。 本人保证本承诺函是本人真实的意思表示，并自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺，本人将依法赔偿由此给公司造成的经济损失并承担相应责任。	2020年4月26日； 长期有效	否	是	/	/
与首次公开发行相关	解决关联交易	股东骆驼集团股份有限公司	1、本企业或本企业控制的其他企业与金达莱及其子公司之间将尽量减少关联交易。在进行确有必要且无法规避的关联交易时，保证按平等、自愿、等价、有偿的市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律、法规、规章等规范性文件的规定履行交	2020年4月26日； 长期有效	否	是	/	/

的承诺			<p>易程序及信息披露义务。保证不通过关联交易损害金达莱及其子公司以及其他股东的合法权益。</p> <p>2、如本企业或本企业控制的其他企业违反上述承诺并造成金达莱及其子公司经济损失的，本企业同意赔偿相应损失。</p> <p>3、上述承诺持续有效，直至本企业不再持有金达莱股份。</p>					
与首次公开发行的承诺	解决关联交易	董事、监事、高级管理人员	<p>1、本人将诚信和善意履行作为金达莱董事/监事/高级管理人员的义务，尽量避免和减少与金达莱（包括其控制的企业，下同）之间的关联交易；对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，本人及本人控制的公司、企业或其他经营实体（包括本人全资、控股公司及本人具有实际控制权的公司、企业或其他经营实体，下同）将与金达莱按照公平、公允、等价有偿等原则依法签订规范的关联交易协议，并按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件、中国证监会、上海证券交易所相关法律法规和金达莱公司章程的规定履行相关审批程序，在公平合理和正常商业交易的情况下进行交易，保证关联交易价格具有公允性，并保证按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件、中国证监会、上海证券交易所相关法律法规和金达莱公司章程的规定履行相关信息披露义务；保证不利用关联交易非法转移金达莱的资金、利润，不利用关联交易损害金达莱及非关联股东的利益；保证不利用股东地位谋取不当利益或谋求与金达莱达成交易的优先权利，不以任何形式损害金达莱及其其他股东的合法权益。</p> <p>2、本人承诺在金达莱的董事会/监事会对涉及本人及本人控制的公司、企业或其他经营实体的有关关联交易事项进行表决时，履行回避表决的义务。</p> <p>3、本人承诺将不会要求和接受金达莱给予的与其在任何一项市场公平交易中给予独立第三方的条件相比更为优惠的条件。</p> <p>4、杜绝本人及本人控制的公司、企业或其他经营实体以借款、代偿债务、代垫款项或其他方式占用金达莱的资金、资产的行为。</p> <p>5、任何情况下，不要求金达莱向本人及本人的其他关联方提供任何形式的担保。</p> <p>6、本人保证将依照金达莱公司章程的规定参加董事会/监事会，不谋取不正当利益，不损害金达莱及其股东的合法权益。</p> <p>7、本人确认本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺，任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。</p> <p>如因本人或本人控制的公司、企业或其他经营实体违反上述承诺与保证而导致金达莱及其股东的权益受到损害的，则本人同意承担因此给金达莱造成的一切损失。</p>	2020年4月26日；长期有效	否	是	/	/

与首次公开发行相关的承诺	其他	公司	<p>关于填补被摊薄即期回报措施的承诺：</p> <p>公司将保证或尽最大的努力促使填补被摊薄即期回报措施的有效实施，努力降低本次发行对即期回报的影响，保护公司股东的权益。如公司未能实施上述措施且无正当、合理的理由，公司及相关责任人将公开说明原因、向股东致歉并依法承担相应责任。</p>	2020年4月26日；长期有效	否	是	/	/
与首次公开发行相关的承诺	其他	控股股东、实际控制人	<p>关于填补被摊薄即期回报措施的承诺：</p> <p>1、本人承诺不越权干预公司经营管理活动，不会侵占公司利益；</p> <p>2、本承诺函出具日后，若中国证券监督管理委员会作出关于填补回报措施及其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。</p> <p>3、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的承诺，若本人违反该等承诺或拒不履行承诺，本人将在公司股东大会及上海证券交易所指定报刊公开作出解释并道歉，并同意由中国证券监督管理委员会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的规则，对本人作出相关处罚或采取相关监管措施；本人违反上述承诺给公司或者股东造成损失的，本人将依法承担补偿责任。</p>	2020年4月26日；长期有效	否	是	/	/
与首次公开发行相关的承诺	其他	董事、高级管理人员	<p>1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；</p> <p>2、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束；</p> <p>3、本人承诺不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动；</p> <p>4、本人承诺公司董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>5、若公司后续推出股权激励的，本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>6、本承诺函出具日后，若中国证监会作出关于填补回报措施及其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。</p> <p>作为填补回报措施相关责任主体之一，本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人将在公司股东大会及上海证券交易所指定报刊公开作出解释并道歉，并同意由中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的规则，对本人作出相关处罚或采取相关监管措施；本人违反上述承诺给公司或者股东造成损失的，将依法承担补偿责任。</p>	2020年4月26日；长期有效	否	是	/	/

与首次公开发行相关的承诺	其他	公司	公司将在股票发行上市时及时根据中国证券登记结算有限公司的要求及相关规定办理股东所持公司股份的锁定事宜，并督促公司现有“三类股东”履行相关股份锁定及减持承诺等相关法定义务。	2020年5月28日；长期有效	否	是	/	/
	其他	实际控制人	本人将配合公司在公司股票发行上市时及时办理相关股东的股份锁定事宜；积极督促公司现有“三类股东”根据相关锁定及减持承诺执行，并在公司上市后持续督促上述“三类股东”依法减持以满足现行锁定期和减持规则的相关要求；若公司现有“三类股东”因违反相关锁定期及减持规定或承诺而导致公司任何损失的，实际控制人将无条件足额补偿公司所受损失，且不因此向公司主张任何权利，以保证公司的利益不受影响。同时，对于已进入清算期及未来可能会在锁定期内进入清算期的公司“三类股东”，如因该等“三类股东”存续期届满或提前终止且未能延期，或该等“三类股东”份额持有人申请清算等原因，导致管理人无法依据其已出具的承诺依法履行股份锁定和/或减持义务而不符合上市相关要求的，本人将积极与该等股东的管理人协商以合理价格购买其持有的公司股份，并在达成收购一致后先行支付收购对价以协助该等“三类股东”完成清算，并在锁定期届满后完成股份交割。	2020年5月28日；长期有效	否	是	/	/
与首次公开发行相关的承诺	其他	控股股东、实际控制人	因员工社会保险、住房公积金缴纳问题受到追偿或处罚将全额承担费用及损失的承诺： 1、本人确认及保证，江西金达莱及其控股子公司在江西金达莱首次公开发行股票并上市前严格依照相关法律法规的规定，为员工足额缴纳社会保险（包括基本养老保险、基本医疗保险、失业保险、工伤保险和生育保险五种基本保险）和住房公积金。 2、本人承诺，若江西金达莱及其控股子公司因江西金达莱首次公开发行股票并上市前存在的员工社会保险费用（包括基本养老保险、基本医疗保险、失业保险、工伤保险和生育保险五种基本保险）和住房公积金缴纳问题受到员工个人或当地主管部门的追偿或处罚，本人将以自身资产无条件的全额承担江西金达莱及其控股子公司因此产生的相关费用及损失。	2020年4月26日；长期有效	否	是	/	/
与首次公开发行相关的承诺	其他	控股股东、实际控制人	若因江西金达莱所拥有的建筑物未办理规划许可、施工许可而受到行政主管部门的处罚的相关承诺： 如江西金达莱因其所拥有的建筑物未办理规划许可、施工许可而受到行政主管部门的处罚，本人自愿承担全部罚款。如行政主管部门要求江西金达莱拆除违章建筑物，影响江西金达莱生产经营的，本人自愿赔偿由此给江西金达莱造成的全部损失。	2020年4月26日；长期有效	否	是	/	/
与首次公开发行相关的承诺	其他	控股股东、实际控制人	江西金达莱子公司若因建设项目未经环保验收即投产导致相关的处罚，相关损失将由本人承担，以确保江西金达莱不会因此产生任何经济损失。	2020年4月26日；长期有效	否	是	/	/
与首次公开发行相关	其他	公司	关于依法承担赔偿责任或赔偿责任的承诺： 1、公司向中国证监会、上海证券交易所提交的首次公开发行股票并在科创板上市的招股说明书及其他信息披露资料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其真	2020年4月26日；长期有效	否	是	/	/

的承诺			<p>实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。</p> <p>2、若公司向中国证监会、上海证券交易所提交的首次公开发行股票并在科创板上市的招股说明书及其他信息披露资料存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司将在证券监管部门依法对上述事实作出认定或处罚决定后依法赔偿投资者损失。</p>					
与首次公开发行的承诺	其他	控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员	<p>关于依法承担赔偿责任或赔偿责任的承诺：</p> <p>1、公司向中国证监会、上海证券交易所提交的首次公开发行股票并在科创板上市的招股说明书及其他信息披露资料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，本人对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。</p> <p>2、若公司向中国证监会、上海证券交易所提交的首次公开发行股票并在科创板上市的招股说明书及其他信息披露资料存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将在证券监管部门依法对上述事实作出认定或处罚决定后依法承担赔偿责任或赔偿责任。</p>	2020年4月26日；长期有效	否	是	/	/
与首次公开发行的承诺	其他	公司	<p>关于未能履行承诺时的约束措施的承诺：</p> <p>(1) 本公司将严格履行本公司就首次公开发行股票并上市所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督。</p> <p>(2) 如本公司非因不可抗力等原因导致未能履行公开承诺事项的，将接受如下约束措施，直至相应补救措施实施完毕：</p> <p>①在本公司股东大会及上海证券交易所指定信息披露媒体上公开说明未履行相关承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；</p> <p>②对本公司该等未履行承诺的行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员调减或停发薪酬或津贴；</p> <p>③不批准未履行承诺的董事、监事、高级管理人员的主动离职申请，但可以进行职务变更；</p> <p>④给投资者造成损失的，本公司将向投资者依法承担赔偿责任。</p> <p>(3) 如本公司因不可抗力等原因导致未能履行公开承诺事项的，将接受如下约束措施，直至相应补救措施实施完毕：</p> <p>①在本公司股东大会及上海证券交易所指定的披露媒体上公开说明未履行相关承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；</p> <p>②尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，并提交本公司股东大会审议，尽可能地保护本公司投资者利益。</p> <p>(4) 如本公司公开承诺事项已承诺了未履行有关承诺的约束措施，本公司承诺将按照该等承诺的约束措施采取相应补救措施；若本公司采取相应补救措施仍无法弥补未履行相关承诺造成的损失，本公司将采取本承诺函项下的约束措施直至相应损失得以弥补或降低到最小。</p>	2020年4月26日；长期有效	否	是	/	/
与首次	其他	控股股东、	关于未能履行承诺时的约束措施的承诺：	2020年4	否	是	/	/

<p>公开发行的承诺</p>		<p>实际控制人</p>	<p>(1)本人将严格履行本人就发行人首次公开发行股票并上市所作出的所有公开承诺事项,积极接受社会监督。 (2)如本人非因不可抗力等原因导致未能履行公开承诺事项的,将接受如下约束措施,直至相应补救措施实施完毕: ①在发行人股东大会及上海证券交易所指定信息披露媒体上公开说明未履行相关承诺的具体原因并向发行人其他股东和社会公众投资者道歉; ②不得转让本人持有的发行人股份,但因被强制执行、上市公司重组、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形除外; ③如本人因未履行相关承诺事项而获得收益的,所获收益归发行人所有,并在获得收益的20个工作日内将所获收益支付给发行人指定账户; ④如本人未履行上述承诺及招股说明书的其他承诺事项,给投资者造成损失的,将依法赔偿投资者损失。 (3)如本人因不可抗力等原因导致未能履行公开承诺事项的,将接受如下约束措施,直至相应补救措施实施完毕: ①在发行人股东大会及上海证券交易所指定的披露媒体上公开说明未履行相关承诺的具体原因并向发行人其他股东和社会公众投资者道歉; ②尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案,并提交发行人股东大会审议,尽可能地保护发行人投资者利益。 (4)如本人公开承诺事项已承诺了未履行有关承诺的约束措施,本人承诺将按照该等承诺的约束措施采取相应补救措施;若本人采取相应补救措施仍无法弥补未履行相关承诺造成的损失,本人将采取本承诺函项下的约束措施直至相应损失得以弥补或降低到最小。</p>	<p>月26日; 长期有效</p>				
<p>与首次公开发行的承诺</p>	<p>其他</p>	<p>董事、监事、高级管理人员</p>	<p>关于未能履行承诺时的约束措施的承诺: (1)本人将严格履行本人就发行人首次公开发行股票并上市所作出的所有公开承诺事项,积极接受社会监督。 (2)如本人非因不可抗力等原因导致未能履行公开承诺事项的,将接受如下约束措施,直至相应补救措施实施完毕: ①在发行人股东大会及上海证券交易所指定信息披露媒体上公开说明未履行相关承诺的具体原因并向发行人股东和社会公众投资者道歉; ②不得转让本人持有的发行人股份(如有),但因被强制执行、上市公司重组、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形除外; ③主动申请调减或停发薪酬或津贴; ④如本人因未履行相关承诺事项而获得收益的,所获收益归发行人所有,并在获得收益的20个工作日内将所获收益支付给发行人指定账户; ⑤如本人未履行上述承诺及招股说明书的其他承诺事项,给投资者造成损失的,将依法赔偿投资者损失。</p>	<p>2020年4月26日; 长期有效</p>	<p>否</p>	<p>是</p>	<p>/</p>	<p>/</p>

			<p>(3) 如本人因不可抗力等原因导致未能履行公开承诺事项的, 将接受如下约束措施, 直至相应补救措施实施完毕:</p> <p>①在发行人股东大会及上海证券交易所指定的披露媒体上公开说明未履行相关承诺的具体原因并向发行人股东和社会公众投资者道歉;</p> <p>②尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案, 并提交发行人股东大会审议, 尽可能地保护发行人投资者利益。</p> <p>(4) 如本人公开承诺事项已承诺了未履行有关承诺的约束措施, 本人承诺将按照该等承诺的约束措施采取相应补救措施; 若本人采取相应补救措施仍无法弥补未履行相关承诺造成的损失, 本人将采取本承诺函项下的约束措施直至相应损失得以弥补或降低到最小。</p>					
与首次公开发行的承诺	其他	股东骆驼集团股份有限公司	<p>关于未能履行承诺时的约束措施的承诺:</p> <p>(1) 本公司将严格履行本公司就发行人首次公开发行股票并上市所作出的所有公开承诺事项, 积极接受社会监督。</p> <p>(2) 如本公司非因不可抗力等原因导致未能履行公开承诺事项的, 将接受如下约束措施, 直至相应补救措施实施完毕:</p> <p>①在发行人股东大会及上海证券交易所指定信息披露媒体上公开说明未履行相关承诺的具体原因并向发行人其他股东和社会公众投资者道歉;</p> <p>②不得转让本公司持有的发行人股份, 但因被强制执行、上市公司重组、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形除外;</p> <p>③如本公司因未履行相关承诺事项而获得收益的, 所获收益归发行人所有, 并在获得收益的 20 个工作日内将所获收益支付给发行人指定账户;</p> <p>④如本公司未履行上述承诺及招股说明书的其他承诺事项, 给投资者造成损失的, 将依法赔偿投资者损失。</p> <p>(3) 如本公司因不可抗力等原因导致未能履行公开承诺事项的, 将接受如下约束措施, 直至相应补救措施实施完毕:</p> <p>①在发行人股东大会及上海证券交易所指定的披露媒体上公开说明未履行相关承诺的具体原因并向发行人其他股东和社会公众投资者道歉;</p> <p>②尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案, 并提交发行人股东大会审议, 尽可能地保护发行人投资者利益。</p> <p>(4) 如本公司公开承诺事项已承诺了未履行有关承诺的约束措施, 本公司承诺将按照该等承诺的约束措施采取相应补救措施; 若本公司采取相应补救措施仍无法弥补未履行相关承诺造成的损失, 本公司将采取本承诺函项下的约束措施直至相应损失得以弥补或降低到最小。</p>	2020 年 4 月 26 日; 长期有效	否	是	/	/

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

具体详见本报告第十一节“五、44. 重要会计政策和会计估计的变更”所述内容。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	80
境内会计师事务所审计年限	5

	名称	报酬
保荐人	申港证券股份有限公司	/

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司 2021 年第一次临时股东大会审议通过《关于续聘会计师事务所的议案》，同意续聘中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司 2020 年度的审计机构。此前，中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 IPO 项目审计机构，为公司出具 2017-2019 年年度审计报告及 2020 年半年度审计报告。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

八、破产重整相关事项

适用 不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十、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

十一、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

报告期内，公司及控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十二、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) 股权激励总体情况

适用 不适用

(二) 相关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

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

十三、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

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

报告期内，公司关联交易预计及实施情况如下：

单位：元

关联交易类别	关联人	预计金额	实际发生金额
向关联人销售产品、商品/提供劳务	上饶市北控水务发展有限公司	10,000,000.00	503,972.84
	小计	10,000,000.00	503,972.84
接受关联人提供的劳务	李赫	192,000.00	48,000.00
	小计	192,000.00	48,000.00
合计		10,192,000.00	551,972.84

3、临时公告未披露的事项 适用 不适用**(二) 资产或股权收购、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

适用 不适用

十四、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

适用 不适用

2、承包情况

适用 不适用

3、租赁情况

适用 不适用

(二) 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）							0.00						
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							0.00						
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	
江西金达莱环保股份有限公司	公司本部	会昌金岚水务有限公司	控股子公司	100,000.00	2016/2/22	2016/2/22	2021/6/16	连带责任担保	否	否	-	否	
江西金达莱环保股份有限公司	公司本部	会昌金岚水务有限公司	控股子公司	200,000.00	2016/2/22	2016/2/22	2021/12/16	连带责任担保	否	否	-	否	
江西金达莱环保股份有限公司	公司本部	会昌金岚水务有限公司	控股子公司	700,000.00	2015/12/25	2015/12/25	2021/6/16	连带责任担保	否	否	-	否	
江西金达莱环保股份有限公司	公司本部	会昌金岚水务有限公司	控股子公司	1,600,000.00	2015/12/25	2015/12/25	2021/12/16	连带责任担保	否	否	-	否	
江西金达莱环保股份有限公司	公司本部	会昌金岚水务有限公司	控股子公司	200,000.00	2019/7/12	2019/7/26	2021/6/10	连带责任担保	否	否	-	否	
江西金达莱环保股份有限公司	公司本部	会昌金岚水务有限公司	控股子公司	300,000.00	2019/7/12	2019/7/26	2021/12/10	连带责任担保	否	否	-	否	
江西金达莱环保股份有限公司	公司本部	会昌金岚水务有限公司	控股子公司	8,000,000.00	2015/12/25	2015/12/25	2025/12/24	连带责任担保	否	否	-	否	

江西金达莱环保股份有限公司	公司本部	会昌金岚水务有限公司	控股子公司	900,000.00	2016/2/22	2016/2/22	2024/12/24	连带责任担保	否	否	-	否
江西金达莱环保股份有限公司	公司本部	会昌金岚水务有限公司	控股子公司	11,300,000.00	2019/7/12	2019/7/26	2032/7/10	连带责任担保	否	否	-	否
报告期内对子公司担保发生额合计												0.00
报告期末对子公司担保余额合计 (B)												23,300,000.00
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)												
担保总额 (A+B)												23,300,000.00
担保总额占公司净资产的比例 (%)												0.75
其中:												
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)												0.00
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金额 (D)												23,300,000.00
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)												0.00
上述三项担保金额合计 (C+D+E)												23,300,000.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明												无
担保情况说明												报告期内,公司的对外担保均为对子公司的担保,不存在为控股股东、实际控制人提供担保的事项。

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
七天通知存款	募集资金	20,000.00	20,000.00	
2020年第157期公司类法人客户人民币大额存单产品	募集资金	50,000.00	50,000.00	
大额存单	募集资金	40,000.00	40,000.00	
大额存单	自有资金	31,000.00	31,000.00	

1.公司于2020年12月1日召开第三届董事会第二十三次会议和第三届监事会第十三次会议，审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》(详见公告编号：2020-002)，同意公司使用合计不超过人民币11亿元的部分暂时闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好的保本型产品（包括但不限于协定性存款、结构性存款、定期存款、通知存款、大额存单等）。在上述额度内，资金可以滚动使用，使用期限自公司董事会审议通过之日起12个月内有效。

2.根据《公司章程》等相关规定，报告期自有资金进行现金管理在总经理审批权限范围之内，已经总经理审批通过。

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
北京银行股份有限公司南昌新建支行	保本保息	20,000.00	2020/12/4		募集资金	银行	到期还本付息	2.02500%			未到期	是	是	
中国农业银行股份有限公司	保本保	50,000.00	2020/12/7	2021/9/7	募集资	银行	到期还本付息	2.1000%			未到期	是	是	

南昌新建支行	息				金								
中国建设银行股份有限公司新建支行	保本保息	40,000.00	2020/12/9	2021/9/9	募集资金	银行	到期还本付息	2.1000%			未到期	是	是
中国建设银行股份有限公司新建支行	保本保息	10,000.00	2020/12/23	2023/12/23	自有资金	银行	到期还本付息	3.9875%			未到期	是	是
中国建设银行股份有限公司新建支行	保本保息	5,000.00	2020/12/29	2023/12/29	自有资金	银行	到期还本付息	3.9875%			未到期	是	是
北京银行股份有限公司青山湖支行	保本保息	16,000.00	2020/12/29	2023/12/29				3.89978%			未到期	是	是

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况**(1) 委托贷款总体情况**

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十五、募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

募集资金总额			168,332.11			本年度投入募集资金总额			3,112.92			
变更用途的募集资金总额			不适用			已累计投入募集资金总额			3,112.92			
变更用途的募集资金总额比例 (%)			不适用									
承诺投资项目	已变更项目, 含部分变更 (如有)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额 ①	本年度投入金额	截至期末累计投入金额 ②	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额 ③=②-①	截至期末投入进度 (%) ④=②/①	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
研发中心建设项目	否	25,847.19	25,847.19	25,847.19	-	-	-25,847.19	-	筹建中	无	否	否
运营中心项目	否	45,029.12	45,029.12	45,029.12	-	-	-45,029.12	-	筹建中	无	否	否
补充流动资金	否	30,000.00	30,000.00	30,000.00	3,112.92	3,112.92	-26,887.08	10.38	-	-	否	否
合计	-	100,876.31	100,876.31	100,876.31	3,112.92	3,112.92	-97,763.39	-	-	-	-	-
未达到计划进度原因 (分具体募投项目)				不适用								
项目可行性发生重大变化的情况说明				未发生重大变化								
募集资金投资项目先期投入及置换情况				2020年12月1日, 本公司召开第三届董事会第二十三次会议、第三届监事会第十三次会议审议通过了《关于以募集资金置换已支付发行费用的自筹资金的议案》, 同意用本次募集资金423.38万元置换预先以自筹资金支付的发行费用。公司独立董事、监事会及保荐机构申港证券股份有限公司对该事项均发表了同意意见。中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)已对本公司募集资金投资项目实际使用自筹资金情况进行了专项审核, 并出具了“众环专字[2020]060091号”《关于江西金达莱环保股份有限公司以募集资金置换预先支付发行费用自筹资金的鉴证报告》。								
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况				不适用								
对闲置募集资金进行现金管理, 投资相关产品情况				公司于2020年12月1日召开第三届董事会第二十三次会议、第三届监事会第十三次会议, 审议并通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》, 同意公司在确保不影响募集资金项目进度和使用、不影响公司正常生产经营以及募集资金安全的情况下, 使用合计不超过人民币11亿元(含本数)的部分暂时闲置募集资金进行现金管理, 用于购买安全性高、流动性好的保本型产品(包括但不限于协定性存款、结构性存款、定期								

	<p>存款、通知存款、大额存单等)。在上述额度内，资金可以滚动使用，使用期限自公司董事会审议通过之日起 12 个月内有效。</p> <p>截至 2020 年 12 月 31 日，公司进行现金管理的总额为 110,000 万元，其中，于北京银行股份有限公司南昌新建支行购买七天通知存款 20,000 万元，于中国农业银行股份有限公司南昌新建支行购买 2020 年第 157 期公司类法人客户人民币大额存单产品 50,000 万元，于中国建设银行股份有限公司新建支行购买九个月大额存款 40,000 万元。</p>
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	<p>2020 年 12 月，本公司召开第三届董事会第二十三次会议、第三届监事会第十三次会议及 2020 年第三次临时股东大会审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意本公司以部分超募资金用于永久补充流动资金合计 20,000 万元。公司独立董事、监事会及保荐机构申港证券股份有限公司对该事项均发表了同意意见。</p>
募集资金结余的金额及形成原因	不适用
募集资金其他使用情况	不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 社会责任工作情况

1. 股东和债权人权益保护情况

适用 不适用

根据《公司法》《证券法》等有关法律、法规和规范性文件的要求，公司以《公司章程》为基础，建立了以股东大会、董事会、监事会为主体的法人治理结构，并制定了一系列内部管理制度，形成了一整套科学有效的管理决策程序及规则。报告期内，公司不断完善内部控制，提高规范化治理水平，股东大会、董事会、监事会、经理层之间职责分工明确，依法规范运作；严格按照要求履行信息披露义务，确保信息披露内容的真实、准确、完整，并保障所有股东依法平等地享有知情权；同时，公司建立了多种行之有效的投资者沟通渠道，通过电话、邮件、现场调研等方式与投资者进行沟通交流，维护与投资者的良好关系。

公司重视对投资者合理、稳定的投资回报，按照利润分配政策制定并执行利润分配方案，保护股东的合法权益。公司财务政策稳健，资金、资产安全并具有独立性，在维护股东利益的同时兼顾债权人利益，不存在损害债权人利益的情形，公司亦不存在股东及关联方资金占用情形或违规担保事项。

2. 职工权益保护情况

适用 不适用

公司倡导以人为本，关心员工及员工的成长，遵守《劳动法》《劳动合同法》等相关法律法规，与员工签订劳动合同，按时、足额缴纳五险一金，按时发放工资，保障员工合法权益，为员工提供健康体检、高温补贴、生日及节日等福利。不断完善并优化薪酬福利体系、绩效考核体系以及晋升体系，并依据公司发展目标及员工培养计划，开展员工入职培训、企业文化培训、管理者提升培训、部门员工技能培训等丰富多样的培训活动，激发员工的积极性、主动性和创造性，提升员工的价值感、成就感和归属感，促进员工的长远良好发展。

3. 供应商、客户和消费者权益保护情况

适用 不适用

公司注重产品质量和过程控制，建立了完善的采购流程和制度，及时收集供应商的相关信息并对其经营资质、产品质量、服务能力、价格等信息进行调查、评估，对于重大采购还将实地考察其生产及配套能力，确定合格供应商并建立供应商档案，并定期或不定期对其进行考核。同时，秉承互利共赢、共同发展的理念，公司也重视与供应商构建和谐的合作关系，尊重供应商的合法权益。

公司致力于为客户提供优质的产品与服务，不断提高顾客满意度。基于自主研发的 FMBR 工艺的独特优势，公司产品具有集成度高、占地小、水质好、无“邻避效应”、自动化运行等显著优势；同时，依托“4S 流动站”运维模式，可大幅缩短维护响应时间，实现快速、高效地靠近产品、靠近现场、靠近客户，充分满足客户和消费者的需求，保障其合法权益。

4. 产品安全保障情况

√适用 □不适用

公司高度重视产品及服务的品质，严格把控产品质量，提升服务意识，遵守国家及行业相关法规制度，完善产品安全保障的有关机制，建立了完整的质量管理体系，并定期排查整治安全隐患，组织员工进行安全教育培训；关注安全生产、能源消耗、资源利用等方面的工作，贯彻落实绿色发展理念。

此外，公司 FMBR 工艺具有高度集成化的特点，可自动化运行、智能化监控、标准化生产，产品通用性强，简单易用，应用规模可大可小、形式可集可散，为产品安全保障提供了便利。

5. 公共关系、社会公益事业情况

√适用 □不适用

公司在自身发展的同时，注重维护良好的公共关系，积极履行社会责任，支持地区经济的发展，与社会共享企业发展成果。公司坚持诚信经营，依法合规纳税，多年来均为地区纳税大户，并为地区提供了大量就业岗位。公司积极响应国家扶贫号召，持续推动扶贫工作，报告期内，公司积极参与地区“百企帮百村”精准扶贫行动，与贫困村签订村企结对帮扶协议书，帮助改善村民的生活条件，加快贫困村户的脱贫致富进程。在 2020 年度新型冠状病毒肺炎疫情防控工作中，公司秉承以人为本的理念，给予员工人文关怀，按时、足额发放工资并缴纳五险一金，为员工提供充足的防疫物资，通过多种形式开展防护知识宣教，科学有效地做好疫情防控工作；同时，积极践行企业的社会责任与担当，向南昌市新建区红十字会和中国环保产业公益基金捐款，定向用于新型冠状病毒肺炎疫情防控，与社会各界携手同心，共克时艰。

作为一家先进的创新型水环境治理综合服务商，公司始终坚持“绿水青山就是金山银山”的可持续发展理念，在水环境治理领域深耕细作，大力实践管理创新和科技创新，依托独具特色的 FMBR 工艺，在农村污水治理、黑臭水体治理、现有污水厂升级、新城区污水治理等领域取得了显著的应用成效，为我国水污染治理、污水资源化利用做出了积极贡献。

(三) 环境信息情况

1. 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

公司子公司横峰金岑被列为 2020 年江西省上饶市重点排污单位，涉及的污染物主要为废气、废水，报告期内，横峰金岑严格遵守国家环境保护相关法律法规的要求，各类污染物均按有关标准排放，未受到环保部门处罚。具体排污情况如下：

类别	主要污染物	排放方式	排放口数量	执行的排放标准	超标排放情况
废气	氨气（原水产生）和其小分子有机气体	无组织	/	《城镇污水处理厂污染物排放标准》（GB18918-2002）二级标准	无
废水	化学需氧量、五日生化需氧量、氨氮、总磷、悬浮物	连续排放、流量稳定	2	《城镇污水处理厂污染物排放标准》（GB18918-2002）二级标准	无

(2) 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

横峰金岑制定了《环境保护规章制度》并安排专人负责环境保护管理工作，防治污染设施的建设较为完善，运作规范正常，各类污染物排放能够满足相关标准要求，对周围环境影响较小。

(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

横峰金岑建设项目合法合规，已取得环境影响评价报告批复及环保验收批复。

(4) 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

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）》等相关法律法规要求，横峰金岑制定了《横峰县工业污水处理厂突发环境事件应急预案》，并于报告期内呈报上饶市横峰生态环境局备案。

(5) 环境自行监测方案

√适用 □不适用

报告期内，横峰金岑根据相关法律法规及技术要求，制定了环境自行监测方案，自行监测的开展方式为手工监测、自动监测、手工与自动相结合监测，监测结果均为达标。

(6) 其他应当公开的环境信息

□适用 √不适用

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司及其他下属子公司积极承担企业环保责任，遵守各项环保规定，落实相关环保措施，未发生违法违规行为。

3. 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

4. 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

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

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	207,000,000	100.00	5,035,051				5,035,051	212,035,051	76.82
1、国家持股									
2、国有法人持股			1,927,850				1,927,850	1,927,850	0.70
3、其他内资持股	207,000,000	100.00	3,067,805				3,067,805	210,067,805	76.11
其中：境内非国有法人持股	22,638,750	10.94	3,285,805				3,285,805	25,924,555	9.39
境内自然人持股	184,361,250	89.06	-218,000				-218,000	184,143,250	66.72
4、外资持股			39,396				39,396	39,396	0.01
其中：境外法人持股			39,396				39,396	39,396	0.01
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份			63,964,949				63,964,949	63,964,949	23.18
1、人民币普通股			63,964,949				63,964,949	63,964,949	23.18
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	207,000,000	100.00	69,000,000				69,000,000	276,000,000	100.00

注：有限售条件股份中，境内自然人持股数本次变动减少 218,000 股，系公司在科创板挂牌上市时，部分上市前自然人股东未确权所致，公司股东未确权股份已登记至公司在中国结算开立的未确认持有人证券专户中。

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

根据中国证券监督管理委员会于 2020 年 10 月 14 日出具的《关于同意江西金达莱环保股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2020]2565 号），公司获准向社会公开发行人民币普通股 6,900 万股，并于 2020 年 11 月 11 日在上海证券交易所科创板上市。本次上市前公司总股本为 207,000,000 股，本次发行 69,000,000 股人民币普通股，发行后总股本变更为 276,000,000 股。

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

报告期内，因公司首次公开发行人民币普通股 69,000,000 股，公司首次公开发行股票登记完毕后，股本由 207,000,000 股变更为 276,000,000 股。普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响如下：

项目	2020 年	2020 年同口径 ^注
基本每股收益（元/股）	1.8176	1.8681
稀释每股收益（元/股）	1.8176	1.8681
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	11.16	6.75

注：2020 年同口径的基本每股收益、稀释每股收益、归属于上市公司普通股股东的每股净资产按 2020 年不发行股份的情况下计算。

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	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
廖志民	95,070,375	0	31,690,125	126,760,500	首发前股份	2023-11-11
骆驼集团股份有限公司	0	0	12,946,000	12,946,000	首发前股份	2021-11-11
周涛	0	0	9,231,500	9,231,500	首发前股份	2023-11-11
朱锦伟	0	0	7,069,500	7,069,500	首发前股份	2021-11-11
史继东	0	0	6,851,500	6,851,500	首发前股份	2021-11-11
王从强	0	0	4,167,500	4,167,500	首发前股份	2021-11-11
钟蕊檬	0	0	3,200,000	3,200,000	首发前股份	2021-11-11
苏钢	0	0	3,179,000	3,179,000	首发前股份	2021-11-11
黄锐光	0	0	2,437,500	2,437,500	首发前股份	2021-11-11
袁志华	731,250	0	243,750	975,000	首发前股份	2021-11-11
曹解军	705,375	0	235,125	940,500	首发前股份	2021-11-11
熊建中	215,439	0	71,812	287,251	首发前股份	2021-11-11
蔡东升	210,938	0	70,313	281,251	首发前股份	2021-11-11

史文彦	210,937	0	70,312	281,249	首发前股份	2021-11-11
陶琨	210,937	0	73,312	284,249	首发前股份	2021-11-11
张彬	209,064	0	69,687	278,751	首发前股份	2021-11-11
周荣忠	130,312	0	43,437	173,749	首发前股份	2021-11-11
公司首发前其他股东	0	0	27,655,000	27,655,000	首发前股份	2021-11-11
申港证券投资（北京）有限公司	0	0	2,130,881	2,130,881	保荐机构跟投	2022-11-11
部分网下配售对象	0	0	2,904,170	2,904,170	网下配售限售股	2021-5-11
合计	97,694,627	0	114,340,424	212,035,151	/	/

注：1、上述解除限售日期若为非交易日，解除限售日期为该日期的次一交易日。

2、申港证券投资（北京）有限公司持有的有限售条件股份数量未包含转融通出借的数量。

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
A股	2020-11-2	25.84元/股	69,000,000	2020-11-11	69,000,000	/

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

√适用 □不适用

根据中国证券监督管理委员会于2020年10月14日出具的《关于同意江西金达莱环保股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2020]2565号），公司获准向社会公开发行人民币普通股6,900万股，并于2020年11月11日在上海证券交易所科创板挂牌上市。

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

√适用 □不适用

报告期内，公司获准向社会公开发行人民币普通股6,900万股，发行后公司总股本由20,700万股增加至27,600万股。报告期初资产总额为182,011.45万元，负债总额为62,813.63万元，资产负债率为34.51%；报告期末资产总额为362,730.50万元，负债总额为51,465.92万元，资产负债率为14.19%。

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	22,373
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	18,025
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	/

年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（户）

/

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、前十名流通股东（或无限售条件股东）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	
廖志民	0	126,760,500	45.93	126,760,500	0	无	0	境内自然人
骆驼集团股份有限公司	0	12,946,000	4.69	12,946,000	0	无	0	境内非国有 法人
周涛	0	9,231,500	3.34	9,231,500	0	无	0	境内自然人
朱锦伟	223,639	7,293,139	2.64	7,069,500	0	无	0	境内自然人
史继东	0	6,851,500	2.48	6,851,500	0	无	0	境内自然人
朱雀基金-陕西煤业股 份有限公司-陕煤朱雀 新经济产业单一资产管 理计划	6,119,555	6,119,555	2.22	0	0	无	0	其他
王从强	0	4,167,500	1.51	4,167,500	0	无	0	境内自然人
苏钢	172,612	3,351,612	1.21	3,179,000	0	无	0	境内自然人
钟蕊檬	-204,000	3,200,000	1.16	3,200,000	0	无	0	境内自然人
招商银行股份有限公司 -朱雀产业臻选混合型 证券投资基金	2,636,950	2,636,950	0.96	0	0	无	0	其他
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
朱雀基金—陕西煤业股份有限公司—陕煤朱雀新经济产业单一资产管理计划	6,119,555	人民币普通股	6,119,555
招商银行股份有限公司—朱雀产业臻选混合型证券投资基金	2,636,950	人民币普通股	2,636,950
广发证券股份有限公司—朱雀企业优选股票型证券投资基金	1,743,937	人民币普通股	1,743,937
东方证券股份有限公司—朱雀匠心一年持有期混合型证券投资基金	1,673,575	人民币普通股	1,673,575
华润深国投信托有限公司—朱雀合伙专项证券投资集合资金信托计划	1,040,493	人民币普通股	1,040,493
平安银行股份有限公司—朱雀企业优胜股票型证券投资基金	936,497	人民币普通股	936,497
中信信托有限责任公司—朱雀9期	771,631	人民币普通股	771,631
胡庆丰	749,026	人民币普通股	749,026
朱雀基金—招商银行—朱雀稳益集合资产管理计划	492,853	人民币普通股	492,853
中海信托股份有限公司—金海13号证券投资集合资金信托计划	466,702	人民币普通股	466,702
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、上述前十名股东持股情况中，股东廖志民先生与周涛女士系夫妻关系，除此之外，公司其他前十名股东间无关联关系或一致行动关系。</p> <p>2、公司未知上述前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。</p>		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

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	廖志民	126,760,500	2023-11-11	0	上市之日起36个月
2	骆驼集团股份有限公司	12,946,000	2021-11-11	0	上市之日起12个月
3	周涛	9,231,500	2023-11-11	0	上市之日起36个月

4	朱锦伟	7,069,500	2021-11-11	0	上市之日起 12 个月
5	史继东	6,851,500	2021-11-11	0	上市之日起 12 个月
6	王从强	4,167,500	2021-11-11	0	上市之日起 12 个月
7	钟蕊檬	3,200,000	2021-11-11	0	上市之日起 12 个月
8	苏钢	3,179,000	2021-11-11	0	上市之日起 12 个月
9	黄锐光	2,437,500	2021-11-11	0	上市之日起 12 个月
10	申港证券投资（北京）有限公司	2,130,881	2022-11-11	0	上市之日起 24 个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述前十名有限售条件股东中，股东廖志民先生与周涛女士系夫妻关系，除此之外，公司其他前十名有限售条件股东间无关联关系或一致行动关系。			

注：申港证券投资（北京）有限公司持有的有限售条件股份数量未包含转融通出借的数量。

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**(五) 首次公开发行战略配售情况****1. 高级管理人员与核心员工设立专项资产管理计划参与首次公开发行战略配售持有情况**适用 不适用**2. 保荐机构相关子公司参与首次公开发行战略配售持股情况**适用 不适用

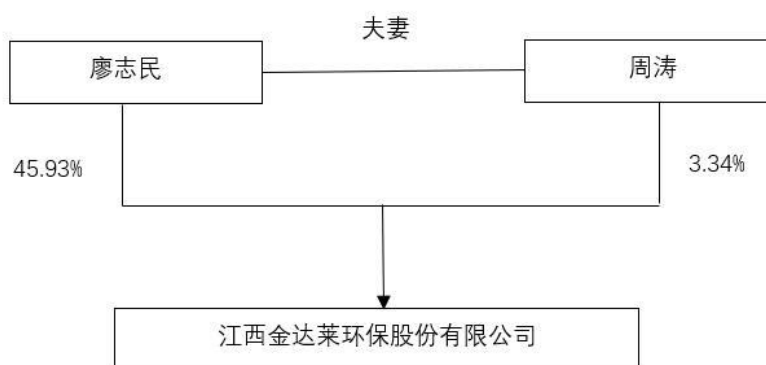
单位:股

股东名称	与保荐机构的关系	获配的股票/存托凭证数量	可上市交易时间	报告期内增减变动数量	包含转融通借出股份/存托凭证的期末持有数量
申港证券投资(北京)有限公司	保荐机构的全资子公司	2,321,981	2022-11-11	-191,100	2,321,981

四、控股股东及实际控制人情况**(一) 控股股东情况****1 法人**适用 不适用**2 自然人**适用 不适用

姓名	廖志民
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	公司董事长、总经理

3 公司不存在控股股东情况的特别说明适用 不适用**4 报告期内控股股东变更情况索引及日期**适用 不适用**5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图**适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

姓名	廖志民
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	公司董事长、总经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

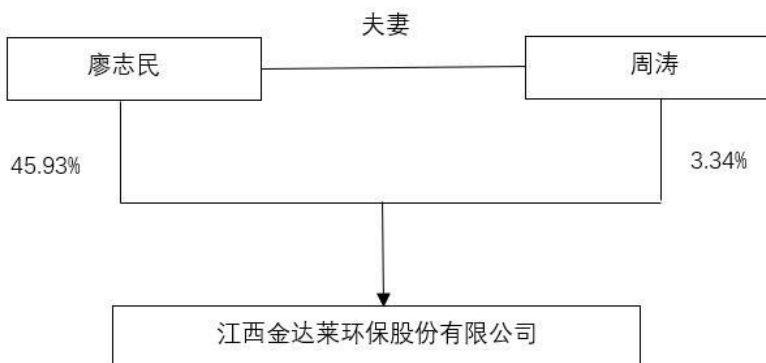
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份/存托凭证限制减持情况说明

适用 不适用

七、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

八、特别表决权股份情况

适用 不适用

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、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事、高级管理人员和核心技术人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	是否为 核心技术 人员	性 别	年 龄	任期起始日 期	任期终止 日期	年初持股数	年末持股 数	年度内股 份增减变 动量	增减变 动原因	报告期内从 公司获得的 税前报酬总 额(万元)	是否在公司 关联方 获取报酬
廖志民	董事长、 总经理	是	男	57	2012年7月	2021年8 月	126,760,500	126,760, 500	0	/	93.42	否
陶琨	董事、副 总经理	是	女	38	2012年7月	2021年8 月	281,249	284,249	3,000	股权转 让	202.97	否
袁志华	董事	是	男	57	2012年7月	2021年8 月	975,000	975,000	0	/	70.03	否
曹解军	董事	否	男	60	2012年7月	2021年8 月	940,500	940,500	0	/	48.76	否
沈朝晖	独立董事	否	男	39	2018年8	2021年8 月	0	0	0	/	12.00	否
刘静	独立董事	否	女	52	2018年8	2021年8 月	0	0	0	/	12.00	否
周荣忠	监事	是	男	36	2012年7月	2021年8 月	173,749	173,749	0	/	78.02	否
曾凯	监事	否	男	33	2014年12 月	2021年8 月	0	0	0	/	73.52	否
张绍芬	监事	否	女	35	2018年8月	2021年8 月	0	0	0	/	32.01	否
熊建中	副总经理	是	男	50	2012年7月	2021年8 月	287,251	287,251	0	/	55.11	否

蔡东升	副总经理	是	男	53	2012年7月	2021年8月	281,251	281,251	0	/	72.88	否
史文彦	副总经理	否	男	46	2012年7月	2021年8月	281,249	281,249	0	/	54.19	否
张彬	副总经理	否	女	48	2012年7月	2021年8月	278,751	278,751	0	/	36.50	否
贾立敏	副总经理	否	男	58	2018年8月	2021年8月	0	0	0	/	75.53	否
杨晨露	董事会秘书	否	女	31	2018年3月	2021年8月	0	0	0	/	46.81	否
许可	财务总监	否	男	42	2018年8月	2021年8月	0	0	0	/	52.77	否
合计	/	/	/	/	/	/	130,259,500	130,262,500	3,000	/	1,016.52	/

姓名	主要工作经历
廖志民	1987年12月至1990年10月在华东交通大学任土木建筑学院讲师；1990年10月至1993年10月任南昌市环境保护研究设计院治理室主任；1993年10月至2006年10月任深圳市金达莱环保有限公司执行董事；2006年10月至2013年12月任深圳金达莱董事长兼总经理，执行董事；2004年10月至2008年8月任江西金达莱有限执行董事；2010年9月至2012年7月任江西金达莱有限执行董事；2012年7月至今任股份公司董事长兼总经理。同时，廖志民兼任国家环境保护电子电镀废水处理及资源化工程技术中心主任，中国环保产业协会理事会副会长。
陶琨	2006年12月至2011年3月任深圳金达莱项目部经理；2011年3月至2013年12月任深圳金达莱监事；2011年4月至2012年7月任江西金达莱有限执行董事助理；2012年7月至2017年3月任股份公司副总经理、董事会秘书；2017年4月至今任股份公司董事兼副总经理。
袁志华	1985年7月至2004年1月任华东交通大学教师；2004年1月至2006年10月任深圳金达莱副总经理；2006年10月至2011年3月任深圳金达莱副总经理、财务负责人；2008年8月至2010年9月任江西金达莱有限执行董事；2011年3月至2011年12月任深圳金达莱董事；2011年3月至2012年7月任金达莱有限采购部、制作部总监；2012年7月至2013年5月任股份公司董事，采购部兼制作部总监；2013年5月至2015年8月任股份公司董事、副总经理、采购部兼制作部总监；2015年8月至今任股份公司董事。
曹解军	1999年3月至2006年10月任深圳金达莱副总经理；2006年10月至2010年1月任深圳金达莱副总经理；2008年9月至2012年7月任宜兴金达莱执行董事；2012年7月至2015年8月任股份公司董事、副总经理；2015年8月至今任股份公司董事。
沈朝晖	2011年7月至2015年6月任清华大学法学院助理研究员，从事博士后研究工作；2015年6月至2017年7月任清华大学法学院助理教授；

	2017年7月至今任清华大学法学院副教授，博士生导师；2018年8月至今任股份公司独立董事。
刘静	1992年7月至1994年6月任陕西省水利厅第四工程局财务科会计；1994年6月至2004年6月任西安统计学院会计学院教师；2004年6月至今任江西师范大学商学院会计学副教授；2018年8月至今任股份公司独立董事。
周荣忠	2010年2月至2012年7月历任金达莱有限设计院总监助理、项目部经理、实验技术中心副总监；2012年7月至今任股份公司监事会主席、研发中心总监。
曾凯	2012年6月至2012年7月任金达莱有限设计院职员；2012年7月至2014年1月历任股份公司设计院职员、总监助理、副总监；2014年2月至今任股份公司设计院总监，2014年12月至今任股份公司职工代表监事。
张绍芬	2006年9月至2012年7月历任金达莱有限行政人事部职员、行政人事部助理、行政人事部副经理；2012年7月至2014年7月任股份公司行政人事部副经理；2014年7月至2017年7月任股份公司行政人事部经理；2017年7月至今任股份公司行政人事部副总监，2018年8月至今任公司职工代表监事。
熊建中	1992年7月至1993年8月任南昌市环境保护研究设计院设计人员；1993年9月至2003年11月任南昌市环境保护研究设计院水处理室副主任、工程师；2003年12月至2005年2月任南昌市环境保护研究设计院高级工程师；2005年3月至2005年12月任南昌市环境保护研究设计院副总监；2006年1月至2012年7月任江西金达莱有限设计院总监；2012年7月至今任股份公司副总经理。
蔡东升	1988年9月至2002年12月任南昌市环境保护研究设计院土建设计员；2002年12月至2003年1月任南昌市环境保护研究设计院土建室经理；2003年2月至2005年12月任深圳金达莱南昌分公司副经理；2011年3月至2011年12月任深圳金达莱监事；2006年1月至2011年10月任江西金达莱有限设计院副总监；2011年10月至2012年7月任江西金达莱有限项目部总监；2012年7月至今任股份公司副总经理。
史文彦	1997年9月至2006年10月任深圳金达莱设计人员；2006年11月至2006年12月任深圳金达莱设计人员；2007年1月至2009年2月任深圳金达莱项目部经理；2009年3月至2011年9月任深圳金达莱项目部总监；2011年10月至2012年7月任江西金达莱有限项目部总监；2012年7月至今任股份公司副总经理。
张彬	1992年5月至2000年9月在安徽泗县中医院任职；2001年10月至2003年2月任深圳畅想科技公司职员；2003年3月至2008年5月任深圳市国祯环保股份有限公司职员；2008年5月至2011年9月任深圳金达莱行政部总监；2011年10月至2012年7月任江西金达莱有限项目部总监；2012年7月至今任股份公司副总经理。
贾立敏	1988年6月至2011年5月任北京市环境保护科学研究院副总工程师，水所所长；2011年6月至2015年10月任北京化工大学工程技术研究院院长；2015年11月至2018年5月任北控水务集团有限公司技术总监；2018年8月至今任股份公司副总经理。
杨晨露	2014年7月至2014年12月任江西金达莱环保股份有限公司实验技术中心职员；2015年1月至2018年3月任公司董事会办公室助理；2018年3月至今任公司董事会秘书。
许可	2000年9月至2005年2月任江西诚达集团财务部副经理；2005年3月至2008年2月任诚志股份草珊瑚分公司财务经理；2008年3月至2010年3月任江西世纪星彩企业管理有限公司财务行政部副总经理；2010年4月至2015年5月任三六一度中国有限公司外派财务总监；2015年5月至2017年11月任江西瑞济生物工程技术股份有限公司财务总监、董事会秘书；2018年4月入职公司财务部，2018年8月至今任公司财务总监。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、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、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**(一) 在股东单位任职情况**

□适用 √不适用

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
袁志华	上饶市北控水务发展有限公司	董事	2016年3月	/
袁志华	艾奕康环境研究设计院(南昌)有限公司	董事	2014年8月	/
沈朝晖	清华大学法学院	副教授、博士生导师	2017年7月	/
刘静	江西师范大学商学院	副教授	2004年6月	/
张彬	深圳市畅想科技有限公司	监事	2001年10月	/
在其他单位任职情况的说明	无			

三、董事、监事、高级管理人员和核心技术人员报酬情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据《公司章程》《薪酬管理办法》等相关规定，公司董事会下设薪酬与绩效考核委员会，负责制定公司薪酬与绩效考核的结构及具体标准，并对董事和高级管理人员的薪酬方案进行审核确认，高级管理人员的薪酬方案经董事会同意后执行；董事的薪酬方案由董事会同意并提交股东大会通过后执行；监事的薪酬方案由监事会同意并提交股东大会通过后执行。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	担任具体职务的董事、监事，根据其在公司的具体任职岗位领取相应报酬，不领取董事、监事职务报酬；独立董事薪酬为履职津贴，随工资发放，其他董事、监事不享有津贴；高级管理人员薪酬主要由工资、绩效奖金和年终奖组成。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，公司董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付情况与公司披露情况一致。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	1,016.52
报告期末核心技术人员实际获得的报酬合计	572.45

四、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

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况**(一) 员工情况**

母公司在职员工的数量		418
主要子公司在职员工的数量		232
在职员工的数量合计		650
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数		0
专业构成		
专业构成类别	本期数	上期数
生产人员	206	232
销售人员	68	65
研发人员	203	202
财务人员	20	21
行政人员	103	102
其他	50	48
合计	650	670

教育程度		
教育程度类别	本期数	上期数
硕士及以上	51	48
本科	185	197
专科	133	126
专科以下	281	299
合计	650	670

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

根据《中华人民共和国劳动法》《中华人民共和国劳动合同法》《江西金达莱环保股份有限公司薪酬管理办法》等相关规定，公司建立了公正、科学的薪酬与绩效考核评价体系，与员工签订劳动合同，保障员工合法权益，按时、足额缴纳五险一金，及时发放工资，提供健康体检、高温补贴、生日及节日等福利。公司尊重员工的工作成果与贡献，注重发挥员工的积极性、主动性和创造性，以促进公司和员工的共同成长，实现双赢。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

公司倡导以人为本，重视员工的成长和人才队伍的建设，依据公司发展目标及员工培养计划，

不断完善培训体系，开展员工入职培训、企业文化培训、管理者提升培训、部门员工技能培训等丰富多样的培训活动，鼓励创新，促进知识和技能的交流与学习，营造良好氛围，以不断提高员工的专业胜任能力和职业素养，在促进员工个人长远良好发展的同时，增强员工的价值感、认同感、集体荣誉感和归属感，提升公司软实力与综合竞争力。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

根据《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》等法律法规及规范性文件的要求，公司建立了比较科学规范的法人治理结构，制定并完善了《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《独立董事制度》《总经理工作细则》《董事会秘书工作细则》等一系列规章制度。报告期内，公司股东大会、董事会、监事会依法运作，各职能部门分工明确、有效配合，独立董事在法人治理结构的完善、中小股东利益保护等方面发挥了积极作用，董事会下设的战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与绩效考核委员会四个专门委员会，在规范公司治理、加强日常经营管理及重大事项决策等方面提供了有力保障。公司各项管理制度配套齐全，日常经营规范有序。

协议控制架构等公司治理特殊安排情况

□适用 √不适用

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

□适用 √不适用

二、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
2020 年第一次临时股东大会	2020 年 3 月 23 日	/	/
2019 年年度股东大会	2020 年 4 月 20 日	/	/
2020 年第二次临时股东大会	2020 年 8 月 12 日	/	/
2020 年第三次临时股东大会	2020 年 12 月 18 日	http://www.sse.com.cn	2020 年 12 月 19 日

股东大会情况说明

□适用 √不适用

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
廖志民	否	10	10	1	0	0	否	4
陶琨	否	10	10	1	0	0	否	4
袁志华	否	10	10	1	0	0	否	4
曹解军	否	10	10	2	0	0	否	4

沈朝晖	是	10	10	3	0	0	否	4
刘静	是	10	10	1	0	0	否	4

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	6

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

根据《公司章程》《薪酬管理办法》等规定，公司建立了科学合理的薪酬与绩效考核评价体系，以最大程度激发员工的积极性、主动性和创造性，报告期内，激励机制实施情况良好。公司高级管理人员薪酬方案由薪酬与绩效考核委员会拟定，经董事会同意后执行，高级管理人员薪酬主要由工资、绩效奖与年终奖组成，并根据公司年度经营情况、个人岗位职责和目标完成情况等进行核发。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

是否披露内部控制审计报告：否

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

众环审字 [2021] 0600010 号

江西金达莱环保股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了江西金达莱环保股份有限公司（以下简称“江西金达莱”）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2020 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

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，公允反映了江西金达莱 2020 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2020 年度合并及公司的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，我们独立于江西金达莱，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、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）收入确认

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
如财务报表附注六 37 所示：2020 年度，江西金达莱实现营业收入 97,088.08 万元。江西金达莱在客户取得相关商品控制权时确认销售收入。由于收入是江西金达莱的关键业绩指标	1、了解、评价、测试管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性； 2、检查江西金达莱主要的销售合同，识别与收入确认相关的关键合同条款及履约义务，以评价江西金达莱收入确认政策是否符合会计准则的要求；

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p>之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，且水环境整体解决方案涉及管理层的重要会计估计和判断，因此我们将收入确认识别为关键审计事项。</p>	<p>3、对收入和成本执行分析程序，包括按照产品类别对收入、成本、毛利率波动分析，并与以前期间进行比较；</p> <p>4、根据收入明细表选取样本，检查其销售合同、发货单、客户签收单、安装调试确认单、水质检测报告、竣工验收报告、工程进度单、客户对账单等收入确认资料；检查水环境整体解决方案合同条款和成本预算资料，评估管理层对预计总收入和预计总成本的估计的适当性；</p> <p>5、选取部分客户发送询证函，询证销售额、应收账款余额、履约进度、合同金额、结算金额等信息；</p> <p>6、重要工程项目现场查看了工程形象进度，询问工程管理部门，并与账面记录进行比较，评估工程完工进度的合理性；</p> <p>7、基于预计总成本以及实际发生成本计算履约进度，检查了根据履约进度确认的水环境整体解决方案收入计算的准确性。</p> <p>8、检查销售回款以及期后回款；</p> <p>9、执行截止测试。</p>

(二) 应收账款、合同资产的可收回性

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p>如财务报表附注六 2、附注六 7 所示：截至 2020 年 12 月 31 日，应收账款、合同资产账面余额合计为 89,551.25 万元，占总资产的比重约为 24.69%，坏账准备金额合计为 18,092.54 万元。江西金达莱以应收账款、合同资产的预期信用损失为基础确认</p>	<p>1、了解、评价、测试与应收账款、合同资产减值相关的内部控制设计和运行的有效性，包括识别减值相关证据和计算减值准备的控制；</p> <p>2、检查相关的交易合同和信用条款及实际信用条款的遵守情况；</p> <p>3、对于单项计提预期信用损失的应收账款、合</p>

损失准备。江西金达莱考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失，涉及重要会计估计和判断，且江西金达莱应收账款、合同资产余额重大，其可收回性对于财务报表具有重大影响。因此，我们将应收账款、合同资产的可收回性认定为关键审计事项。

同资产，获取了管理层赖以判断客户付款能力和合同资产历史结算情况的证明文件，以及管理层对客户资金状况、资信状况、项目进展、历史付款率以及对未来经济情况的预测等，评估管理层计提预期信用损失的充分性；

4、对于按照信用风险特征组合计提预期信用损失的应收账款及合同资产，参考历史审计经验及前瞻性信息，复核管理层划分的组合以及对不同组合估计的预期信用损失率的合理性，并选取样本测试应收账款及合同资产的组合分类的准确性，重新计算预期信用损失计提的准确性。

四、 其他信息

江西金达莱管理层对其他信息负责。其他信息包括江西金达莱 2020 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。

五、 管理层和治理层对财务报表的责任

江西金达莱管理层（以下简称管理层）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，管理层负责评估江西金达莱的持续经营能力，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江西金达莱、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督江西金达莱的财务报告过程。

六、 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，就可能对江西金达莱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江西金达莱不能持续经营。

（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）就江西金达莱中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们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。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

在与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

（项目合伙人）：汤家俊中国注册会计师：李亚东

中国·武汉

2021年3月2日

二、财务报表

合并资产负债表

2020 年 12 月 31 日

编制单位：江西金达莱环保股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	2,323,661,761.22	469,724,047.41
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、5	632,419,463.08	642,094,276.39
应收款项融资	七、6	12,601,005.05	4,599,879.76
预付款项	七、7	6,055,483.99	6,063,404.46
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	11,102,196.30	23,785,792.56
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	149,441,537.56	228,470,748.39
合同资产	七、10	76,473,098.42	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	10,595,127.97	20,803,959.12
流动资产合计		3,222,349,673.59	1,395,542,108.09
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	七、17	4,377,217.25	2,600,675.88
其他权益工具投资	七、18	7,274,556.41	1,862,804.84
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、20	19,713,987.43	21,134,038.87
固定资产	七、21	115,903,321.65	137,752,545.07
在建工程	七、22	3,312,649.10	60,094,439.45
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、26	163,884,889.28	107,080,316.18
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、29	18,002,954.66	32,160,039.07
递延所得税资产	七、30	61,566,543.42	56,749,043.58
其他非流动资产	七、31	10,919,208.44	5,138,487.01
非流动资产合计		404,955,327.64	424,572,389.95
资产总计		3,627,305,001.23	1,820,114,498.04
流动负债：			
短期借款	七、32		60,083,737.50
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	七、35	123,328,082.97	83,228,892.00
应付账款	七、36	190,226,399.72	202,479,786.14
预收款项	七、37	2,053,300.00	151,886,385.65
合同负债	七、38	72,384,085.15	
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	七、39	21,622,786.38	21,874,032.40
应交税费	七、40	19,039,425.80	23,859,953.50
其他应付款	七、41	4,141,947.12	7,160,546.54
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	七、43	7,513,373.80	7,117,820.55
其他流动负债			
流动负债合计		440,309,400.94	557,691,154.28

非流动负债:			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	20,200,000.00	23,300,000.00
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	七、48	16,497,184.19	15,927,958.86
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、50	26,710,537.18	19,332,687.06
递延收益	七、51	10,942,029.16	11,884,513.94
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		74,349,750.53	70,445,159.86
负债合计		514,659,151.47	628,136,314.14
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)	七、53	276,000,000.00	207,000,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	七、55	1,864,776,560.06	250,455,425.44
减: 库存股			
其他综合收益	七、57	-2,116,909.55	74,194.42
专项储备			
盈余公积	七、59	137,758,419.87	105,369,420.35
一般风险准备			
未分配利润	七、60	804,086,901.33	594,688,161.11
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计		3,080,504,971.71	1,157,587,201.32
少数股东权益		32,140,878.05	34,390,982.58
所有者权益(或股东权益)合计		3,112,645,849.76	1,191,978,183.90
负债和所有者权益(或股东权益)总计		3,627,305,001.23	1,820,114,498.04

法定代表人: 廖志民 主管会计工作负责人: 许可 会计机构负责人: 傅小庆

母公司资产负债表

2020 年 12 月 31 日

编制单位: 江西金达莱环保股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金		2,232,639,283.35	403,091,077.30
交易性金融资产			

衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	637,591,817.71	620,851,946.75
应收款项融资		12,601,005.05	4,262,400.00
预付款项		5,592,739.05	6,101,930.28
其他应收款	十七、2	7,477,356.31	25,812,067.05
其中：应收利息			
应收股利			
存货		103,788,812.60	198,133,563.28
合同资产		75,993,582.36	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		6,989,282.43	16,845,088.77
流动资产合计		3,082,673,878.86	1,275,098,073.43
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	十七、3	193,409,887.82	172,746,786.45
其他权益工具投资		6,802,400.00	1,360,480.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		172,397,298.00	194,680,264.68
在建工程		1,706,112.77	816,391.59
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		37,654,161.55	40,412,311.09
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		17,935,840.03	31,785,888.38
递延所得税资产		38,062,948.26	34,044,688.72
其他非流动资产		5,381,707.07	-
非流动资产合计		473,350,355.50	475,846,810.91
资产总计		3,556,024,234.36	1,750,944,884.34
流动负债：			
短期借款		-	60,083,737.50
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		120,093,382.97	83,228,892.00
应付账款		333,621,588.11	272,359,262.96
预收款项		1,953,300.00	158,342,768.14
合同负债		56,980,786.06	
应付职工薪酬		15,384,430.85	15,776,501.62
应交税费		10,876,204.45	10,234,169.74
其他应付款		6,032,086.41	8,386,603.07

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			
流动负债合计		544,941,778.85	608,411,935.03
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		23,808,267.17	17,569,890.74
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		23,808,267.17	17,569,890.74
负债合计		568,750,046.02	625,981,825.77
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		276,000,000.00	207,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,857,181,185.51	242,860,050.89
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		137,758,419.87	105,369,420.35
未分配利润		716,334,582.96	569,733,587.33
所有者权益（或股东权益）合计		2,987,274,188.34	1,124,963,058.57
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,556,024,234.36	1,750,944,884.34

法定代表人：廖志民 主管会计工作负责人：许可 会计机构负责人：傅小庆

合并利润表

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入		970,880,809.91	777,870,096.57
其中：营业收入	七、61	970,880,809.91	777,870,096.57

利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		550,063,535.36	461,322,535.27
其中：营业成本	七、61	334,016,869.62	245,542,863.37
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	七、62	6,586,033.51	8,535,551.66
销售费用	七、63	104,634,977.23	88,999,089.46
管理费用	七、64	55,624,850.20	63,873,786.96
研发费用	七、65	49,862,269.14	49,801,512.42
财务费用	七、66	-661,464.34	4,569,731.40
其中：利息费用		3,792,415.00	7,062,267.59
利息收入		5,511,167.16	2,955,086.66
加：其他收益	七、67	9,104,612.99	7,548,991.82
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	2,474,762.79	-706,633.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		276,541.37	-25,530.52
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		500,478.35	628,630.14
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）	七、71	-13,580,236.14	-46,346,436.41
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-1,124,161.84	-1,912,749.35
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	-2,778,402.47	336,445.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		414,913,849.88	275,467,179.34
加：营业外收入	七、74	17,534,646.14	14,606,063.96
减：营业外支出	七、75	2,010,898.21	1,694,692.71
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		430,437,597.81	288,378,550.59
减：所得税费用	七、76	45,987,895.23	28,794,675.07
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		384,449,702.58	259,583,875.52

(一) 按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）		384,449,702.58	259,583,875.52
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）		386,687,739.74	257,642,805.12
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-2,238,037.16	1,941,070.40
六、其他综合收益的税后净额		-2,203,171.34	512,556.83
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-2,191,103.97	534,638.91
1.不能重分类进损益的其他综合收益		-18,101.06	-33,123.11
（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		-18,101.06	-33,123.11
（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		-2,173,002.91	567,762.02
（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		-2,173,002.91	567,762.02
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-12,067.37	-22,082.08
七、综合收益总额		382,246,531.24	260,096,432.35
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		384,496,635.77	258,177,444.03
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-2,250,104.53	1,918,988.32
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		1.8176	1.2447
（二）稀释每股收益(元/股)		1.8176	1.2447

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：廖志民 主管会计工作负责人：许可 会计机构负责人：傅小庆

母公司利润表

2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	十七、4	973,146,411.44	723,569,440.12
减：营业成本	十七、4	431,855,906.10	328,032,502.17
税金及附加		4,107,349.08	4,067,392.59
销售费用		100,289,182.81	83,021,100.76
管理费用		45,028,203.28	48,328,945.66
研发费用		35,442,744.14	33,250,305.09
财务费用		-1,889,033.77	3,815,909.34
其中：利息费用		1,827,000.00	5,162,120.82
利息收入		4,702,672.46	1,719,553.34
加：其他收益		1,273,014.56	3,743,985.16
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	14,053,064.10	89,589,380.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		276,541.37	-25,530.52
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		500,478.35	628,630.14
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）		-13,374,926.01	-43,190,513.80
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,082,458.84	-1,912,749.35
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-2,782,707.37	336,445.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		356,398,046.24	271,619,831.87
加：营业外收入		4,360,010.77	10,657,728.08
减：营业外支出		1,620,800.33	1,662,128.78
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		359,137,256.68	280,615,431.17
减：所得税费用		35,247,261.53	13,256,128.04
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		323,889,995.15	267,359,303.13
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		323,889,995.15	267,359,303.13
（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		323,889,995.15	267,359,303.13
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：廖志民 主管会计工作负责人：许可 会计机构负责人：傅小庆

合并现金流量表
2020年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年度	2019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		925,192,585.07	761,472,402.30
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		11,725,916.90	6,941,754.88
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	25,703,106.95	34,780,122.46
经营活动现金流入小计		962,621,608.92	803,194,279.64
购买商品、接受劳务支付的现金		266,696,426.94	241,281,963.20
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		106,298,682.72	102,371,699.12
支付的各项税费		106,591,644.83	132,860,908.54
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	100,569,301.36	95,971,868.12
经营活动现金流出小计		580,156,055.85	572,486,438.98
经营活动产生的现金流量净额	七、79	382,465,553.07	230,707,840.66
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		2,198,221.42	1,566,910.87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,111,200.00	400,250.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		16,432,800.00	10,676,790.94
收到其他与投资活动有关的现金	七、78	375,000,000.00	375,000,000.00
投资活动现金流入小计		398,742,221.42	387,643,951.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,571,347.52	56,992,183.72
投资支付的现金		6,941,920.00	
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	七、78	1,785,000,000.00	309,079,459.05
投资活动现金流出小计		1,807,513,267.52	366,071,642.77
投资活动产生的现金流量净额		-1,408,771,046.10	21,572,309.04
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,704,249,433.96	
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			112,000,000.00

收到其他与筹资活动有关的现金	七、78	58,442,874.94	64,958,415.48
筹资活动现金流入小计		1,762,692,308.90	176,958,415.48
偿还债务支付的现金		62,700,000.00	152,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		148,211,373.92	151,288,428.65
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	七、78	80,081,362.74	56,212,984.80
筹资活动现金流出小计		290,992,736.66	360,001,413.45
筹资活动产生的现金流量净额		1,471,699,572.24	-183,042,997.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,164,840.81	534,873.94
五、现金及现金等价物净增加额		443,229,238.40	69,772,025.67
加：期初现金及现金等价物余额		436,541,562.80	366,769,537.13
六、期末现金及现金等价物余额	七、79	879,770,801.20	436,541,562.80

法定代表人：廖志民 主管会计工作负责人：许可 会计机构负责人：傅小庆

母公司现金流量表

2020年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年度	2019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		892,967,035.81	741,073,291.60
收到的税费返还		1,219,087.84	3,743,330.43
收到其他与经营活动有关的现金		18,276,453.66	29,769,555.76
经营活动现金流入小计		912,462,577.31	774,586,177.79
购买商品、接受劳务支付的现金		308,483,097.37	289,240,976.60
支付给职工及为职工支付的现金		73,569,984.05	63,606,640.58
支付的各项税费		74,079,946.75	77,455,919.69
支付其他与经营活动有关的现金		99,613,081.52	90,296,333.67
经营活动现金流出小计		555,746,109.69	520,599,870.54
经营活动产生的现金流量净额		356,716,467.62	253,986,307.25
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		9,900,000.00	12,915,200.00
取得投资收益收到的现金		13,776,522.73	89,566,910.87
处置固定资产、无形资产和其		5,104,400.00	400,000.00

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		16,432,800.00	-
收到其他与投资活动有关的现金		375,000,000.00	375,000,000.00
投资活动现金流入小计		420,213,722.73	477,882,110.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		13,163,213.66	103,701,398.58
投资支付的现金		35,728,480.00	
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		1,785,000,000.00	307,000,000.00
投资活动现金流出小计		1,833,891,693.66	410,701,398.58
投资活动产生的现金流量净额		-1,413,677,970.93	67,180,712.29
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,704,249,433.96	
取得借款收到的现金			100,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		57,442,874.94	64,958,415.48
筹资活动现金流入小计		1,761,692,308.90	164,958,415.48
偿还债务支付的现金		60,000,000.00	150,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		146,810,737.50	150,141,870.82
支付其他与筹资活动有关的现金		79,110,952.74	55,212,984.80
筹资活动现金流出小计		285,921,690.24	355,354,855.62
筹资活动产生的现金流量净额		1,475,770,618.66	-190,396,440.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,025.29	-1,684.83
五、现金及现金等价物净增加额		418,810,140.64	130,768,894.57
加：期初现金及现金等价物余额		370,908,592.69	240,139,698.12
六、期末现金及现金等价物余额		789,718,733.33	370,908,592.69

法定代表人：廖志民 主管会计工作负责人：许可 会计机构负责人：傅小庆

合并所有者权益变动表
2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	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、上年年末余额	207,000,000.00				250,455,425.44		74,194.42		105,369,420.35		594,688,161.11		1,157,587,201.32	34,390,982.58	1,191,978,183.90
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	207,000,000.00				250,455,425.44		74,194.42		105,369,420.35		594,688,161.11		1,157,587,201.32	34,390,982.58	1,191,978,183.90

额														
三、本 期增 减变 动金 额(减 少以 “-” 号填 列)	69,000,000.0 0			1,614,321,134. 62		-2,191,103. 97		32,388,999.5 2		209,398,740.2 2		1,922,917,770. 39	-2,250,104.53	1,920,667,665. 86
(一) 综 合 收 益 总 额						-2,191,103. 97				386,687,739.7 4		384,496,635. 77	-2,250,104.53	382,246,531.2 4
(二) 所 有 投 入 和 减 少 资 本	69,000,000.0 0			1,614,321,134. 62								1,683,321,134. 62		1,683,321,134. 62
1. 所 有 投 入 的 普 通 股	69,000,000.0 0			1,614,321,134. 62								1,683,321,134. 62		1,683,321,134. 62
2. 其 他 权 益 工 持 有 者 入 资 本														
3. 股 份 支 付 入														

本(或股本)																			
2. 盈余公积转增本(或股本)																			
3. 盈余公积弥补																			
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、本期末余额	276,000,000.00				1,864,776,560.06	-2,116,909.55		137,758,419.87		804,086,901.33		3,080,504,971.71	32,140,878.05	3,112,645,849.76

项目	2019 年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	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、上年年末余额	207,000,000.00				250,455,425.44		705,037.49		79,209,477.3		512,999,962.91		1,050,369,903.14	56,609,567.12	1,106,979,470.26
加：会计政策变更							-1,165,481.98				1,165,481.98				
前期差错更正									-575,987.26		-5,484,158.59		-6,060,145.85	184,704.13	-5,875,441.72
同一控制下企业															

合并														
其他														
二、本 年期 初余 额	207,000,000.0			250,455,425.4 4		-460,444.49		78,633,490.04		508,681,286.30		1,044,309,757.2 9	56,794,271.25	1,101,104,028.5 4
三、本 期增 减变 动金 额(减 少以 “ - ” 号填 列)						534,638.91		26,735,930.31		86,006,874.81		113,277,444.03	-22,403,288.6 7	90,874,155.36
(一) 综合 收益 总额						534,638.91				257,642,805.12		258,177,444.03	1,918,988.32	260,096,432.35
(二) 所有 者投 入和 减少 资本													-24,322,276.9 9	-24,322,276.9 9
1. 所 有者 投入 的普 通股														
2. 其 他权 益工 具有 者														

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															
4. 设 定 受 计 变 划 额 动 转 结 存 留 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 末 余 额	207,000,000.0 0				250,455,425.4 4	74,194.42	105,369,420.3 5	594,688,161.11		1,157,587,201.3 2	34,390,982.58	1,191,978,183.9 0	

法定代表人：廖志民 主管会计工作负责人：许可 会计机构负责人：傅小庆

母公司所有者权益变动表
2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 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、上年年末余额	207,000,00 0.00				242,860,0 50.89				105,369,4 20.35	569,733,5 87.33	1,124,963, 058.57
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	207,000,00 0.00				242,860,0 50.89				105,369,4 20.35	569,733,5 87.33	1,124,963, 058.57
三、本期增减变动金额（减 少以“-”号填列）	69,000,000 .00				1,614,321, 134.62				32,388,99 9.52	146,600,9 95.63	1,862,311, 129.77

(一) 综合收益总额										323,889,9 95.15	323,889,9 95.15
(二) 所有者投入和减少资本	69,000,000 .00				1,614,321, 134.62						1,683,32 1,134.62
1. 所有者投入的普通股	69,000,000 .00				1,614,321, 134.62						1,683,321, 134.62
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									32,388,99 9.52	-177,288, 999.52	-144,900, 000.00
1. 提取盈余公积									32,388,99 9.52	-32,388,9 99.52	
2. 对所有者(或股东)的分配										-144,900, 000.00	-144,900, 000.00
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	276,000,00				1,857,181,				137,758,4	716,334,5	2,987,274,

	0.00				185.51				19.87	82.96	188.34
--	------	--	--	--	--------	--	--	--	-------	-------	--------

项目	2019 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、上年年末余额	207,000,00 0.00				242,860,0 50.89				79,209,47 7.30	479,194,0 99.89	1,008,263, 628.08
加：会计政策变更											
前期差错更正									-575,987. 26	-5,183,88 5.38	-5,759,87 2.64
其他											
二、本年期初余额	207,000,00 0.00				242,860,0 50.89				78,633,49 0.04	474,010,2 14.51	1,002,503, 755.44
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									26,735,93 0.31	95,723,37 2.82	122,459,3 03.13
（一）综合收益总额										267,359,3 03.13	267,359,3 03.13
（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									26,735,93 0.31	-171,635, 930.31	-144,900, 000.00
1. 提取盈余公积									26,735,93 0.31	-26,735,9 30.31	
2. 对所有者（或股东）的分配										-144,900, 000.00	-144,900, 000.00
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	207,000,00 0.00				242,860,0 50.89				105,369,4 20.35	569,733,5 87.33	1,124,963, 058.57

法定代表人：廖志民 主管会计工作负责人：许可 会计机构负责人：傅小庆

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

江西金达莱环保股份有限公司（以下简称“江西金达莱”或“本公司”）英文名称为 Jiangxi JDL Environmental Protection Co., Ltd.，原名为江西金达莱环保实业有限公司，成立于 2004 年 10 月 29 日，由深圳市金达莱环保有限公司（于 2006 年 10 月 20 日名称变更为深圳市金达莱环保股份有限公司，2013 年 12 月再次变更为“深圳市金达莱投资管理有限公司”以下简称“深圳金达莱”）及周涛共同出资成立，注册资本为 600 万元，深圳金达莱以货币出资 500 万元，持股比例为 83.33%，周涛以货币出资 100 万元，持股比例为 16.67%。2006 年 1 月 24 日，本公司名称由江西金达莱环保实业有限公司变更为江西金达莱环保研发中心有限公司。

2006 年 2 月 16 日，依据本公司股东会决议和修改后的公司章程，深圳金达莱以货币资金增加注册资本 1406 万元，公司注册资本变更为 2006 万元，深圳金达莱持股比例变更为 95.01%，周涛持股比例变更为 4.99%；2006 年 6 月 30 日，股东周涛将其持有的股权全部转让给深圳金达莱，本公司变更为一人有限责任公司。

2006 年 9 月 6 日，通过公司股东会决议，深圳金达莱以货币资金增加注册资本 600 万元，本公司注册资本变更为 2606 万元。

2007 年 2 月 8 日，通过公司股东会决议，深圳金达莱以货币资金增加注册资本 505 万元，本公司注册资本变更为 3111 万元。

2011 年 12 月 8 日，深圳金达莱将其所持有的本公司 95.62% 的股权转让给自然人廖志民，转让价格为 2,974.8409 万元；另 4.38% 的股权转让给自然人周涛，转让价格为 136.159 万元，并于 2011 年 12 月 20 日进行了工商变更，同时修改了公司章程。

2012 年 3 月 16 日，本公司股东会审议通过《关于公司增资的议案》，同意自然人李剑虹、钟蕊檬、王立军、魏红、张帽领、刘国本、李筱英以现金方式按 7.49 元/股注册资本的价格增加注册资本 393.9572 万元。本次增资完成后江西金达莱注册资本变更为 3504.9572 万元。

同日，本公司股东会审议通过《关于公司股东廖志民向黄锐光等 20 人转让其持有公司股权的议案》，同意股东廖志民按 7.49 元/股注册资本的价格，向自然人黄锐光、朱锦伟、张余庆、曹解军、袁志华、陶琨、蔡东升、熊建中、史文彦、张彬、黄洪河、李桂英、马健、邹静、王建华、赵化兰、陈以辉、黄凤友、刘安安、张小红等 20 位自然人转让其持有的 12.21% 股权。

2012 年 4 月 24 日，本公司召开股东会，同意股东廖志民按 7.49 元/股注册资本的价格，向史继东、张华、周荣忠等 3 名自然人转让其持有的 5.18% 股权。

2012 年 7 月 3 日，本公司召开股东会，全体股东一致同意以截至 2012 年 4 月 30 日经审计的账面净资产值 114,108,335.41 元为基数，按 1.5214: 1 的比例折为 7500 万股股份，本公司变更

为江西金达莱环保股份有限公司。

2014年5月20日，经全国中小企业股份转让系统有限责任公司许可（股转系统函[2014]562号）文件核准，同意本公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌交易，股票简称：金达莱，股票代码：830777。

2014年9月22日，本公司与太平洋证券股份有限公司（以下简称太平洋证券）签订股份认购协议，本公司拟定向增发股票500万股，太平洋证券以资产管理计划项下的客户资金认购本公司此次增发的全部股份，认购价格为人民币26元/股，认购价款合计为人民币130,000,000.00元。股份认购后本公司总股本变更为8000万股。

2015年4月28日，根据2014年年度股东大会会议决议，本公司以截至2014年12月31日本公司总股本8000万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增15股，本次转增后，本公司股本增至20000万股。

2016年9月1日，本公司股东大会审议通过了《关于修订（股票发行方案）的议案》，2016年11月16日，中国证监会核准本公司定向发行股票的批复《证监许可（2016）2717号》，本公司共发行股份700万股，每股价格为25.80元，募集资金总额180,600,000.00元，本次增加股本后，本公司股本增至20700万股。

2020年10月14日，公司首次公开发行股票并在科创板上市的注册申请经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）同意注册（证监许可[2020]2565号《关于同意江西金达莱环保股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》）。本次公开发行的股票数量6900万股，本次公开发行后的总股本27600万股。

公司注册地址为江西省南昌市长埠外商投资开发区工业大道459号；

法定代表人为廖志民；

统一社会信用代码：91360100767035268J。

（二）公司业务性质和主要经营活动

公司经营范围：环保项目咨询、设计、工程总承包及运营管理；环保技术及产品的开发；废水及固废的综合利用；环保设备生产、安装和销售；机电设备安装；节能环保项目的投资、管理、设计、施工；合同能源管理；金属化学品供销业务（危险化学品除外）、建筑材料、五金交电、水质检测；自营和代理各类商品和技术的进出口业务；投资管理、投资咨询（金融、证券、保险、期货除外）；自有房屋租赁；机械设备租赁（以上项目依法需经批准的项目，需经相关部门批准后方可开展经营活动）。

（三）财务报表的批准报出

本财务报表于2021年3月2日经江西金达莱第三届董事会第二十六次会议批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 不适用

截至 2020 年 12 月 31 日，本集团纳入合并范围的子公司共 16 户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本集团本年合并范围比上年增加 1 户，减少 1 户，详见本附注七“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

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

2. 持续经营

√适用 不适用

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

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

本集团根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四 21“无形资产”、附注四 28“收入”、各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四 35“重大会计判断和估计”。

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

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

3. 营业周期

√适用 不适用

正常营业周期是指本集团从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团

主要业务的营业周期通常为 12 个月。因此，本集团以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

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

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

(1) 同一控制下的企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

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

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

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，

预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四5“合并财务报表的编制方法”），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四16“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

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

（1）同一控制下的企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四 5“合并财务报表的编制方法”），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四 16“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、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） 外币交易的折算方法

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

（2） 在资产负债表日对外币货币性项目和外币非货币性项目的处理方法

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

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

（3） 外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在其他综合收益核算。以外币表示的现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

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

10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具

在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以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。

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；对于其他类别的金融资产，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，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本集团管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本集团对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，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

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本集团对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本集团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。本集团将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本集团将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。此外，在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本集团采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

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和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本集团将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

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

（4） 金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本集团终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本集团（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的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，同时确认一项新金融负债。本集团对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本集团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。

（5） 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6） 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使

用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可输入值。

(7) 权益工具

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

本集团权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

金融资产减值

本集团需确认减值损失的金融资产系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务工具、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

(8) 减值准备的确认方法

本集团以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本集团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，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本集团在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本集团在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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

(9) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本集

团采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计,来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

(10) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本集团对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险,如:应收关联方款项;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。

除了单项评估信用风险的金融资产外,本集团基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别,在组合的基础上评估信用风险。

(11) 金融资产减值的会计处理方法

期末,本集团计算各类金融资产的预计信用损失,如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额,将其差额确认为减值损失;如果小于当前减值准备的账面金额,则将差额确认为减值利得。

(12) 各类金融资产信用损失的确定方法

① 应收票据

本集团对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征,将其划分为不同组合:

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行

② 应收账款及合同资产

对于不含重大融资成分的应收账款和合同资产,本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收账款、合同资产和租赁应收款,本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外,基于其信用风险特征,将其划分为不同组合:

项 目	确定组合的依据
应收账款:	
关联方组合	本组合为合并范围内关联方应收账款。
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。
合同资产:	
组合 1	本组合为业主尚未结算的建造工程款项
组合 2	本组合为质保金

③ 其他应收款

本集团依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加,采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外,基于其信用风险特征,将其划分为不同组合:

项目	确定组合的依据
关联方组合	本组合为合并范围内关联方其他应收账款。
账龄组合	本组合以其他应收款的账龄作为信用风险特征。

应收账款及合同资产、其他应收款减值准备的具体计提方法

A、单项金额重大并单项计提减值准备:

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款期末余额 1000 万或以上,其他应收款期末余额 200 万或以上
单项金额重大并单项计提减值准备的计提方法	个别认定法

B、按组合计提减值准备应收款项:

组合类型	确定组合的依据	按组合计提减值准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	按账龄分析法计提减值准备
关联方组合	集团合并内关联方关系	除有客观情况表明发生了减值的应收款项外,不计提减值准备

组合中,账龄组合采用账龄分析法计提减值准备的:

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-4 年	40	40
4-5 年	60	60
5 年以上	100	100

C、单项金额虽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	有确凿证据表明可收回性存在明显异于其他组合
坏账准备的计提方法	采用个别认定法计提坏账准备

④债权投资

债权投资主要核算以摊余成本计量的债券投资等。本集团依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加,采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

⑤其他债权投资

其他债权投资主要核算以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债券投资等。本集团依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加,采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

⑥长期应收款

由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的长期应收款，且未包含重大融资成分的，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的长期应收款，且包含重大融资成分的，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的应收融资租赁款和应收经营租赁款，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于不适用或不选择简化处理方法的应收款项，本集团依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。

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

具体参见附注五(10)金融工具。

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

具体参见附注五(10)金融工具。

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注四 9“金融工具”及附注四 10“金融资产减值”。

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

具体参见附注五(10)金融工具。

15. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货分类

本公司存货包括：原材料、库存商品、在产品、发出商品、建造合同形成的已完工未结算资产等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价；库存商品、原材料发出时采用按日移动加权平均法计价。记入存货成本的借款费用，按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》处理。

投资者投入存货的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

非货币性资产交换、债务重组和企业合并取得的存货的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号——债务重组》和《企业会计准则第 20 号——企业合并》确定。

(3) 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法摊销。

(4) 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 确定存货可变现净值的依据和存货跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

自2020年1月1日起适用

本集团将客户尚未支付合同对价，但本集团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

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注四10金融资产减值。

17. 持有待售资产

适用 不适用

本集团若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下

条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本集团已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本集团初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

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

18. 债权投资

(1). 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

(1). 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

(1). 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

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本集团在初始确认时可选择将其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核算，其会计政策详见附注四 9“金融工具”。

共同控制，是指本集团按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本集团对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方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。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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

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

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

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

（2） 后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本集团向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

对于本集团首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四 5“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

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

失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(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、建筑物	平均年限法	20-40	5%	4.75-2.38
机器设备	平均年限法	10	5%	9.5
电子设备	平均年限法	5	5%	19
运输工具	平均年限法	5	5%	19
其他设备	平均年限法	5	5%	19

(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

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四 23“长期资产减值”。

25. 借款费用

适用 不适用

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

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

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

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

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

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

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 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；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 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；
- ④ 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；

- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(1) 公司划分研究阶段与开发阶段具体标准

①研究阶段

研究阶段可细分为调研阶段、小试阶段及工艺设计中试完成阶段，中试完成阶段后需编制项目研究报告，研究报告标志着中试完成，研究阶段支出全部费用化。

②开发阶段

本公司的开发阶段是中试完成后进入示范建工程（即技术开发阶段），研发费用可以予以进行资本化预归集，每年年末需复核所归集的资本化费用是否满足资本化条件，若不满足需转入费用化处理。

(2) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四 23“长期资产减值”。

30. 长期资产减值

适用 不适用

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用是指已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内按直线法平均摊销。

32. 合同负债

(1). 合同负债的确认方法

适用 不适用

自 2020 年 1 月 1 日起适用

合同负债，是指本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本集团向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收款权，本集团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

本集团职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

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

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

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

(2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

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

计入当期损益（辞退福利）。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

34. 租赁负债

适用 不适用

35. 预计负债

适用 不适用

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

特许经营权后续设备更新支出详见本附注四 11“特许经营权（3）后续设备更新支出”。

36. 股份支付

适用 不适用

（1） 股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团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，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本集团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确认取得服务的增加。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，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，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本集团对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

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

自 2020 年 1 月 1 日起适用

(1) 收入确认政策

本集团与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本集团未来现金流量的风险、时间分布或金额；本集团因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本集团识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本集团在相关履约时段内按照

履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本集团在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本集团考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

（2） 各类业务收入确认具体方法

①水污染治理装备收入

根据水污染治理装备业务特点以及合同约定，本公司水污染治理装备业务收入确认的一般原则为：在水污染治理装备已经发出，安装调试完成取得《设备安装调试完成确认单》后，商品的控制权转移，本公司在该时点确认收入实现。如相关合同附加其他验收条件，在水污染治理装备已经发出，安装调试完成取得《设备安装调试完成确认单》，并满足合同其他附加验收条件后，商品的控制权转移，本公司在该时点确认收入实现。

公司给予客户的信用期通常为 2-12 个月，不存在重大融资成分。

公司水污染治理装备业务主要包括仅销售成套污水处理设备和一并实施安装相关配套土建工程的水污染设备销售两种类型。

根据水污染装备收入的一般原则、业务类型并结合业务合同中关于验收条件的相关约定，发行人对水污染治理装备业务收入确认方法具体细化如下：

业务类型	验收条件类型		收入确认方法和主要依据
仅销售成套污水处理设备	1、以安装调试完成作为验收条件		安装调试完成并取得《设备安装调试完成确认单》
	2、安装调试完成并附加其他审慎性条款作为验收条件	验收条款中附加水质检测要求	安装调试完成取得《设备安装调试完成确认单》，并取得水质检测报告或水质检测的保护性条款生效
		验收条款中附加试运行要求	安装调试完成取得《设备安装调试完成确认单》，并满足试运行要求
一并实施安装相关配套土建工程的水污染设备销售	1、无项目整体验收要求，按照设备销售验收		安装调试完成并取得《设备安装调试完成确认单》；如合同附加其他验收要求，还需满足仅销售成套污水处理设备相应的收入确认条件
	2、有项目整体验收要求		安装调试完成并取得《设备安装调试完成确认单》，并满足客户明确的竣工验收要求后确认收

		入；如合同附加其他验收要求，还需满足仅销售成套污水处理设备相应的收入确认条件
--	--	--

注 1：验收条件指合同中约定的“验收条款”项下与设备控制权转移相关的条款；

注 2：验收条件中附加水质检测指合同验收条件中，除设备安装调试完成外，另将完成水质检测合格作为附加条件；

注 3：验收条件中附加试运行指合同验收条件中，除设备安装调试完成外，另将满足试运行要求作为附加条件；

注 4：有项目整体验收要求指一并实施安装相关配套土建工程的水污染设备销售业务中，约定除设备安装调试完成外，另将办理项目整体竣工验收手续作为附加条件。

②特许经营权收入确认

本集团向客户提供建造特许经营权服务，因在本集团履约的同时客户即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益，特许经营权业务根据履约进度在一段时间内确认收入，履约进度的确定方法为产出法。具体按照合同约定的收费时间和方法，于提供服务时按照实际发生情况结算确定收入。

③水环境整体解决方案收入

本集团向客户提供水环境整体解决方案业务，预计项目工期超过 6 个月且合同金额超过 1 亿元的，且在项目实施过程中已办理进度结算的，因在本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项，根据履约进度在一段时间内确认收入，履约进度的确定方法为投入法，履约进度具体根据累计已发生的成本占预计安装总成本的比例确定。

不达到该标准的或未办理项目进度结算的水环境整体解决方案业务，本公司在履约过程中视为未取得已完成履约部分收款权利，属于在某一时刻履行履约义务。于竣工时，取得建设单位、监理单位、施工单位等相关外部验收参与方共同盖章确认的竣工验收报告后一次确认收入。

公司按照项目设计和技术等资料编制项目预算，确定预计总成本。公司根据项目《工程设备安装竣工验收报告》、《工程设备移交清单》、《工程进度记录》、设备或材料《领料单》等资料，和实际发生的人工、费用等作为确认合同实际成本的依据。

④水污染治理项目运营及其他劳务收入

本集团向客户提供水污染治理项目运营及其他劳务服务，因在本集团履约的同时客户即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益，特许经营权业务根据履约进度在一段时间内确认收入，履约进度的确定方法为产出法。具体按照合同约定的收费时间和方法，在取得客户确认的运营费确认单据或其他有效确认资料时确认收入。

⑤建设-经营-转移（以下称“BOT”）业务相关收入的确认

建造期间，对于所提供的建造服务按照水环境整体解决方案收入所述会计政策确认相关收入和费用。项目建成后按照水污染治理项目运营及其他劳务收入所述会计政策确认相关收入。

⑥建设-拥有-经营（以下称“BOO”）业务相关收入的确认

建造期间，不确认收入。项目建成后按照水污染治理项目运营及其他劳务收入所述会计政策确认相关收入。

⑦运营-维护（以下称“O&M”）业务相关收入的确认

运营期按照水污染治理项目运营及其他劳务收入所述会计政策确认相关收入。

⑧BOT 模式下收入的具体确认方法

BOT 模式公司提供建造服务的收入按照水环境整体解决方案收入所述会计政策确认相关收入和费用。

根据《企业会计准则解释第 2 号》“与 BOT 业务相关收入的确认，建造期间，项目公司对于所提供的建造服务应当按照《企业会计准则第 15 号--建造合同》确认相关的收入和费用”“项目公司未提供实际建造服务，将基础设施建造发包给其他方的，不应确认建造服务收入”。BOT 模式下，公司在建设过程中，对于分包给其他方的土建、安装等部分不确认建造服务收入；对于建设过程中实际提供了服务的土建及设备建造，按照履约进度在一段时间内确认收入；对于 BOT 建设过程中，采用了公司内部销售的水污染治理装备的，根据证监会《上市公司执行企业会计准则监管问题解答》（2012 年第 1 期）中规定“公司在承接 BOT 项目（或 PPP 项目），并发包给合并范围内的其他企业，由该企业提供实质性建造服务所形成的建造收入不用进行内部抵消”，公司在设备最终实现控制权对外转移，即在最终服务对象对项目实施竣工验收后确认收入。

BOO 模式，公司与客户签订的《运营服务合同》约定公司为客户建设污水处理设施，并提供污水处理运营服务。《运营服务合同》不符合建造合同的定义，不确认建造收入。

O&M 模式，公司与客户签订的《运营服务合同》约定客户将污水处理设施交由公司运营。《运营服务合同》不符合建造合同的定义，未提供建造服务，不确认建造收入。

以下收入会计政策适用于 2019 年度

（3）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，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，确认商品销售收入的实现。

（4）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

（5）建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。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。

（6）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(7) 利息收入

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。

(8) 各类业务收入确认具体方法

① 水污染治理装备收入

根据水污染治理装备业务特点以及合同约定，公司水污染治理装备业务收入确认一般原则确定为：水污染治理装备安装调试完成取得《设备安装调试完成确认单》，并满足合同其他附加验收条件后确认收入。

公司水污染治理装备业务主要包括仅销售成套污水处理设备和一并实施安装相关配套土建工程的水污染设备销售两种类型。

根据水污染装备收入的一般原则、业务类型并结合业务合同中关于验收条件的相关约定，发行人对水污染治理装备业务收入确认方法具体细化如下：

业务类型	验收条件类型		收入确认方法和主要依据
仅销售成套污水处理设备	1、以安装调试完成为验收条件		安装调试完成并取得《设备安装调试完成确认单》
	2、安装调试完成并附加其他审慎性条款作为验收条件	验收条款中附加水质检测要求	安装调试完成取得《设备安装调试完成确认单》，并取得水质检测报告或水质检测的保护性条款生效
		验收条款中附加试运行要求	安装调试完成取得《设备安装调试完成确认单》，并满足试运行要求
一并实施安装相关配套土建工程的水污染设备销售	1、无项目整体验收要求，按照设备销售验收		安装调试完成并取得《设备安装调试完成确认单》；如合同附加其他验收要求，还需满足仅销售成套污水处理设备相应的收入确认条件
	2、有项目整体验收要求		安装调试完成并取得《设备安装调试完成确认单》，并满足客户明确的竣工验收要求后确认收入；如合同附加其他验收要求，还需满足仅销售成套污水处理设备相应的收入确认条件

注 1：验收条件指合同中约定的“验收条款”项下与设备风险报酬转移相关的条款；

注 2：验收条件中附加水质检测指合同验收条件中，除设备安装调试完成外，另将完成水质检测合格作为附加条件；

注 3：验收条件中附加试运行指合同验收条件中，除设备安装调试完成外，另将满足试运行要求作为附加条件；

注 4：有项目整体验收要求指一并实施安装相关配套土建工程的水污染设备销售业务中，约定除设备安装调试完成外，另将办理项目整体竣工验收手续作为附加条件。

② 特许经营权收入确认

确认为无形资产的特许经营权项目按照合同约定的收费时间和方法确认为服务运营收入，于提供服务时按照实际发生情况结算。

③ 水环境整体解决方案收入

公司的水环境整体解决方案预计项目工期超过 6 个月且合同金额超过 1 亿元的，按照完工进度百分比法计算对应的收入，不达到该标准的于竣工时、取得建设单位、监理单位、施工单位等相关外部验收参与方共同盖章确认的竣工验收报告后一次确认收入。

公司于资产负债表日，按照累计实际发生的合同成本占预计总成本的比例确定完工百分比，乘以合同预计总收入减去之前累计确认的收入，作为当期收入；乘以预计总成本减去之前累计确认的成本，作为当期成本，差额作为工程毛利。

公司对采用完工百分比法确认收入的整体解决方案收入，根据与业主单位签订的工程承包合同价格条款，以及工程施工过程中的变更（如有）、工程签证等确定合同总收入。

公司按照项目设计和技术等资料编制项目预算，确定预计总成本。公司根据项目《工程设备安装竣工验收报告》、《工程设备移交清单》、《工程进度记录》、设备或材料《领料单》等资料，和实际发生的人工、费用等作为确认合同实际成本的依据。

水环境整体解决方案与水污染治理装备的共同点是核心设施的工艺流程、整体架构基本相同，主要差异是需针对每个项目的处理规模、进水水质、出水要求等进行一定设计与配置。水环境整体解决方案项目中采用公司自产的水污染治理装备的，不单独确认收入，设备作为项目的工程成本进行核算，按照水环境整体解决方案的会计政策进行项目的收入确认。

④ 水污染治理项目运营及其他劳务收入

在取得客户确认的运营费确认单据或其他有效确认资料时确认收入。

⑤ 建设-经营-转移（以下称“BOT”）业务相关收入的确认

建造期间，对于所提供的建造服务按照水环境整体解决方案收入所述会计政策确认相关收入和费用。项目建成后按照水污染治理项目运营及其他劳务收入所述会计政策确认相关收入。

⑥ 建设-拥有-经营（以下称“BOO”）业务相关收入的确认

建造期间，不确认收入。项目建成后按照水污染治理项目运营及其他劳务收入所述会计政策确认相关收入。

⑦ 运营-维护（以下称“O&M”）业务相关收入的确认

运营期按照水污染治理项目运营及其他劳务收入所述会计政策确认相关收入。

⑧ BOT 模式下收入的具体确认方法

BOT 模式公司提供建造服务的收入确认方法：预计项目工期超过 6 个月且合同金额超过 1 亿元的，按照完工进度百分比法计算对应的收入，不达到该标准的于竣工时、取得建设单位、监理单位、施工单位等相关外部验收参与方共同盖章确认的竣工验收报告后一次确认收入。项目完工进度采用项目已实际发生成本占预计总成本的比例来确定。

根据《企业会计准则解释第 2 号》“与 BOT 业务相关收入的确认，建造期间，项目公司对于所提供的建造服务应当按照《企业会计准则第 15 号--建造合同》确认相关的收入和费用”“项目公司未提供实际建造服务，将基础设施建造发包给其他方的，不应确认建造服务收入”。BOT 模式下，

公司在建设过程中，对于分包给其他方的土建、安装等部分不确认建造服务收入；对于建设过程中实际提供了服务的土建以及设备建造，按照完工进度百分比法计算对应的收入；对于 BOT 建设过程中，采用了公司内部销售的水污染治理装备的，根据证监会《上市公司执行企业会计准则监管问题解答》（2012 年第 1 期）中规定“公司在承接 BOT 项目（或 PPP 项目），并发包给合并范围内的其他企业，由该企业提供实质性建造服务所形成的建造收入不用进行内部抵消”，公司在设备最终实现对外销售时确认收入。即在最终服务对象对项目实施竣工验收后确认收入。

BOO 模式，公司与客户签订的《运营服务合同》约定公司为客户建设污水处理设施，并提供污水处理运营服务。《运营服务合同》不符合建造合同的定义，不确认建造收入。

O&M 模式，公司与客户签订的《运营服务合同》约定客户将污水处理设施交由公司运营。《运营服务合同》不符合建造合同的定义，未提供建造服务，不确认建造收入。

(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

自 2020 年 1 月 1 日起适用

(1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本公司与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。合同履约成本，即本公司为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

(2) 与合同成本有关的资产的摊销

本公司与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

(3) 与合同成本有关的资产的减值

本公司在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本公司因转让与该资产相关

的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

40. 政府补助

适用 不适用

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本集团将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本集团对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于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预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本集团和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿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；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本集团日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费

用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，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

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

(4) 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 本集团作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本集团作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的

入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(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)
企业会计准则第 14 号-收入	该事项已经第三届董事会第十七次会议、第三届监事会第十二次会议审议通过。	应收账款、合同资产、存货、预收账款、合同负债

其他说明

首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即 2020 年 1 月 1 日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

执行新收入准则的主要变化和影响如下：

本集团因执行新收入准则对 2020 年 1 月 1 日财务报表的影响汇总如下：

报表项目	2019 年 12 月 31 日（变更前）金额		2020 年 1 月 1 日（变更后）金额	
	合并报表	公司报表	合并报表	公司报表
应收账款	642,094,276.39	620,851,946.75	612,347,601.13	593,440,673.59
合同资产			67,166,577.01	64,941,691.98
存货	228,470,748.39	198,133,563.28	191,050,846.64	160,603,144.46
预收账款	151,886,385.65	158,342,768.14	600,000.00	600,000.00
合同负债			151,286,385.65	157,742,768.14

(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	469,724,047.41	469,724,047.41	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	642,094,276.39	612,347,601.13	-29,746,675.26
应收款项融资	4,599,879.76	4,599,879.76	
预付款项	6,063,404.46	6,063,404.46	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	23,785,792.56	23,785,792.56	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	228,470,748.39	191,050,846.64	-37,419,901.75
合同资产		67,166,577.01	67,166,577.01
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	20,803,959.12	20,803,959.12	
流动资产合计	1,395,542,108.09	1,395,542,108.09	
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	2,600,675.88	2,600,675.88	
其他权益工具投资	1,862,804.84	1,862,804.84	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	21,134,038.87	21,134,038.87	
固定资产	137,752,545.07	137,752,545.07	
在建工程	60,094,439.45	60,094,439.45	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	107,080,316.18	107,080,316.18	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	32,160,039.07	32,160,039.07	
递延所得税资产	56,749,043.58	56,749,043.58	

其他非流动资产	5,138,487.01	5,138,487.01	
非流动资产合计	424,572,389.95	424,572,389.95	
资产总计	1,820,114,498.04	1,820,114,498.04	
流动负债：			
短期借款	60,083,737.50	60,083,737.50	
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	83,228,892.00	83,228,892.00	
应付账款	202,479,786.14	202,479,786.14	
预收款项	151,886,385.65	600,000.00	-151,286,385.65
合同负债		151,286,385.65	151,286,385.65
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	21,874,032.40	21,874,032.40	
应交税费	23,859,953.50	23,859,953.50	
其他应付款	7,160,546.54	7,160,546.54	
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	7,117,820.55	7,117,820.55	
其他流动负债			
流动负债合计	557,691,154.28	557,691,154.28	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	23,300,000.00	23,300,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	15,927,958.86	15,927,958.86	
长期应付职工薪酬			
预计负债	19,332,687.06	19,332,687.06	
递延收益	11,884,513.94	11,884,513.94	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	70,445,159.86	70,445,159.86	
负债合计	628,136,314.14	628,136,314.14	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	207,000,000.00	207,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	250,455,425.44	250,455,425.44	
减：库存股			
其他综合收益	74,194.42	74,194.42	
专项储备			
盈余公积	105,369,420.35	105,369,420.35	
一般风险准备			
未分配利润	594,688,161.11	594,688,161.11	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	1,157,587,201.32	1,157,587,201.32	
少数股东权益	34,390,982.58	34,390,982.58	
所有者权益（或股东权益）合计	1,191,978,183.90	1,191,978,183.90	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,820,114,498.04	1,820,114,498.04	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

具体详见本节“五、44.（1）重要会计政策变更”中的其他说明。

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	403,091,077.30	403,091,077.30	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	620,851,946.75	593,440,673.59	-27,411,273.16
应收款项融资	4,262,400.00	4,262,400.00	
预付款项	6,101,930.28	6,101,930.28	
其他应收款	25,812,067.05	25,812,067.05	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	198,133,563.28	160,603,144.46	-37,530,418.82
合同资产		64,941,691.98	64,941,691.98
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	16,845,088.77	16,845,088.77	
流动资产合计	1,275,098,073.43	1,275,098,073.43	
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	172,746,786.45	172,746,786.45	
其他权益工具投资	1,360,480.00	1,360,480.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	194,680,264.68	194,680,264.68	
在建工程	816,391.59	816,391.59	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	40,412,311.09	40,412,311.09	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	31,785,888.38	31,785,888.38	
递延所得税资产	34,044,688.72	34,044,688.72	
其他非流动资产			
非流动资产合计	475,846,810.91	475,846,810.91	
资产总计	1,750,944,884.34	1,750,944,884.34	
流动负债：			
短期借款	60,083,737.50	60,083,737.50	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	83,228,892.00	83,228,892.00	
应付账款	272,359,262.96	272,359,262.96	
预收款项	158,342,768.14	600,000.00	-157,742,768.14
合同负债		157,742,768.14	157,742,768.14
应付职工薪酬	15,776,501.62	15,776,501.62	
应交税费	10,234,169.74	10,234,169.74	
其他应付款	8,386,603.07	8,386,603.07	
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			
流动负债合计	608,411,935.03	608,411,935.03	
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	17,569,890.74	17,569,890.74	
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	17,569,890.74	17,569,890.74	
负债合计	625,981,825.77	625,981,825.77	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	207,000,000.00	207,000,000.00	
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积	242,860,050.89	242,860,050.89	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	105,369,420.35	105,369,420.35	
未分配利润	569,733,587.33	569,733,587.33	
所有者权益（或股东权益）合计	1,124,963,058.57	1,124,963,058.57	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,750,944,884.34	1,750,944,884.34	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

具体详见本节“五、44.（1）重要会计政策变更”中的其他说明。

(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

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	应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算）	17%、16%、13%、11%、10%、9%、6%、5%、3%、1%
城市维护建设税	以应纳流转税为计税依据	7%、5%
企业所得税	以应纳流转税为计税依据	26%、25%、20%、15%
教育费附加	以应纳流转税为计税依据	3%
地方教育费附加	以应纳流转税为计税依据	2%

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（%）
江西金达莱环保股份有限公司	15%
北京金达清创环境科技有限公司	15%
贵州水投水务金达莱环保有限公司	25%
横峰县金岑水务有限公司	三免三减半（2017-2019年免征，2020-2022年减半征收）
会昌金岚水务有限公司	三免三减半（2017-2019年免征，

	2020-2022 年减半征收)
江苏金达莱环保科技有限公司	符合条件适用小型微利企业优惠税率
上海合颖实业有限公司	符合条件适用小型微利企业优惠税率
深圳市金达健水科技有限公司	25%
四川金达莱环保科技有限公司	25%
四平辽河农垦管理区金鑫水务有限公司	25%
万安县金源水业有限公司	25%
新余金达莱环保有限公司	15%
宜兴市金达莱科技环保有限公司	25%
铜陵金达莱科技环保有限公司	25%
江西金标检测技术有限公司	符合条件适用小型微利企业优惠税率
南昌市清泉水务有限公司	25%
JDL International Environmental Protection, Inc	26%
JDL Global Environmental Protection, Inc	26%

2. 税收优惠

√适用 □不适用

(1) 本公司税收优惠

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），2019年度、2020年度本公司干化泥销售收入符合资源综合利用产品增值税税收优惠政策条件，2019年度、2020年度销售自产干化污泥实行增值税即征即退70%的税收优惠政策。

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），2019年度、2020年度本公司再生水销售收入符合资源综合利用产品增值税税收优惠政策条件，2019年度、2020年度再生水销售收入实行增值税即征即退50%的税收优惠政策。

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），2019年度、2020年度本公司污水处理劳务收入符合资源综合利用产品增值税税收优惠政策条件，2019年度、2020年度污水处理劳务收入享受资源综合利用增值税即征即退70%的税收优惠政策。

② 企业所得税

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条，《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十八条规定，企业从事符合条件的环境保护、节能节水项目的所得，自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。

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条，《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十九条规定，企业以《资源综合利用企业所得税优惠目录》规定的资源作为主要原材料，生产国家非限制和禁止并符合国家和行业相关标准的产品取得的收入，减按 90%计入收入总额。本公司 2019 年度、2020 年度污水处理项目所用原材料符合《资源综合利用企业所得税优惠目录》规定的标准，其再生水销售业务收入 2019 年度、2020 年度减按 90%计入收入总额。

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税。本公司 2008 年被认定为高新技术企业，2020 年 9 月 14 日已通过高新技术企业复审，高新技术企业证书编号：GR202036001301，有效期 2020 年 9 月 14 日至 2023 年 9 月 13 日。

(2) 北京金达清创环境科技有限公司税收优惠

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税。北京金达清创环境科技有限公司 2014 年被认定为高新技术企业，2017 年通过高新技术企业复审，证书编号：GF201411000717，有效期自 2014 年 10 月 22 日至 2017 年 10 月 22 日；证书编号：GR201711008553，有效期 2017 年 12 月 6 日至 2020 年 12 月 6 日。

(3) 横峰县金岑水务有限公司税收优惠

① 增值税

经横峰县国家税务局批准，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》（财务〔2015〕78 号）的规定，横峰县金岑水务有限公司的再生水销售业务符合资源综合利用产品及劳务增值税税收优惠条件，自 2017 年 3 月起享受资源综合利用增值税即征即退 50%的税收优惠政策，自 2020 年 5 月起水污染处理劳务收入享受资源综合利用增值税即征即退 70%的税收优惠政策。

② 企业所得税

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条，《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十九条规定，企业以《资源综合利用企业所得税优惠目录》规定的资源作为主要原材料，生产国家非限制和禁止并符合国家和行业相关标准的产品取得的收入，减按 90%计入收入总额。横峰县金岑水务有限公司污水处理项目所用原材料符合《资源综合利用企业所得税优惠目录》规定的标准，其再生水销售业务收入自 2017 年 3 月起减按 90%计入收入总额。

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条，《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十八条规定，企业从事符合条件的环境保护、节能节水项目的所得，自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。横峰县金岑水务有限公司污水处理项目取得第一笔收入的时间为：2017年3月。2017-2019年属于免征企业所得税，2020-2022年属于减半征收企业所得税。

(4) 会昌金岚水务有限公司税收优惠

① 增值税

经会昌县国家税务局批准，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》（财务〔2015〕78号）的规定，会昌金岚有限公司提供污水处理劳务符合资源综合利用产品及劳务增值税税收优惠条件，自2017年4月起享受资源综合利用增值税即征即退70%的税收优惠政策。

② 企业所得税

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条，《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十八条规定，企业从事符合条件的环境保护、节能节水项目的所得，自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。会昌金岚水务有限公司污水处理项目取得第一笔收入的时间为：2017年4月。2017-2019年属于免征企业所得税，2020-2022年属于减半征收企业所得税。

(5) 铜陵金达莱环保科技有限公司

① 增值税

经铜陵市国家税务局批准，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》（财务〔2015〕78号）的规定，铜陵金达莱环保科技有限公司提供污水处理劳务符合资源综合利用产品及劳务增值税税收优惠条件，自2019年2月起享受增值税即征即退70%的税收优惠政策。

(6) 新余金达莱环保有限公司税收优惠

① 企业所得税

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。新余金达莱环保有限公司于2018年被认定为高新技术企业（证书编号：GR201836001809，有效期2018年12月4日至2021年12月4日），2020年度执行15%的企业所得税税率。

(7) 小型微利企业所得税税收优惠

根据国家财政部、税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）文件，自2019年1月1日至2021年12月31日，对月销售额10万元以下（含本数）的增值税小规模纳税人，免征增值税；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。《关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税〔2018〕77 号）自 2019 年 1 月 1 日起废止。江苏金达莱环保科技有限公司、上海合颖实业有限公司和江西金标检测技术有限公司 2020 年度符合小型微利企业的认定标准，其所得减按 25% 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	27,089.70	5,789.70
银行存款	879,743,711.50	436,535,773.10
其他货币资金	1,443,890,960.02	33,182,484.61
合计	2,323,661,761.22	469,724,047.41
其中：存放在境外的款项总额	58,773,189.69	33,665,890.79

其他说明

无

2、交易性金融资产

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

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

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

(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 年以内小计	325,152,674.00
1 至 2 年	125,104,352.99
2 至 3 年	138,374,857.36
3 年以上	
3 至 4 年	36,598,699.09
4 至 5 年	7,188,879.64
5 年以上	
合计	632,419,463.08

(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	24,282,581.73	2.99	24,282,581.73	100	0	46,915,540.09	6.05	37,152,460.09	79.19	9,763,080.00
其中：										

按组合计提坏账准备	787,938,094.28	97.01	155,518,631.20	19.74	632,419,463.08	728,912,152.60	93.95	126,327,631.47	17.33	602,584,521.13
其中：										
合计	812,220,676.01	/	179,801,212.93	/	632,419,463.08	775,827,692.69	/	163,480,091.56	/	612,347,601.13

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
武义县新禹水处理有限公司	16,803,986.24	16,803,986.24	100.00	已胜诉，无可执行财产，收回可能性较小
北京建伟业建材经销部（张家口永盛毛皮硝染废水有限公司）	3,228,870.00	3,228,870.00	100.00	账龄较长，且一审败诉，收回可能性较小
重庆耐德水处理科技有限公司（重庆耐德环境技术有限公司）	1,795,116.50	1,795,116.50	100.00	收回可能性较小
铜陵永利电子有限公司	182,750.81	182,750.81	100.00	无可执行财产，收回可能性较小
永利电子铜陵有限公司	408,146.27	408,146.27	100.00	无可执行财产，收回可能性较小
铜陵市超远精密电子科技有限公司	483,711.91	483,711.91	100.00	无可执行财产，收回可能性较小
珠海市斗门区环境保护局	1,380,000.00	1,380,000.00	100.00	收回可能性较小
合计	24,282,581.73	24,282,581.73	100.00	/

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：账龄组合

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 (%)
账龄组合	787,938,094.28	155,518,631.20	19.74
合并范围内关联方组合			
合计	787,938,094.28	155,518,631.20	19.74

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	342,265,972.63	17,113,298.63	5.00
1 至 2 年	139,004,836.66	13,900,483.67	10.00
2 至 3 年	172,968,571.70	34,593,714.34	20.00
3 至 4 年	60,997,831.82	24,399,132.73	40.00
4 至 5 年	17,972,199.11	10,783,319.47	60.00
5 年以上	54,728,682.36	54,728,682.36	100.00
合计	787,938,094.28	155,518,631.20	

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	
坏账准备	163,480,091.56	17,112,555.84		791,434.47		179,801,212.93
合计	163,480,091.56	17,112,555.84		791,434.47		179,801,212.93

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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	791,434.47

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

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

单位名称	与本公司关系	金额	坏账准备	年限	占应收账款总额的比例
惠州大亚湾石化工业发展集团有限公司	非关联方	56,923,765.65	2,846,188.28	1 年以内	7.01%
中国国机重工集团有限公司	非关联方	36,636,600.00	7,089,459.23	1-2 年、2-3 年、3-4 年	4.51%
南乐县城污水处理有限公司	非关联方	34,445,457.27	1,722,272.86	1 年以内	4.24%
南昌市新建区水利投资有限公司	关联方	20,128,435.87	1,006,421.79	1 年以内	2.48%
望江县城建设发展有限公司	非关联方	19,739,478.00	986,973.90	1 年以内	2.43%
合计		167,873,736.79	13,651,316.06		20.67%

(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	12,601,005.05	4,599,879.76
应收账款		
合计	12,601,005.05	4,599,879.76

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

期末已背书或已贴现但尚未到期的应收款项融资

项目	已终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票	4,074,309.63	
合计	4,074,309.63	

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	6,024,000.96	99.48	6,063,404.46	100.00
1至2年	31,483.03	0.52		
2至3年				
3年以上				
合计	6,055,483.99	100.00	6,063,404.46	100.00

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

单位名称	与本公司的关系	金额	年限	占预付款项余额的比例(%)
银川市欣荣建设发展有限公司	非关联方	2,307,880.00	一年以内	38.11
裕利环境科技有限公司	非关联方	1,491,576.93	一年以内	24.63
骊行天下(无锡)信息科技有限公司	非关联方	378,640.78	一年以内	6.25
连云港市清新环保科技有限公司	非关联方	257,074.80	一年以内	4.25
合肥格讯环保技术有限公司	非关联方	213,570.56	一年以内	3.53
合计	非关联方	4,648,743.07		76.77

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	11,102,196.30	23,785,792.56
合计	11,102,196.30	23,785,792.56

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 年以内小计	8,825,742.29
1 至 2 年	879,041.11
2 至 3 年	625,128.00
3 年以上	
3 至 4 年	524,735.14
4 至 5 年	247,549.76
5 年以上	
合计	11,102,196.30

(8). 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
保证金	8,462,601.78	4,841,143.00
应收其他款	3,408,338.25	2,281,279.95
员工社保及公积金	735,278.17	629,404.04
押金	977,387.85	508,087.85
股权转让款		19,232,800.00
坏账准备	-2,481,409.75	-3,706,922.28
合计	11,102,196.30	23,785,792.56

(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	1,533,003.08	1,872,958.20	300,961.00	3,706,922.28
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	276,885.11	-1,201,236.64	-300,961.00	-1,225,312.53
本期转回				
本期转销				
本期核销	200.00			200.00
其他变动				
2020年12月31日余额	1,809,688.19	671,721.56		2,481,409.75

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

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	

坏账准备	3,706,922.28	-1,225,312.53		200.00		2,481,409.75
合计	3,706,922.28	-1,225,312.53		200.00		2,481,409.75

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	200.00

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(12). 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
连云港硕项湖水务集团有限公司	保证金	2,456,020.00	1 年以内	18.08	122,801.00
曹 枚	其他应收款	1,671,380.95	1 年以内	12.30	83,569.05
江苏省东辛农场有限公司	保证金	1,052,700.00	1 年以内、1-2 年	7.75	67,635.00
上饶市信州区财政局	保证金	700,381.78	1 年以内	5.16	35,019.09
永康市国有资产经营管理有限责任公司	保证金	600,000.00	5 年以上	4.42	600,000.00
合计	/	6,480,482.73	/	47.71	909,024.14

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(15). 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	31,184,354.15		31,184,354.15	14,737,809.99		14,737,809.99
在产品	31,390,212.27		31,390,212.27	76,771,035.06		76,771,035.06
库存商品	37,944,535.44		37,944,535.44	34,173,031.92		34,173,031.92
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	48,922,435.70		48,922,435.70	65,368,969.67		65,368,969.67
合计	149,441,537.56		149,441,537.56	191,050,846.64		191,050,846.64

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

□适用 √不适用

(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
水环境整体解决方案	71,446,502.46	455,353.04	70,991,149.42	43,469,414.93	537,851.41	42,931,563.52
水污染治理装备	11,845,305.81	668,808.80	11,176,497.01	26,004,169.24	1,769,155.75	24,235,013.49
减：计入其他非流动资产（附注六18）	-5,994,261.07	-299,713.06	-5,694,548.01			
合计	77,297,547.20	824,448.78	76,473,098.42	69,473,584.17	2,307,007.16	67,166,577.01

(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

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
水环境整体解决方案	-142,795.19			
水污染治理装备	-1,339,763.19			
合计	-1,482,558.38			

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

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

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明

无

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		
待抵扣增值税进项税	10,585,678.62	20,768,424.29
预缴税金	9,449.35	35,534.83
合计	10,595,127.97	20,803,959.12

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

本期减值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

其他说明

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

本期减值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

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

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

(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											
上饶市北控水务发展有限公司	2,600,675.88	1,500,000.00		40,710.43						4,141,386.31	
艾奕康环境研究设计院(南昌)有限公司	385,858.54			235,830.94						621,689.48	385,858.54
小计	2,986,534.42	1,500,000.00		276,541.37						4,763,075.79	385,858.54
合计	2,986,534.42	1,500,000.00		276,541.37						4,763,075.79	385,858.54

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
非交易性权益工具投资情况	7,274,556.41	1,862,804.84
合计	7,274,556.41	1,862,804.84

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
中宜环科仪器江苏有限公司		-1,216,706.15				
江西金达环境技术有限公司						

芜湖市三峡三期水环境综合治理有限责任公司					
合计		-1,216,706.15			

说明：

本公司出于战略目的而计划长期持有的上述权益投资，本公司将其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。

本报告期本公司参与成立的芜湖市三峡三期水环境综合治理有限责任公司成立于 2020 年 12 月 31 日，根据公司章程，本公司拟出资比例为 2%，截止本报告期末，公司尚未出资。

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值	29,850,457.00			29,850,457.00
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	29,850,457.00			29,850,457.00
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	8,716,418.13			8,716,418.13
2.本期增加金额	1,420,051.44			1,420,051.44
(1) 计提或摊销	1,420,051.44			1,420,051.44
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	10,136,469.57			10,136,469.57
三、减值准备				
1.期初余额				

2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	19,713,987.43			19,713,987.43
2.期初账面价值	21,134,038.87			21,134,038.87

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

适用 不适用

其他说明

适用 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	115,903,321.65	137,752,545.07
固定资产清理		
合计	115,903,321.65	137,752,545.07

其他说明：

适用 不适用

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	电子设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	53,514,255.97	124,830,287.08	11,157,860.25	4,152,829.68	1,770,265.39	195,425,498.37
2.本期增加金额		3,265,699.74		507,014.06	5,730.66	3,778,444.46
（1）购置		102,715.41		507,014.06	5,730.66	615,460.13
（2）在建工程转入		3,162,984.33				3,162,984.33
（3）企业合并增加						
3.本期减少金额	5,060,895.14	14,222,384.16	714,617.15	439,442.81	190,541.45	20,627,880.71
（1）处置或报废	5,060,895.14	14,222,384.16	684,393.56	439,442.81	190,105.01	20,597,220.68
（2）其他转出	-	-	30,223.59	-	436.44	30,660.03
4.期末余额	48,453,360.83	113,873,602.66	10,443,243.10	4,220,400.93	1,585,454.60	178,576,062.12
二、累计折旧						
1.期初余额	22,398,587.73	24,150,899.53	6,078,418.22	2,401,804.58	1,116,352.43	56,146,062.49
2.本期增加金额	2,426,598.98	11,762,984.37	1,365,207.76	599,075.48	205,425.21	16,359,291.80
（1）计提	2,426,598.98	11,762,984.37	1,365,207.76	599,075.48	205,425.21	16,359,291.80
（2）企业合并增加						
3.本期减少金额	553,105.28	8,547,209.68	250,084.71	309,675.55	172,538.60	9,832,613.82
（1）处置或报废	553,105.28	8,547,209.68	250,084.71	309,675.55	172,538.60	9,832,613.82
（2）摊销-其他转出						
4.期末余额	24,272,081.43	27,366,674.22	7,193,541.27	2,691,204.51	1,149,239.04	62,672,740.47
三、减值准备						
1.期初余额		1,526,890.81				1,526,890.81
2.本期增加金额						

(1) 计提						
3.本期减少金额		1,526,890.81				1,526,890.81
(1) 处置或报废		1,526,890.81				1,526,890.81
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	24,181,279.40	86,506,928.44	3,249,701.83	1,529,196.42	436,215.56	115,903,321.65
2.期初账面价值	31,115,668.24	99,152,496.74	5,079,442.03	1,751,025.10	653,912.96	137,752,545.07

(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	3,312,649.10	60,094,439.45
工程物资		
合计	3,312,649.10	60,094,439.45

其他说明：

适用 不适用

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
四平辽河农垦管理区 500 吨/天生活污水处理项目	1,737,582.89	1,338,261.14	399,321.75	1,737,582.89	1,338,261.14	399,321.75
万安县金泰源产业园 PCB 污水处理厂项目				58,863,884.84		58,863,884.84
乌沙河污水处理应急 工程-庐山南大道	253,810.44		253,810.44	253,468.71		253,468.71

吉安市华翔电子科技有限公司 PCB 产业基地废水厂	1,251,577.67		1,251,577.67			
会昌县城污水处理二期提标改造工程	1,407,939.24		1,407,939.24			
乌沙河污水处理应急工程-生米镇				577,764.15		577,764.15
合计	4,650,910.24	1,338,261.14	3,312,649.10	61,432,700.59	1,338,261.14	60,094,439.45

(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
四平辽河农垦管理区 500 吨/天生活污水处理项目		1,737,582.89				1,737,582.89		已停工				自筹
万安县金泰源产业园 PCB 污水处理厂项目	58,709,230.26	58,863,884.84	406,759.92		59,270,644.76		100.00	100%				自筹
乌沙河污水处理应急工程-庐山南大道	260,000.00	253,468.71	341.73			253,810.44	99.00	99%				自筹
乌沙河污水处理应急工程-生米镇	1,815,818.11	577,764.15	804,511.38	586,425.53	795,850.00		100.00	100%				自筹
深农疑似黑臭水体治理工程	2,595,000.00		2,576,558.80	2,576,558.80			100.00	100%				自筹
乌沙河污水处理应急工程-东风桥	1,284,403.67		1,110,348.15		1,110,348.15		100.00	100%				自筹
吉安市华翔电子科技有限公司 PCB 产业基地废水厂	1,260,000.00		1,251,577.67			1,251,577.67	99.33	99.33%				自筹
会昌县月亮湾新区污水处理厂一期提标改造工程	5,558,774.92		5,415,955.48		5,415,955.48		100.00	100%				自筹
会昌县城污水处理二期提标改造工程	16,052,568.81		1407939.24			1,407,939.24	8.77	8.77%				自筹

合计	87,535,795.77	61,432,700.59	12,973,992.37	3,162,984.33	66,592,798.39	4,650,910.24					
----	---------------	---------------	---------------	--------------	---------------	--------------	--	--	--	--	--

注：2020 年度在建工程的其他减少为会昌县月亮湾新区污水处理厂一期提标改造工程转入无形资产 5,415,955.48 元，万安县金泰源产业园 PCB 污水处理厂项目转入无形资产 59,270,644.76 元，临时运营项目土建工程转入长期待摊费用金额 1,906,198.15 元。

(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

(4). 工程物资情况

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	特许经营权	其他软件	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	7,600,675.42	39,708,085.74	29,059,681.39	63,266,841.08	820,633.65	140,455,917.28
2. 本期增加金额		1,379,880.14		64,686,600.24	1,741,637.78	67,808,118.16
(1) 购置						
(2) 内部研发		1,379,880.14		64,686,600.24	1,741,637.78	67,808,118.16
(3) 企业合并增加						

3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	7,600,675.42	41,087,965.88	29,059,681.39	127,953,441.32	2,562,271.43	208,264,035.44
二、累计摊销						
1. 期初余额	1,676,927.92	19,638,170.02	6,584,304.06	5,302,571.97	173,627.13	33,375,601.10
2. 本期增加金额	186,976.20	3,499,752.21	2,848,144.20	4,368,841.08	99,831.37	11,003,545.06
(1) 计提	186,976.20	3,499,752.21	2,848,144.20	4,368,841.08	99,831.37	11,003,545.06
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	1,863,904.12	23,137,922.23	9,432,448.26	9,671,413.05	273,458.50	44,379,146.16
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	5,736,771.30	17,950,043.65	19,627,233.13	118,282,028.27	2,288,812.93	163,884,889.28
2. 期初账面价值	5,923,747.50	20,069,915.72	22,475,377.33	57,964,269.11	647,006.52	107,080,316.18

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 23.69%

(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

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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
江西省生态文明科技示范基地村镇污水处理示范工程		3,762.38				3,762.38		
地下生态水厂污水处理技术开发及应用研究		6,752,435.83			1,379,880.14	5,372,555.69		
西北地区高浓度高盐污水处理技术工艺开发		5,746,396.25				5,746,396.25		
有机污泥资源化技术开发及应用研究		3,155,539.16				3,155,539.16		
流动4S站高效管理体系建设及试点研究		5,074,789.65			1,741,637.78	3,333,151.87		
基于FMBR技术处理美国地区高浓度污水处理工程		5,511,711.87				5,511,711.87		
兼氧膜技术处理医疗废水的研究和应用		5,285,568.57				5,285,568.57		
电子电镀行业含镍废水膜技术处理工艺开发		3,326,999.51				3,326,999.51		
黑臭水体处理技术集成及管理模式开发		1,268,455.61				1,268,455.61		
FMBR膜组件结构优化研究及开发		282,150.16				282,150.16		
工业综合废水处理工艺技术开发		2,018,365.30				2,018,365.30		
基于FMBR技术外置式膜组件系统的开发及测试		5,584,422.67				5,584,422.67		
易维护曝气系统研究及开发		5,266,131.26				5,266,131.26		
北方低温条件下城镇污水处理技术集成及中试验证		3,707,058.84				3,707,058.84		
合计		52,983,787.06			3,121,517.92	49,862,269.14		

其他说明

无

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
房屋建筑物装修费	440,561.91	98,514.22	413,962.96		125,113.17
运营服务临时工程	31,719,477.16	1,906,198.15	15,747,833.82		17,877,841.49
合计	32,160,039.07	2,004,712.37	16,161,796.78		18,002,954.66

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	181,720,184.35	27,980,317.92	169,657,394.38	26,098,708.86
内部交易未实现利润	132,868,568.73	21,178,285.29	143,007,991.76	22,444,725.54
可抵扣亏损	2,953,906.81	738,476.70	1,045,502.14	261,375.54
预计负债	23,808,267.17	3,571,240.08	17,572,797.23	2,635,483.61
市场推广费	51,751,627.75	8,098,223.43	37,530,388.09	5,308,750.03
合计	393,102,554.81	61,566,543.42	368,814,073.60	56,749,043.58

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

(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	64,834,501.59	51,534,418.85
资产减值准备	3,024,861.31	5,030,107.03
其他权益投资工具公允价值变动	85,373.62	55,205.19

预计负债	2,902,270.01	1,759,889.83
合计	70,847,006.53	58,379,620.90

(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 年度		557,523.76	
2021 年度	2,746,457.09	3,225,882.41	
2022 年度	9,460,891.24	9,922,481.54	
2023 年度	11,965,121.92	11,965,121.92	
2024 年度	21,254,610.48	21,254,610.48	
2025 年度	12,589,347.50		
合计	58,016,428.23	46,925,620.11	/

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	5,994,261.07	299,713.06	5,694,548.01			
待抵扣增值税进项税额	5,224,660.43		5,224,660.43	5,138,487.01		5,138,487.01
合计	11,218,921.50	299,713.06	10,919,208.44	5,138,487.01		5,138,487.01

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		
信用借款	0.00	60,083,737.50
合计	0.00	60,083,737.50

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

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

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

(1). 应付票据列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	123,328,082.97	83,228,892.00
合计	123,328,082.97	83,228,892.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

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
工程款	15,715,634.16	18,640,961.45
材料款	116,709,970.84	144,086,739.81
日常费用	492,660.73	1,603,802.51
市场推广费	56,489,962.91	37,530,388.02
设备费	249,371.08	12,301.89
技术服务费	568,800.00	605,592.46
合计	190,226,399.72	202,479,786.14

(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
江西源萃瑜雅商业管理有限公司	3,180,000.00	未到结算期
江苏一环集团有限公司	2,490,227.16	未到结算期
湖南上水沙洲环保科技有限公司	2,255,426.33	未到结算期
北控中科成环保集团有限公司	2,000,000.00	未到结算期
山西云海川环保科技有限公司	1,857,425.39	未到结算期
合计	11,783,078.88	/

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
水污染治理装备款	1,500,000.00	600,000.00
水污染治理项目运营款	553,300.00	
合计	2,053,300.00	600,000.00

(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
水环境整体解决方案款	19,213,815.02	75,228,141.11
水污染治理装备款	50,390,251.84	73,498,054.64
水污染治理项目运营款	100,019.35	908,158.60
技术服务费	660,377.35	83,288.62
维保款	2,008,564.77	1,568,742.68
其他	11,056.82	
合计	72,384,085.15	151,286,385.65

(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	21,810,265.73	108,159,494.90	108,346,974.25	21,622,786.38
二、离职后福利-设定提存计划	63,766.67	524,462.93	588,229.60	-
三、辞退福利				

四、一年内到期的其他福利				
合计	21,874,032.40	108,683,957.83	108,935,203.85	21,622,786.38

(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	21,448,400.28	90,913,808.34	91,393,667.66	20,968,540.96
二、职工福利费		8,060,711.49	8,060,711.49	
三、社会保险费	44,098.90	2,389,432.34	2,396,577.68	36,953.56
其中：医疗保险费	36,567.62	2,171,739.19	2,174,507.11	33,799.70
工伤保险费	4,294.65	18,901.60	23,196.25	
生育保险费	3,236.63	198,791.55	198,874.32	3,153.86
四、住房公积金	18,651.00	4,545,204.00	4,544,700.00	19,155.00
五、工会经费和职工教育经费	299,115.55	2,250,338.73	1,951,317.42	598,136.86
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	21,810,265.73	108,159,494.90	108,346,974.25	21,622,786.38

(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	61,245.92	508,417.27	569,663.19	
2、失业保险费	2,520.75	16,045.66	18,566.41	
3、企业年金缴费				
合计	63,766.67	524,462.93	588,229.60	

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	3,763,092.41	11,118,828.61
企业所得税	14,255,229.29	10,938,639.49
房产税	122,040.26	105,324.76
土地使用税	88,333.14	88,198.13
印花税	83,816.95	100,317.70
个人所得税	313,079.48	240,795.23
城市维护建设税	223,235.50	680,359.14
教育费附加	112,481.32	333,040.71

地方教育费附加	74,987.55	222,027.13
地方基金		8,305.09
环境保护税	3,129.90	24,117.51
合计	19,039,425.80	23,859,953.50

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	4,141,947.12	7,160,546.54
合计	4,141,947.12	7,160,546.54

其他说明：

适用 不适用

应付利息

(1). 分类列示

适用 不适用

应付股利

(2). 分类列示

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
应付其他费用	2,606,127.12	5,641,496.54
保证金	860,425.00	860,425.00
专利使用费	300,000.00	300,000.00
其他	375,395.00	358,625.00
合计	4,141,947.12	7,160,546.54

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

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
山东古澄环保科技有限公司	444,000.00	未结算

清华大学	300,000.00	未结算
四平辽河农垦管理区城乡建设局	290,000.00	未结算
江西建工第二建筑有限责任公司	272,425.00	未结算
合计	1,306,425.00	/

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	3,100,000.00	2,700,000.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款	4,375,000.00	4,375,000.00
1年内到期的租赁负债		
一年内到期的长期借款计提利息	38,373.80	42,820.55
合计	7,513,373.80	7,117,820.55

其他说明：

无

44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

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
抵押借款	20,200,000.00	23,300,000.00
合计	20,200,000.00	23,300,000.00

长期借款分类的说明：

(1) 2015年12月25日，会昌金岚水务有限公司与上海浦东发展银行股份有限公司南昌分行签订合同号为64012015280286的固定资产贷款合同。同日，江西金达莱环保股份有限公司与上海浦东发展银行股份有限公司南昌分行签订合同号为YB6401201528028601的保证合同，为会

昌金岚水务有限公司贷款行为提供连带责任保证；同时，会昌金岚水务有限公司与上海浦东发展银行股份有限公司南昌分行签订合同号为 64012015280286 的固定资产贷款合同 ZD6401201600000006 号的抵押合同，以会昌县城区污水处理二期工程相关资产提供抵押担保，见附注六 19。借款金额 18,000,000.00 元，借款利率为发放日中国人民银行公布的与本合同约定的贷款期限同档次的贷款基准利率上浮 10% 计算（2018 年利率为 5.39%）。借款期限自 2015 年 12 月 25 日至 2025 年 12 月 24 日。会昌金岚水务有限公司 2020 年按期归还 2,200,000.00 元借款，截至 2020 年 12 月 31 日剩余贷款 10,300,000.00 元，其中 2,300,000.00 将于 1 年内到期，故将其重分类至一年内到期的其他流动负债。重分类后，长期借款余额为 8,000,000.00 元，一年内到期的非流动负债余额为 2,300,000.00 元。

(2) 2016 年 2 月 22 日，会昌金岚水务有限公司与上海浦东发展银行股份有限公司南昌分行签订合同号为 64012016280060 的固定资产贷款合同。同日，江西金达莱环保股份有限公司与上海浦东发展银行股份有限公司南昌分行签订合同号为 YB6401201628006001 的保证合同，为会昌金岚水务有限公司贷款行为提供连带责任保证同时，会昌金岚水务有限公司与上海浦东发展银行股份有限公司南昌分行签订合同号为 64012015280286 的固定资产贷款合同 ZD6401201600000006 号的抵押合同，以会昌县城区污水处理二期工程相关资产提供抵押担保，见附注六 19。借款金额 2,000,000.00 元，借款利率为发放日中国人民银行公布的与本合同约定的贷款期限同档次的贷款基准利率上浮 10% 计算（2017 年利率为 5.39%）。借款期限自 2016 年 2 月 22 日至 2024 年 12 月 24 日。会昌金岚水务有限公司 2020 年按期归还 300,000.00 元借款，截至 2020 年 12 月 31 日剩余贷款额为 1,200,000.00 元，其中 300,000.00 元将于 1 年内到期，故将其重分类至一年内到期的非流动负债。重分类后，长期借款余额为 900,000.00 元，一年内到期的非流动负债余额为 300,000.00 元。

(3) 2019 年 7 月 12 日，会昌金岚水务有限公司与中国建设银行股份有限公司新建支行签订合同号为 HTZ360520200GDZC201900004 的固定资产贷款合同。同日，江西金达莱环保股份有限公司与中国建设银行股份有限公司新建支行签订合同号为 HTC360520200ZGDB201900018 的保证合同，为会昌金岚水务有限公司贷款行为提供连带责任保证；同时，会昌金岚将会昌县月亮湾新区污水处理 PPP 项目特许经营协议（合同编号 JXJDL2018-SR-NC-119）特许经营权出质给中国建设银行新建支行，见附注六 19。借款金额 12,000,000.00 元，借款利率为发放日中国人民银行公布的与本合同约定的贷款期限同档次的贷款基准利率上浮 10% 计算（2019 年利率为 5.39%）。借款期限自 2019 年 7 月 26 日至 2032 年 7 月 10 日。会昌金岚水务有限公司 2020 年按期归还 200,000.00 元借款，会昌金岚水务有限公司截至 2020 年 12 月 31 日剩余贷款额为 11,800,000.00 元，其中 500,000.00 元将于 1 年内到期，故将其重分类至一年内到期的非流动负债。重分类后，长期借款余额为 11,300,000.00 元，一年内到期的非流动负债余额为 500,000.00 元。

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	16,497,184.19	15,927,958.86
专项应付款		
合计	16,497,184.19	15,927,958.86

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
万安县欣源工业开发有限公司	21,964,487.42	21,964,487.42
未确认融资费用	-1,092,303.23	-1,661,528.56
减：一年内到期部分	4,375,000.00	4,375,000.00
合计	16,497,184.19	15,927,958.86

其他说明：

无

专项应付款

(2). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

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
产品质量保证	17,572,797.23	23,808,267.17	产品质量保证按水环境整体解决方案及水污染治理装备收入的 1%计提
特许经营权维护及大修费	1,759,889.83	2,902,270.01	特许经营权维护及大修费为本公司按照 BOT/ROT 项目核算原则计提的项目后续维护及大修费
合计	19,332,687.06	26,710,537.18	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

具体详见本节“五、重要会计政策及会计估计35.预计负债”。

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	11,884,513.94	25,229,692.79	26,172,177.57	10,942,029.16	
合计	11,884,513.94	25,229,692.79	26,172,177.57	10,942,029.16	

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
有毒污染物多指标快速检测仪的	255,089.24			255,089.24			与收益相关

开发与产业化							
水样预处理系统的研发	252,612.98			252,612.98			与收益相关
会昌县城城区污水处理二期工程	11,376,811.72			434,782.56		10,942,029.16	与资产相关
稳岗补贴		389,425.58	389,425.58				与收益相关
增值税退税		1,246,358.30		1,246,358.30			与收益相关
增值税税收优惠		15,682.22		15,682.22			与收益相关
专项奖励		13,118,431.69	6,263,524.00	6,854,907.69			与收益相关
税收奖励		10,414,615.00	10,414,615.00				与收益相关
印花税税收优惠		45,180.00		45,180.00			与收益相关
合计	11,884,513.94	25,229,692.79	17,067,564.58	9,104,612.99		10,942,029.16	

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	207,000,000.00	69,000,000.00				69,000,000.00	276,000,000.00

其他说明：

具体详见本节“55、资本公积”中的其他说明。

54、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

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）	243,368,276.67	1,614,321,134.62		1,857,689,411.29
其他资本公积	7,087,148.77			7,087,148.77
合计	250,455,425.44	1,614,321,134.62		1,864,776,560.06

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司 2020 年度第一次临时股东大会决议，经上海证券交易所科创板股票上市委员会 2020 年第 57 次审议会议通过和中国证券监督管理委员会《关于同意江西金达莱环保股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2020]2565 号）同意注册，贵公司公开发行股票 6,900.00 万股，每股面值人民币 1.00 元，发行价格为每股 25.84 元，募集资金总额 1,782,960,000.00 元，扣除股本金额 6,900.00 万元以及上市费用 99,638,865.38 元后的金额 1,614,321,134.62 元计入资本公积。

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额	
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		税后归属于少数股东
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-1,198,605.09	-30,168.43				-18,101.06	-12,067.37	-1,216,706.15
其中：重新计量设定受益计划								

变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	-1,198,605.09	-30,168.43				-18,101.06	-12,067.37	-1,216,706.15
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将分类进损益的其他综合收益	1,272,799.51	-2,173,002.91				-2,173,002.91		-900,203.40
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益								

收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	1,272,799.51	-2,173,002.91				-2,173,002.91		-900,203.40
其他综合收益合计	74,194.42	-2,203,171.34				-2,191,103.97	-12,067.37	-2,116,909.55

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

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	105,369,420.35	32,388,999.52		137,758,419.87
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	105,369,420.35	32,388,999.52		137,758,419.87

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本 50%以上的，不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	594,688,161.11	512,999,962.91
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-4,318,676.61
调整后期初未分配利润	594,688,161.11	508,681,286.30
加：本期归属于母公司所有者的净利润	386,687,739.74	257,642,805.12
减：提取法定盈余公积	32,388,999.52	26,735,930.31
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	144,900,000.00	144,900,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	804,086,901.33	594,688,161.11

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 0.00 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 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	968,705,861.56	331,477,512.38	775,038,104.13	242,888,467.76
其他业务	2,174,948.35	2,539,357.24	2,831,992.44	2,654,395.61
合计	970,880,809.91	334,016,869.62	777,870,096.57	245,542,863.37

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	国内分部	国外分部	合计
商品类型			
水环境整体解决方案	466,230,590.59		466,230,590.59
水污染治理装备	301,998,090.82	521,992.00	302,520,082.82
水污染治理项目运营	178,075,142.37		178,075,142.37
其他业务	24,054,994.13		24,054,994.13
按经营地区分类			
国内地区	970,358,817.91		970,358,817.91
国外地区		521,992.00	521,992.00
市场或客户类型			
合同类型			
按商品转让的时间分类			
按合同期限分类			

按销售渠道分类			
合计	970,358,817.91	521,992.00	970,880,809.91

合同产生的收入说明：

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
城市维护建设税	2,493,832.93	3,463,372.88
教育费附加	1,328,725.61	1,764,816.58
房产税	476,674.62	547,892.27
土地使用税	342,472.23	396,908.57
车船使用税	31,727.86	29,480.26
印花税	669,442.00	764,191.00
地方教育费附加	885,679.55	1,178,568.6
环境保护税	13,138.72	113,955.41
地方基金	344,339.99	276,366.09
合计	6,586,033.51	8,535,551.66

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
薪酬总额	19,891,507.03	19,523,460.97
差旅费	3,838,264.05	4,304,183.4
业务招待费	7,042,623.15	5,806,201.73
运费		4,967,136.90
广告费	3,247,759.92	2,406,808.17
预计维修质保金	7,796,070.99	6,321,816.7
办公费	4,590,791.51	4,182,175.03
市场推广费	57,997,932.17	41,230,459.01
折旧与摊销	230,028.41	256,847.55

合计	104,634,977.23	88,999,089.46
----	----------------	---------------

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
薪酬总额	27,334,256.15	28,937,388.48
折旧与摊销	9,067,943.17	9,543,402.02
差旅费	2,892,986.27	4,158,061.49
业务招待费	1,971,799.06	1,636,034.70
办公费	8,513,860.94	10,475,130.00
中介机构服务费	5,560,017.95	8,683,016.65
其他	283,986.66	440,753.62
合计	55,624,850.20	63,873,786.96

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
薪酬支出	33,886,366.30	35,746,980.63
直接材料	10,919,960.27	8,708,844.98
差旅费	1,637,503.54	2,325,655.86
设备费	1,116,719.39	945,145.40
其他	2,301,719.64	2,074,885.55
合计	49,862,269.14	49,801,512.42

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
利息支出	3,792,415.00	7,062,267.59
利息收入	-5,511,167.16	-2,955,086.66
汇兑损失		1,692.89
汇兑收益	-1,025.29	-8.06
银行手续费	1,058,313.11	460,865.64
合计	-661,464.34	4,569,731.40

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
政府补助	9,104,612.99	7,548,991.82
合计	9,104,612.99	7,548,991.82

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	276,541.37	-25,530.52
处置长期股权投资产生的投资收益		-2,248,013.37
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		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	500,478.35	628,630.14
处置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或金融负债取得的投资收益	1,697,743.07	938,280.73
合计	2,474,762.79	-706,633.02

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

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

应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-14,805,548.67	-44,978,294.93
其他应收款坏账损失	1,225,312.53	-1,368,141.48
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		
合计	-13,580,236.14	-46,346,436.41

其他说明：

无

72、资产减值损失

√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
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
三、长期股权投资减值损失		-385,858.54
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		-1,526,890.81
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
十三、合同资产减值损失	-824,448.78	
十四、其他非流动资产减值损失	-299,713.06	
合计	-1,124,161.84	-1,912,749.35

其他说明：

无

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
处置非流动资产的利得	-2,778,402.47	336,445.00
合计	-2,778,402.47	336,445.00

其他说明：

无

74、营业外收入

营业外收入情况

√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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
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	17,067,564.58	13,338,723.77	17,067,564.58
其他	467,081.56	1,267,340.19	467,081.56
合计	17,534,646.14	14,606,063.96	17,534,646.14

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
稳岗补贴	292,664.14	114,858.77	与收益相关
税收奖励	10,414,615.00	9,658,865.00	与收益相关
专项奖励	6,360,285.44	3,565,000.00	与收益相关
合计	17,067,564.58	13,338,723.77	

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	804,033.61	26,809.66	804,033.61
其中：固定资产处置损失	804,033.61	26,809.66	804,033.61
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	1,206,864.60	735,500.00	1,206,864.60
其他		932,383.05	
合计	2,010,898.21	1,694,692.71	2,010,898.21

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	50,805,395.07	47,047,157.64
递延所得税费用	-4,817,499.84	-18,252,482.57
合计	45,987,895.23	28,794,675.07

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	430,437,597.81
按法定/适用税率计算的所得税费用	64,565,639.65
子公司适用不同税率的影响	781,983.28
调整以前期间所得税的影响	18,994.09
非应税收入的影响	-1,769,569.58
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	641,071.40
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-217,830.33
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	6,876,338.23
税收优惠	-16,851,439.10
研发费用加计扣除及其他	-8,057,292.41
所得税费用	45,987,895.23

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

详见附注七、57 其他综合收益。

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
收回投标保证金	3,575,000.00	8,462,917.00
收到政府补助奖金	13,442,738.36	13,236,972.98
利息收入	5,511,167.16	2,922,695.15
收回备用金及代垫员工款项	29,700.00	
收回履约保证金	408,751.00	1,480,300.00
往来款	2,227,130.15	8,670,118.33
收回多缴预缴税费	28,624.34	
其他	479,995.94	7,119.00
合计	25,703,106.95	34,780,122.46

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
付投标保证金	4,479,935.73	6,699,500.00
付履约保证金	3,789,979.60	800,000.00
付中介机构费用	5,639,714.80	10,108,627.57
展览和广告费	4,912,677.59	2,489,222.09
运输费		4,435,801.21
差旅费	6,306,499.25	7,276,163.48
业务招待费	9,480,364.91	7,301,962.20
市场推广费	42,178,169.21	27,174,659.35
技术研究费	5,269,071.49	5,114,029.33
往来款	1,427,118.13	9,797,878.01
办公费	16,113,770.65	14,048,524.88
公益性捐赠	972,000.00	725,500.00
合计	100,569,301.36	95,971,868.12

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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
赎回理财产品		15,000,000.00
赎回结构性存款	375,000,000.00	360,000,000.00
合计	375,000,000.00	375,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√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
支付大额定存款	1,410,000,000.00	
支付结构性存款	375,000,000.00	307,000,000.00
处置子公司支付的现金净额		2,079,459.05
合计	1,785,000,000.00	309,079,459.05

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√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
借款保证金		40,000.00
收回保函保证金	2,238,100.00	8,035,221.09
收回银行承兑汇票保证金	56,204,774.94	56,883,194.39
合计	58,442,874.94	64,958,415.48

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√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
支付保函保证金	1,851,910.16	7,418,315.79
支付银行承兑汇票保证金	57,301,153.25	48,794,669.01
支付发行费用	20,928,299.33	
合计	80,081,362.74	56,212,984.80

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

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	384,449,702.58	259,583,875.52
加：资产减值准备	-1,124,161.84	1,912,749.35
信用减值损失	13,580,236.14	46,346,436.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,779,343.24	16,284,077.31
使用权资产摊销		
无形资产摊销	11,003,545.06	9,836,939.54
长期待摊费用摊销	16,161,796.78	10,274,718.52
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）	2,778,402.47	-336,445.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	804,033.61	26,809.66
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	3,791,389.71	7,062,267.59
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,474,762.79	706,633.02
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,817,499.84	-18,252,482.59
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		

存货的减少（增加以“-”号填列）	41,609,309.08	-82,489,160.72
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-51,601,544.52	-73,764,606.15
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-49,474,236.61	53,516,028.20
其他		
经营活动产生的现金流量净额	382,465,553.07	230,707,840.66
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	879,770,801.20	436,541,562.80
减：现金的期初余额	436,541,562.80	366,769,537.13
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	443,229,238.40	69,772,025.67

(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

单位：元 币种：人民币
金额

本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
其中：	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
其中：南昌市金泉水务有限公司	2,860,000.00
大丰电子信息产业园金达莱水务有限公司	13,572,800.00
处置子公司收到的现金净额	16,432,800.00

其他说明：

无

(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	879,770,801.20	436,541,562.80
其中：库存现金	27,089.70	5,789.70

可随时用于支付的银行存款	879,743,711.50	436,535,773.10
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	879,770,801.20	436,541,562.80
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		

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	1,443,890,960.02	银行承兑及保函保证金、大额存单
无形资产	27,613,895.06	已进行质押及抵押
无形资产	15,788,634.12	已进行质押
合计	1,487,293,489.20	/

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	9,007,524.50	6.5249	58,773,196.61
欧元			
港币			
应收账款	-	-	
其中：美元	80,000.00	6.5249	521,992.00
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			

港币			
其他应付款			
其中：美元	32,775.99	6.5249	213,860.06
欧元			
港币			

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

公司名称	主要经营地	记账本位币	选择依据
JDLInternationalEnvironmental Protection, Inc	美国	美元	经营地币种
JDL Global Environmental Protection, Inc	美国	美元	经营地币种

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
税收奖励	10,414,615.00	营业外收入	10,414,615.00
污水处理费补贴款	3,768,413.56	其他收益	3,768,413.56
万安县金源水业有限公司 2018 年亏损补偿	3,000,000.00	其他收益	3,000,000.00
2018 年-2019 年纳税金额返还奖励	2,222,848.00	营业外收入	2,222,848.00
2018 年南昌市企业研发经费投入后补助项目	2,000,000.00	营业外收入	2,000,000.00
增值税退税	1,246,358.30	其他收益	1,246,358.30
实施企业稳岗扩岗专项支持计划	919,800.00	营业外收入	919,800.00
2018 年南昌市企业科研创新平台奖补兑现资金	500,000.00	营业外收入	500,000.00
稳岗补贴	389,425.58	营业外收入	389,425.58
新余高新区管委会表彰 2018 年度先进单位和现金个人	140,000.00	营业外收入	140,000.00
2019 年度博士后（博士）科研工作资助补助资金	100,000.00	营业外收入	100,000.00
新余市科技局 2020 年第一批省级科技计划项目	100,000.00	营业外收入	100,000.00
其他计入营业外收入的项目	280,876.00	营业外收入	280,876.00
其他计入其他收益的项目	147,356.35	其他收益	147,356.35
合计：	25,229,692.79		25,229,692.79

(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

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

(2). 合并成本

适用 不适用

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用 不适用

其他说明：

无

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

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

1、2020 年 11 月新设全资子公司 JDL Global Environmental Protection, Inc., 2020 年 12 月实缴注册资本 440 万美元（折合人民币 28,786,560.00 元）。

2、铜陵金达莱环保科技有限公司，成立于 2012 年 5 月，注册资本人民币 10,000,000.00 元，属本公司全资子公司，该公司已于 2021 年 2 月 22 日注销

6、其他

□适用 √不适用

九、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	
宜兴市金达莱环保科技有限公司	江苏省宜兴市	江苏省宜兴市	环保研发、环保设备制造、加工	100		直接投资
四川金达莱环保科技有限公司	四川省绵阳市	四川省绵阳市	环保工程及运营	80		直接投资
深圳市金达健水科技有限公司	深圳市	深圳市	水环境功能修复技术研发和销售, 工程项目咨询、设计、承接和设施运营	60		直接投资
北京金达清创环境科技有限公司	北京市	北京市	技术开发、转让、咨询、服务	60		直接投资
上海合颖实业有限公司	上海市	上海市	环保设备的销售和服务	51		直接投资
贵州水投水务金达莱环保有限公司	贵州省黔南布依族苗族自治州	贵州省黔南布依族苗族自治州	环保设备、安装和销售; 节能环保项目咨询、设计、施工及运营管理	51		直接投资
会昌金岚水务有限公司	江西省会昌县	江西省会昌县	给水、污水处理及流域治理设施的建设、运营及服务	80		直接投资
四平辽河农垦管理区金鑫水务有限公司	吉林省四平市	吉林省四平市	给水、污水处理及流域治理设施的建设、运营及服务	80		直接投资
横峰县金岑水务有限公司	江西省横峰县	江西省横峰县	给水、污水处理及流域治理设施的建设、运营及服务	51		直接投资
万安县金源水业有限公司	江西省万安县	江西省万安县	给水、污水处理及流域治理设施的建设、运营服务; 水资源的再生利用; 水处理设备的销售; 水处理技术的咨询和服务。	60		直接投资
江苏金达莱环保科技有限公司	江苏省	江苏省	环保设备生产、安装和销售; 环保技术及产品开发; 水质检测及废水综合利用; 节能环保项目咨询、设计、施工及运营管理; 合同能源管理; 化学品(危险化学品除外)、建筑材料、五金交电销售。	65		直接投资
新余金达莱环保有限公司	江西省新余市	江西省新余市	环保设备生产、安装和销售; 节能环保项目咨询、设计、施工	100		直接投资

			及运营管理, 合同能源管理; 环保技术及产品开发, 环保设备、机械设备技术领域内的技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询; 水质检测及废水综合利用; 金属化学品(危险化学品除外)、建筑材料、五金交电销售业务; 租赁服务, 机械设备的租赁, 租赁财产及附带技术的残值处理及维修			
JDL International Environmental Protection, Inc	美国科罗拉多州	美国科罗拉多州	环保项目咨询、设计、工程承包及运营管理; 环保技术及产品的开发; 废水及固废的综合利用; 环保设备生产、安装和出售; 机电设备安装; 节能环保项目的投资、管理、设计; 合同能源管理; 化学品供销业务; 建筑材料, 五金交电, 水质检测; 投资管理, 投资咨询。	100		直接投资
南昌市清泉水务有限公司	江西省南昌市	江西省南昌市	污水处理及其再生利用; 水污染治理; 环境保护专用设备销售; 水利资源开发利用咨询服务。	51		直接投资
江西金标检测技术有限公司	江西省南昌市	江西省南昌市	环境检测及相关技术开发, 技术服务。	100		直接投资
JDL Global Environmental Protection, Inc	美国纽约	美国纽约	环保项目咨询、设计、工程承包及运营管理; 环保技术及产品的开发; 废水及固废的综合利用; 环保设备生产、安装和出售; 机电设备安装; 节能环保项目的投资、管理、设计; 合同能源管理; 金属化学品、建筑材料, 五金交电的供销业务; 水质检测; 自营和代理各类商品和技术的进出口业务; 投资管理, 投资咨询。	100		直接投资

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
深圳市金达健水科技有限公司	40%			
四川金达莱环保科技有限公司	20%	-58.11		6,368.47
北京金达清创环境科技有限公司	40%	-4,798.22		595,693.56
上海合颖实业有限公司	49%	-694,748.62		10,791,610.34
贵州水投水务金达莱环保有限公司	49%	-994,200.16		5,744,846.82
江苏金达莱环保科技有限公司	35%	-46,311.44		3,206,655.72
会昌金岚水务有限公司	20%	323,693.56		1,245,434.57
横峰县金岑水务有限公司	49%	428,837.87		8,753,415.44
四平辽河农垦管理区金鑫水务有限公司	20%			
万安县金源水业有限公司	40%	-1,250,452.04		1,796,936.42
南昌市清泉水务有限公司	49%			-83.30
合计		-2,238,037.16		32,140,878.05

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
深圳市金达健水科技有限公司	64,369.36	33,899.59	98,268.95	460,545.44		460,545.44	109,568.47	34,118.09	143,686.56	460,545.44		460,545.44
四川金达莱环保科技有限公司	188,472.40	62,823.69	251,296.09	219,453.73		219,453.73	176,273.68	86,379.51	262,653.19	230,520.30		230,520.30
北京金达清创环境科技有限公司	273,033.19	1,721,200.09	1,994,233.28	504,999.41		504,999.41	491,315.65	2,104,015.31	2,595,330.96	556,230.87	507,702.22	1,063,933.09
上海合颖实业有限公司	2,509,755.66	19,714,457.43	22,224,213.09	200,518.49		200,518.49	2,513,656.58	21,134,508.87	23,648,165.45	206,616.55		206,616.55
贵州水投水务金达莱环保有限公司	19,668,441.98	1,298,271.65	20,966,713.63	9,242,536.45		9,242,536.45	22,924,746.04	732,046.21	23,656,792.25	9,903,635.15		9,903,635.15
江苏金达莱环保科技有限公司	59,040,312.05	2,262,807.22	61,303,119.27	52,141,245.76		52,141,245.76	44,089,093.50	1,929,517.66	46,018,611.16	36,724,419.24		36,724,419.24
会昌金岚水务有限公司	7,213,060.58	50,217,316.33	57,430,376.91	18,340,632.24	32,862,571.76	51,203,204.00	9,029,486.29	45,072,843.81	54,102,330.10	13,674,868.17	35,818,756.85	49,493,625.02
横峰县金岑水务有限公司	7,251,897.31	12,565,022.69	19,816,920.00	1,126,675.71	826,131.17	1,952,806.88	5,976,135.76	13,125,994.28	19,102,130.04	1,495,251.53	617,944.70	2,113,196.23
四平辽河农垦管理区金鑫水务有限公司	1,121,399.38	1,601,544.47	2,722,943.85	3,186,514.00		3,186,514.00	1,423,433.33	1,602,762.47	3,026,195.80	3,186,514.00		3,186,514.00
万安县金源水业有限公司	1,815,608.56	64,078,366.63	65,893,975.19	44,548,853.71	16,852,780.43	61,401,634.14	3,105,835.98	65,853,412.42	68,959,248.40	45,412,818.39	15,927,958.86	61,340,777.25
南昌市清泉水务有限公司	1,040.00	0.00	1,040.00	5,810.00		5,810.00	760.00	0.00	760.00	2,730.00		2,730.00

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
深圳市金达健水科技有限公司		-45,417.61	-45,417.61	-5,199.11		-175,442.68	-175,442.68	-30,044.80
四川金达莱环保科技有限公司	660,377.34	-290.53	-290.53	8,110.72	971,698.09	-2,025.35	-2,025.35	-93,749.03
北京金达清创环境科技有限公司	25,309.72	-11,995.57	-42,164.00	-95,257.39	571,284.70	-781,056.35	-781,056.35	-225,050.67
上海合颖实业有限公司	695,665.16	-1,417,854.30	-1,417,854.30	-5,835.44	900,893.48	-1,189,970.03	-1,189,970.03	276,993.12
贵州水投水务金达莱环保有限公司		-2,028,979.92	-2,028,979.92	-531,089.61	26,708,960.91	7,649,448.24	7,649,448.24	698,008.98
江苏金达莱环保科技有限公司	23,507,650.67	-132,318.41	-132,318.41	765,840.71	39,214,609.56	-727,634.74	-727,634.74	-1,059,259.76
会昌金岚水务有限公司	8,110,094.83	1,618,467.83	1,618,467.83	4,783,089.56	6,936,119.87	1,084,868.36	1,084,868.36	2,185,645.70
横峰县金岑水务有限公司	2,638,051.46	875,179.31	875,179.31	2,113,092.49	2,503,402.52	65,182.76	65,182.76	-1,059,200.48
四平辽河农垦管理区金鑫水务有限公司		-303,251.95	-303,251.95	-2,033.95		-153,245.76	-153,245.76	-2,027.76
万安县金源水业有限公司	1,077,293.47	-3,126,130.10	-3,126,130.10	-1,315,378.81		-5,228,681.05	-5,228,681.05	-3,085,546.30
南昌市清泉水务有限公司		-2,800.00	-2,800.00			-1,800.00	-1,800.00	

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	
一、合营企业						
二、联营企业						
艾奕康环境研究设计院(南昌)有限公司	江西省南昌市	江西省南昌市	337	30		权益法
上饶市北控水务发展有限公司	江西省上饶市	江西省上饶市	8680	10		权益法
宁国启宁污水处理有限责任公司	安徽省宁国市	安徽省宁国市	100	30		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	
	上饶市北控水务 发展有限公司	艾奕康环境研 究设计院	宁国启宁污水处 理有限责任公司	上饶市北控水务 发展有限公司	艾奕康环境 研究设计院
流动资产	1,318,594.04	2,072,304.18	60,223.66	1,237,303.88	2,301,499.52
非流动资产	69,800,106.51		78,506.89	66,214,325.09	23,771.98
资产合计	71,118,700.55	2,072,304.18	138,730.55	67,451,628.97	2,325,271.50
流动负债	33,904,837.45	5.92	951,549.52	37,917,670.13	2,635,211.21
非流动负债					
负债合计	33,904,837.45	5.92	951,549.52	37,917,670.13	2,635,211.21
少数股东权益					
归属于母公司股东 权益	37,213,863.10	2,072,298.26	-812,818.97	29,533,958.84	-309,939.71
按持股比例计算的 净资产份额	3,721,386.31	621,689.48	-243,845.69	2,953,395.88	
调整事项	420,000.00	-385,858.54	243,845.69	-352,720.00	
--商誉					
--内部交易未实现 利润					
--其他	420,000.00	-385,858.54	243,845.69	-352,720.00	
对联营企业权益投 资的账面价值	4,141,386.31	235,830.94		2,600,675.88	
存在公开报价的联 营企业权益投资的 公允价值					
营业收入	521,452.08			53,334.51	
净利润	413,863.10	2,382,237.97	-812,818.97	6,758.84	
终止经营的净利润					
其他综合收益					
综合收益总额	413,863.10	2,382,237.97	-812,818.97	6,758.84	
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

(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

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险，概括如下。

1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2020 年 12 月 31 日，本公司应收账款的 20.67%源于余额前五名客户。本公司不存在重大的信用集中风险。

2、流动性风险

流动风险，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。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。为控制该项风险，本公司运用账期结算与短期借款结合的融资手段，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。

金融负债按剩余到期日分类：

项目	年末余额			合计
	账面价值	1 年以内	1 年以上	
一年内到期非流动负债	7,513,373.80	7,513,373.80		7,513,373.80
长期借款	20,200,000.00		20,200,000.00	20,200,000.00
应付票据	123,328,082.97	123,328,082.97		123,328,082.97
应付账款	190,226,399.72	148,649,410.45	41,576,989.27	190,226,399.72
其他应付款	4,141,947.12	2,589,345.26	1,552,601.86	4,141,947.12
长期应付款	16,497,184.19		16,497,184.19	16,497,184.19

3、市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司的利率风险产生于银行借款带息债务。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。于 2020 年 12 月 31 日，本公司的带息债务主要为以人民币计价的固定利率的借款合同和浮动利率计价的借款合同，金额为 23,300,000.00 元。于 2019 年 12 月 31 日，本公司的带息债务主要为以人民币计价的固定利率的借款合同和浮动利率计价的借款合同，金额为 86,000,000.00 元。。

利率风险的敏感性分析见下表，反映了在其他变量不变的假设下，浮动利率金融资产和负债的利率发生合理、可能的变动时，将对净利润和股东权益产生的影响。

项目	本年		上年	
	净利润变动	股东权益变动	净利润变动	股东权益变动
人民币基准利率增加 25 个基点	-50,968.75	-50,968.75	-192,500.00	-192,500.00
人民币基准利率减少 25 个基点	50,968.75	50,968.75	192,500.00	192,500.00

注 1：上表以正数表示增加，以负数表示减少。

(2) 外汇风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。截至 2020 年 12 月 31 日，美元货币资金余额为 9,007,524.50 元、美元应收账款 80,000.00 元、美元其他应付款 32,775.99 元。汇率变动对本公司的影响较小。

(3) 其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。

截至 2020 年 12 月 31 日，权益工具投资余额为 7,274,556.41，权益工具的公允价值变动对本公司的影响较小。

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

1、不以公允价值计量的金融工具

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、其他流动资产、应付款项和长期应付款等。不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

2、以公允价值计量的金融工具

根据在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层级的输入值，公允价值层级可分为：

第一层级：相同资产或负债在活跃市场上(未经调整)的期末报价。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。

第二层级：直接(比如取自价格)或间接(比如根据价格推算的)可观察到的、除第一层级输入值以外的相关资产或负债的输入值。

第三层级：以可观察到的市场数据以外的变量为基础确定的资产或负债的不可观察输入值。

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				
1. 以公允价值计量且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				
(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			7,274,556.41	7,274,556.41

(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				
(六) 应收款项融资			12,601,005.05	12,601,005.05
持续以公允价值计量的资产总额			19,875,561.46	19,875,561.46
(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

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

2、本企业的子公司情况

适用 不适用

本企业子公司的情况详见本节“九、1、在子公司中的权益”

3、本企业合营和联营企业情况

适用 不适用

本企业合营和联营企业的情况详见本节“九、3、在合营企业或联营企业中的权益”。

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

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
骆驼集团股份有限公司	持有公司 4.69%股份的股东(上市前为持股 6.25%的第二大股东)
深圳市金达莱投资管理有限公司	受同一实际控制人控制
中宜环科仪器江苏有限公司	参股公司
江西金达环境技术有限公司	本公司持有 10%股份
贵州水投水务科技有限公司	持股子公司股权比例 49%
南昌市新建区水电建设投资开发公司	持股子公司股权比例 49%

万安县欣源工业开发有限公司	控股子公司股权比例 40%
南昌市新建区水利投资有限公司	控股子公司股权比例 49%
芜湖市三峡三期水环境综合治理有限责任公司	参股公司
李赫	公司高管亲属

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

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
万安县欣源工业开发有限公司	购买资产		546,055.94
李赫	顾问费	48,000.00	192,000.00

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
上饶市北控水务发展有限公司	销售产品	503,972.84	
南昌市新建区水利投资有限公司	销售产品	62,705,198.06	
江苏恒瑞投资开发有限公司	销售产品		4,306,954.23
万安县欣源工业开发有限公司	销售产品	1,638,254.87	1,623,360.24
江西金达环境技术有限公司	销售产品	6,413,793.81	2,491,379.64

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

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**适用 不适用**(7). 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	1,016.52	1,052.35

(8). 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	南昌市新建区水利投资有限公司	20,128,435.87	1,006,421.79		
应收账款	上饶市北控水务发展有限公司	12,716,211.20	4,823,510.56	14,182,000.00	2,798,400.00
应收账款	江西金达环境技术有限公司	4,126,935.85	206,346.79	140,763.00	7,038.15
应收账款	万安县欣源工业开发有限公司	3,398,976.00	247,336.20	2,463,246.00	154,016.10
应收账款	贵州水投水务科技有限公司	137,978.62	55,191.45	137,978.62	27,595.72
合同资产	南昌市新建区水利投资有限公司	2,050,459.98	102,523.00		
合同资产	江西金达环境技术有限公司	362,379.35	18,118.97		
其他应收款	江苏恒瑞投资开发有限公司			16,372,800.00	818,640.00
其他应收款	南昌市新建区水电建设投资开发公司			2,860,000.00	961,640.00
	合计	42,921,376.87	6,459,448.76	36,156,787.62	3,948,689.97

(2). 应付项目适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
长期应付款	万安县欣源工业开发有限公司	16,497,184.19	15,927,958.86

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

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

(1) 公司与重庆耐德水处理科技有限公司与云阳县青江环境综合整治有限公司的买卖合同纠纷
2018年11月27日,重庆耐德水处理科技有限公司因合同纠纷向重庆市渝北区人民法院对云阳县青江环境综合整治有限公司提起诉讼,因重庆耐德水处理科技有限公司依据与云阳县青江环境综合整治有限公司间采购合同约定向公司采购了相应设备,因此将公司列为第三人。
2020年7月7日,重庆市云阳县人民法院判决,由云阳县青江环境综合整治有限公司向重庆耐德水处理科技有限公司支付涉案项目费用共计1643.44万元。

2020年7月15日,云阳县青江环境综合整治有限公司、重庆耐德水处理科技有限公司与公

司签订三方协议，协议主要内容包括，云阳县青江环境综合整治有限公司需在 2021 年 7 月 10 日前向乙方支付判决应当支付的工程款项及利息等损失；重庆耐德水处理科技有限公司将前述债权转让给公司，由云阳县青江环境综合整治有限公司直接向公司支付。2020 年 8 月 23 日，公司收到判决的全部款项共计 1643.44 万元。

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司对重庆耐德机械设备有限公司（2017 年 4 月 24 日更名为重庆耐德水处理科技有限公司，2019 年 4 月 12 日再次更名为重庆耐德环境技术有限公司）的应收账款账载金额为 1,795,116.50 元，账龄 5 年以上。公司出于谨慎考虑，按 100%计提坏账，已计提坏账准备 1,795,116.50 元。

（2）公司与北京建伟业建材经销部的承揽合同纠纷

2017 年 1 月 20 日，公司因与北京建伟业建材经销部的承揽合同纠纷向张家口仲裁委员会提请仲裁申请，请求该公司支付欠款、税款、违约金及办案费、律师费合计 4,611,070.00 元。

根据张家口仲裁委员会于 2017 年 6 月 5 日作出的“张仲（2017）民决字第 4 号”《决定书》，因公司与北京建伟业建材经销部以及张家口永盛毛皮硝染有限公司之间的采购及安装合同纠纷、环保工程设计合同纠纷，均在张家口市阳原县人民法院审理之中，决定中止本案仲裁程序。

根据张家口仲裁委员会于 2020 年 12 月 30 日作出的“张仲（2021）民决字第 2 号”《决定书》，由于上述合同纠纷已经河北省张家口市中级人民法院“（2019）冀 07 民终 2328 号”《民事判决书》判决，张家口仲裁委员会决定恢复本案的仲裁程序。

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司对北京建伟业建材经销部的应收账款账面余额为 3,228,870.00 元，处于谨慎考虑，按 100%计提坏账，已计提坏账准备 3,228,870.00 元。

（3）白蕉镇人民政府仲裁事项

2019 年 7 月 8 日，珠海市斗门区白蕉镇人民政府因与珠海市荣杰建筑工程有限公司的施工合同纠纷向珠海仲裁委员会申请仲裁，请求解除与珠海市荣杰建筑工程有限公司、公司签署的《项目工程设计施工运营总承包合同》，请求珠海市荣杰建筑工程有限公司、公司支付逾期竣工及交付工程赔偿款、律师费、案件受理费、保全费、鉴定费、评估费合计 3,104,800.00 元。

2019 年 7 月 30 日，珠海仲裁委员会作出“珠仲裁字（2019）第 399 号”《受理仲裁申请通知书》。2019 年 8 月 23 日，珠海仲裁委员会出具《反请求受理通知书》受理了珠海市荣杰建筑工程有限公司、公司提出的与珠海市斗门区白蕉镇人民政府间建设工程施工合同纠纷案件的反请求申请。

2020 年 10 月 12 日，珠海仲裁委员会作出“珠仲裁字（2019）第 399 号”《珠海仲裁委员会裁决书》，裁决：驳回珠海市斗门区白蕉镇人民政府的全部仲裁请求。

截至 2020 年 12 月 31 日本公司对珠海市斗门区环境保护局应收账款账载金额为 1,380,000.00 元，账龄 4-5 年，预计收回可能性较小，出于谨慎考虑，按 100%计提坏账，已计提坏账准备

1,380,000.00 元。

(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

单位：元 币种：人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行			
重要的对外投资			
重要的债务重组			
自然灾害			
外汇汇率重要变动			
诉讼事项	详见表下内容		

公司于 2021 年 1 月 25 日收到洛阳市洛龙区人民法院关于洛阳路创实业有限公司起诉的《起诉状》，相关当事人为：原告：洛阳路创实业有限公司（以下简称“路创实业”）；被告 1：江西金达莱环保股份有限公司；被告 2：洛阳龙丰建设投资有限公司（以下简称“龙丰建投”）。

主要事由：龙丰建投与公司于 2018 年签订了设备销售合同（含零星土建），公司委托路创实业负责该合同中零星土建的施工，工程暂估总价为 340.308 万元（建设工程施工合同 282.858 万元及期补充协议 57.45 万元，合计 340.308 万元），并按照相关时间节点付款。根据合同约定，工程验收备案及政府审计完成时，公司支付至政府审计价的 88%。公司已按合同约定支付至工程暂估价的 88%，但因政府审计尚在进行中，审计价格尚未确定，故公司无法确定支付金额，且公司也未收到龙丰建投相应土建款项。目前，龙丰建投负责的政府审计尚在进行中，但路创实业坚持要求龙丰建投直接拨付其自行委托预算公司计算得出的结算款项，并将公司与龙丰建投作为共同被告，因而成讼。

诉讼请求：（1）判令二被告支付拖欠原告建设工程款 7,439,038.44 元；（2）判令被告 1 依约支付给原告违约金 18,275,062.97 元；（3）判令被告 2 直接拨付被告 1 欠原告工程余款和违约金；（4）由二被告支付本案诉讼费用。

本次涉诉金额占公司 2020 年度经审计归属于母公司股东的净利润的比例为 6.65%，所占比例较小，不会对公司正常生产经营造成重大不利影响。

2、 利润分配情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	276,000,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	

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

(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 年以内小计	349,366,101.00
1 至 2 年	103,670,079.92
2 至 3 年	135,270,597.22
3 年以上	
3 至 4 年	40,898,391.92
4 至 5 年	8,386,647.65
5 年以上	
合计	637,591,817.71

(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	24,282,58 1.73	3	24,282,58 1.73	100. 00		45,840,93 1.10	6.1 1	36,077,85 1.10	78. 70	9,763,080 .00
其中:										
按 组 合 计 提 坏 账 准 备	785,354,9 00.15	97. 00	147,763,0 82.44	18.8 1	637,591,8 17.71	704,467,6 82.66	93. 89	120,790,0 89.07	17. 15	583,677,5 93.59
其中:										
关 联 方 组 合	52,350,81 6.00	6.4 7			52,350,81 6.00	42,100,49 6.00	5.6 1			42,100,49 6.00
合 计	809,637.4 81.88	/	172,045,6 64.17	/	637,591,8 17.71	750,308,6 13.76	/	156,867,9 40.17	/	593,440,6 73.59

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

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
武义县新禹水处理有限公司	16,803,986.24	16,803,986.24	100.00	已胜诉,无可执行财产,收回可能性较小
北京建伟业建材经销部(张家口永盛毛皮硝染废水有限公司)	3,228,870.00	3,228,870.00	100.00	账龄较长,且一审败诉,收回可能性较小
重庆耐德水处理科技有限公司(重庆耐德环境技术有限公司)	1,795,116.50	1,795,116.50	100.00	收回可能性较小
铜陵永利电子有限公司	182,750.81	182,750.81	100.00	无可执行财产,收回可能性较小
永利电子铜陵有限公司	408,146.27	408,146.27	100.00	无可执行财产,收回可能性较小
铜陵市超远精密电子科技有限公司	483,711.91	483,711.91	100.00	无可执行财产,收回可能性较小
珠海市斗门区环境保护局	1,380,000.00	1,380,000.00	100.00	收回可能性较小

合计	24,282,581.73	24,282,581.73	100.00	/
----	---------------	---------------	--------	---

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：账龄组合

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(%)
账龄组合	733,004,084.15	147,763,082.44	20.16
合并范围内关联方组合	52,350,816.00		
合计	785,354,900.15	147,763,082.44	18.81

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	323,986,405.26	16,199,320.26	5.00
1 至 2 年	115,188,977.69	11,518,897.77	10.00
2 至 3 年	167,989,746.53	33,597,949.30	20.00
3 至 4 年	53,675,653.20	21,470,261.28	40.00
4 至 5 年	17,966,619.11	10,779,971.47	60.00
5 年以上	54,196,682.36	54,196,682.36	100.00
合计	733,004,084.15	147,763,082.44	20.16

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	
坏账准备	156,867,940.17	15,969,158.47		791,434.47		172,045,664.17
合计	156,867,940.17	15,969,158.47		791,434.47		172,045,664.17

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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	791,434.47

其中重要的应收账款核销情况

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

单位名称	与本公司关系	金额	坏账准备	年限	占应收账款总额的比例
惠州大亚湾石化工业发展集团有限公司	非关联方	56,923,765.65	2,846,188.28	1 年以内	7.03%
中国国机重工集团有限公司	非关联方	36,636,600.00	7,089,459.23	1-2 年、2-3 年、3-4 年	4.53%
南乐县城污水处理有限公司	非关联方	34,445,457.27	1,722,272.86	1 年以内	4.25%
南昌市新建区水利投资有限公司	关联方	20,128,435.87	1,006,421.79	1 年以内	2.49%
望江县城乡建设发展有限公司	非关联方	19,739,478.00	986,973.90	1 年以内	2.44%
合计		167,873,736.79	13,651,316.06		20.73%

(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	7,477,356.31	25,812,067.05
合计	7,477,356.31	25,812,067.05

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**(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 年以内小计	4,812,998.56
1 至 2 年	1,285,952.85
2 至 3 年	618,720.00
3 年以上	
3 至 4 年	512,135.14
4 至 5 年	247,549.76
5 年以上	
合计	7,477,356.31

(2). 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
保证金	4,433,881.78	3,223,251.00
应收其他款	3,138,016.02	1,848,047.77
员工社保及公积金	535,363.84	417,724.81

押金	859,177.56	395,277.56
合并范围内关联方	735,012.00	3,329,202.00
股权转让款		19,232,800.00
小计		
减：坏账准备	-2,224,094.89	-2,634,236.09
合计	7,477,356.31	25,812,067.05

(3). 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	477,446.57	1,855,828.52	300,961.00	2,634,236.09
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	1,096,774.34	-1,205,954.54	-300,961.00	-410,141.20
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年12月31日余额	1,574,220.91	649,873.98		2,224,094.89

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

(4). 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	
坏账准备	2,634,236.09	-410,141.20				2,224,094.89
合计	2,634,236.09	-410,141.20				2,224,094.89

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 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
曹 枚	应收其他款	1,306,380.95	1 年以内	13.47	65,319.05
上饶市信州区财政局	保证金	700,381.78	1 年以内	7.22	35,019.09
永康市国有资产经营管理有限责任公司	保证金	600,000.00	5 年以上	6.18	600,000.00
南充市高坪区政府采购中心	保证金	520,500.00	2-3 年	5.37	104,100.00
始兴县产业转移工业园投资开发有限公司	保证金	450,000.00	4-5 年	4.64	270,000.00
合计	/	3,577,262.73	/	36.88	1,074,438.14

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 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	189,549,400.89	516,730.32	189,032,670.57	170,662,840.89	516,730.32	170,146,110.57
对联营、合营企业投资	4,763,075.79	385,858.54	4,377,217.25	2,986,534.42	385,858.54	2,600,675.88
合计	194,312,476.68	902,588.86	193,409,887.82	173,649,375.31	902,588.86	172,746,786.45

(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
铜陵金达莱环保科技有限公司	9,900,000.00		9,900,000.00			
会昌金岚水务有限公司	4,000,000.00			4,000,000.00		
横峰县金岑水务有限公司	7,650,000.00			7,650,000.00		
万安县金源水业有限公司	9,000,000.00			9,000,000.00		
北京金达清创环境科技有限公司	2,983,863.24			2,983,863.24		
宜兴市金达莱环保科技有限公司	24,192,536.30			24,192,536.30		
四川金达莱环保科技有限公司	498,081.03			498,081.03		
四平辽河农垦管理区金鑫水务有限公司	1,600,000.00			1,600,000.00		
上海合颖实业有限公司	15,300,000.00			15,300,000.00		

深圳市金达健水科技有限公司	516,730.32			516,730.32		516,730.32
贵州水投水务金达莱环保有限公司	2,550,000.00			2,550,000.00		
JDL International Environmental Protection, Inc.	37,664,480.00			37,664,480.00		
新余金达莱环保有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
江苏金达莱环保科技有限公司	3,807,150.00			3,807,150.00		
江西金标检测技术有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
JDL Global Environmental Protection, Inc.		28,786,560.00		28,786,560.00		
合计	170,662,840.89	28,786,560.00	9,900,000.00	189,549,400.89		516,730.32

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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											
艾奕康环境研究设计院(南昌)有限公司	385,858.54			235,830.94						621,689.48	385,858.54
上饶市北控水务发展有限公司	2,600,675.88	1,500,000.00		40,710.43						4,141,386.31	

小计	2,986,534.42	1,500,000.00	276,541.37					4,763,075.79	385,858.54
合计	2,986,534.42	1,500,000.00	276,541.37					4,763,075.79	385,858.54

其他说明：
无

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	969,916,130.62	429,630,919.13	720,809,508.20	326,324,603.77
其他业务	3,230,280.82	2,224,986.97	2,759,931.92	1,707,898.40
合计	973,146,411.44	431,855,906.10	723,569,440.12	328,032,502.17

(2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	国内分部	国外分部	合计
商品类型			
水环境整体解决方案	466,230,590.59		466,230,590.59
水污染治理装备	318,773,558.15	521,992.00	319,295,550.15
水污染治理项目运营	165,240,400.47		165,240,400.47
其他业务	22,379,870.23		22,379,870.23
按经营地区分类			
国内地区	972,624,419.44		972,624,419.44
国外地区		521,992.00	521,992.00
市场或客户类型			
合同类型			
按商品转让的时间分类			
按合同期限分类			
按销售渠道分类			
合计	972,624,419.40	521,992.00	973,146,411.44

合同产生的收入说明：
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	11,578,301.31	88,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	276,541.37	-25,530.52
处置长期股权投资产生的投资收益		48,000.00
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		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	500,478.35	628,630.14
处置分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融	1,697,743.07	938,280.73
合计	14,053,064.10	89,589,380.35

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：1 币种：CNY

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-3,582,436.08	
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）	21,010,049.36	
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		
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	2,198,221.42	
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	-739,783.04	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-2,139,217.13	
少数股东权益影响额	-1,441,073.14	
合计	15,305,761.39	

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	27.51	1.82	1.82
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	26.42	1.75	1.75

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

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司法定代表人、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告
备查文件目录	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
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正文及公告的原稿

董事长：廖志民

董事会批准报送日期：2021 年 3 月 2 日

修订信息

适用 不适用