

公司代码：603603

债券代码：136749

债券代码：150049

公司简称：博天环境

债券简称：G16 博天

债券简称：17 博天 01

# 博天环境集团股份有限公司

## 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、公司全体董事出席董事会会议。

三、中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了带强调事项段、其他事项段或与持续经营相关的重大不确定性段的无保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2020 年度财务报表出具了与持续经营相关的重大不确定性段落的无保留意见审计报告，公司董事会、监事会对此发表了专项说明及意见，具体内容详见公司同日披露的《中兴财光华会计师事务所关于博天环境集团股份有限公司 2020 年度财务报表无保留意见审计报告中与持续经营相关的重大不确定性段涉及事项的专项说明》及《博天环境集团股份有限公司董事会关于与持续经营相关的重大不确定性段落的无保留意见审计报告涉及事项的专项说明》。

四、公司负责人赵笠钧、主管会计工作负责人赵笠钧及会计机构负责人（会计主管人员）高峰声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、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

经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2020 年度实现归属于母公司股东的净利润为-4.28 亿元；截至 2020 年 12 月 31 日，公司累计未分配利润为-5.31 亿元，资本公积为 6.03 亿元。

公司 2020 年度利润分配的预案为：不进行现金股利及股票股利分配，也不进行资本公积转增股本。

六、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计划、发展战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、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

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、 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、 重大风险提示

公司已经在本年度报告中详细描述了公司可能面对的风险，具体内容敬请查阅本年度报告中“第四节经营情况讨论与分析”中的“三（四）可能面对的风险”。

十一、 其他

适用 不适用

本报告所列数据可能因四舍五入原因而与相关单项数据之和略有差异，这些差异是由四舍五入造成的，而非数据错误。

## 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.....	17
第五节	重要事项.....	41
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	69
第七节	优先股相关情况.....	75
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	76
第九节	公司治理.....	86
第十节	公司债券相关情况.....	91
第十一节	财务报告.....	99
第十二节	备查文件目录.....	269

## 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		
本公司/公司/博天环境/集团	指	博天环境集团股份有限公司
控股股东/汇金聚合	指	汇金聚合（宁波）投资管理有限公司
实际控制人	指	赵笠钧
中金公信	指	宁波中金公信投资管理合伙企业（有限合伙）
中国证监会/证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
中国结算上海分公司	指	中国证券登记结算有限责任公司上海分公司
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日
PPP	指	Public-Private-Partnership（政府和社会资本合作模式）的英文缩写，指由社会资本承担设计、建设、运营、维护基础设施的大部分工作，并通过“使用者付费”及必要的“政府付费”获得合理投资回报；由政府部门负责基础设施及公共服务的价格和质量监管，以保证公共利益最大化。在水环境领域主要指，政府采取竞争性方式选择具有投资、建造、运营管理能力的社会资本，双方按照平等协商原则订立合同，由社会资本提供公共服务，政府依据公共服务绩效评价结果向社会资本支付对价。
BOT	指	Build-Operate-Transfer（建设-经营-移交）的英文缩写，即业主与服务商签订特许经营权协议，由特许服务商承担项目的投资、建设、经营与维护工作。在协议规定的期限内，服务商向业主定期收取费用，以此来回收项目的投资、融资、建造、经营和维护成本并获取合理回报。特许经营期结束，服务商将项目整体无偿移交给业主。
TOT	指	Transfer-Operate-Transfer（移交—经营—移交）的英文缩写，指特许服务商不承担建设工作，而是直接从业主方获得项目的特许经营。
BOO	指	Build-Own-Operate（建设-拥有-经营）的英文缩写，即服务商建设项目并拥有项目的所有权，业主向服务商购买项目服务。
O&M	指	Operations & Maintenance（运营与维护）的英文缩写，指政府将存量公共资产的运营维护职责委托给社会资本或项目公司，社会资本或项目公司不负责用户服务的政府社会资本合作项目运作方式。政府保留资产所有权，只向社会资本或项目公司支付委托运营费。
ROT	指	Rehabilitate-Operate-Transfer（改建-运营-移交）的英文缩写，指政府在 BOT 模式的基础上，增加改扩建内容的项目运作方式。

EPC	指	Engineering Procurement Construction(设计-采购-施工)的英文缩写,是指公司受业主委托,按照合同约定对工程建设项目的的设计、采购、施工、试运行等实行全过程或若干阶段的承包。通常公司在总价合同条件下,对其所承包工程的质量、安全、费用和进度进行负责。
EP	指	Engineering Procurement (设计-采购)的英文缩写,是指公司受业主委托,负责工程建设项目的的设计、采购工作,还可以在施工、安装及调试阶段向业主提供咨询服务,或施工管理。工程施工由其他承包商负责。
DB	指	Design and Build(设计、施工一体化)的英文缩写,主要包括设计、施工两项工作内容,不包括工艺装置和工程设备的采购工作。
博天工业	指	博天工业技术(北京)有限公司
博天装备	指	博天装备科技(北京)有限公司
规划设计研究院	指	博天环境规划设计研究院(北京)有限公司
博慧科技	指	博慧科技有限公司
博华水务	指	博华水务投资(北京)有限公司
博川修复	指	博川环境修复(北京)有限公司
中环膜	指	北京中环膜材料科技有限公司
高频环境	指	高频美特利环境科技(北京)有限公司
青岛真为	指	青岛真为愿景股权投资合伙企业(有限合伙)
宁波高利	指	宁波高利投资管理有限公司
鑫发汇泽	指	平潭鑫发汇泽投资合伙企业(有限合伙)
国投创新	指	国投创新(北京)投资基金有限公司
复星创富	指	上海复星创富股权投资基金合伙企业(有限合伙)
京都汇能	指	北京京都汇能投资咨询有限公司
上海华谊	指	上海华谊集团投资有限公司
广西天宜	指	广西天宜环境科技有限公司
博慧科技	指	博慧科技有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	博天环境集团股份有限公司
公司的中文简称	博天环境
公司的外文名称	Poten Environment Group Co.,Ltd.
公司的外文名称缩写	Poten
公司的法定代表人	赵笠钧

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张蕾	林琳
联系地址	北京市东城区安定门外大街208号中粮置地广场09L	北京市东城区安定门外大街208号中粮置地广场09L
电话	010-82291995	010-82291995
传真	010-82291618	010-82291618
电子信箱	zqb@poten.cn	zqb@poten.cn

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	北京市海淀区西直门北大街60号5层09号
公司注册地址的邮政编码	100082
公司办公地址	北京市东城区安定门外大街208号中粮置地广场09L
公司办公地址的邮政编码	100011
公司网址	<a href="http://www.poten.cn">http://www.poten.cn</a>
电子信箱	zqb@poten.cn

### 四、 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》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司证券部

### 五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	博天环境	603603	/

### 六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市西城区阜成门外大街2号万通金融中心A座24层
	签字会计师姓名	王振伟、张学福

## 七、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	1,920,470,874.91	2,889,202,973.48	-33.53%	4,335,884,423.71
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	1,915,968,843.14	/	/	/
归属于上市公司股东的净利润	-428,271,745.90	-720,615,180.84	40.57%	184,897,305.57
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-451,227,332.69	-726,565,658.85	37.90%	181,255,989.67
经营活动产生的现金流量净额	259,028,507.93	461,573,540.22	-43.88%	317,299,468.73
	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	527,986,297.95	972,514,453.19	-45.71%	1,657,708,941.50
总资产	11,903,968,800.90	12,426,567,762.79	-4.21%	11,919,660,083.59

### (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)	-1.03	-1.75	41.14%	0.46
稀释每股收益(元/股)	-1.03	-1.75	41.14%	0.46
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-1.08	-1.76	38.64%	0.45
加权平均净资产收益率(%)	-56.16	-55.12	减少1.04个百分点	12.98
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-59.18	-55.57	减少3.61个百分点	12.73

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、公司营业收入较去年同期减少了 33.53%，主要是因受新冠疫情及市场融资大环境影响，公司外部订单量有所减少；另外受此影响公司部分项目延迟开工，并且放缓了在建项目的工程建设进度所致。

2、公司 2020 年归属于上市公司股东的净利润较去年增加了 40.57%，亏损金额较去年有所收窄。面对不利的外部环境，公司一方面聚焦工业和市政水处理两大主业，减少投资类项目。同



时优化人员配置、调整营销模式等措施，降低各项期间费用支出；另一方面随着项目公司陆续转运营，公司运营性收入持续增加，改善了公司的收入和利润结构。

3、公司 2020 年经营活动产生的现金流量净额较去年减少 43.88%，一是今年营业收入较去年有所下降，二是去年同期公司收到的政府补助以及项目履约保证金较多。虽然经营活动产生现金流净额有所减少，但面对疫情及融资环境不利的情况，公司一方面加强对项目的收付款管理，项目收款与付款净流入在不断改善；另一方面采取各种措施减少各项期间费用的支出，以缓解资金压力。

## 八、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

## 九、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	217,663,045.79	384,018,652.02	638,946,436.45	679,842,740.65
归属于上市公司股东的净利润	-41,764,018.06	-45,071,519.36	12,732,310.52	-354,168,519.00
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-45,225,189.40	-43,743,547.70	7,985,387.43	-370,243,983.02
经营活动产生的现金流量净额	138,246,654.20	1,726,433.64	11,529,301.61	107,526,118.48

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用  不适用

## 十、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	28,982,351.54	附注七、68、73	114,183.80	-5,217,893.21
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	8,905,639.73	附注七、67	4,296,521.25	9,037,386.54

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				
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	107,526.63	附注七、68	125,965.89	
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	-14,518,957.79	附注七、75		
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				
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				51,634.93
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	-1,804,178.86		7,009,596.24	-1,417,679.06
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额	1,369,526.36		1,059,731.17	2,191,964.46
所得税影响额	-86,320.82		7,363,672.14	-1,004,097.76
合计	22,955,586.79		5,950,478.01	3,641,315.90

## 十一、 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
交易性金融资产	480,000.00	480,000.00		
其他权益工具投资	38,010,000.00	39,610,000.00	1,600,000.00	
合计	38,490,000.00	40,090,000.00	1,600,000.00	

## 十二、 其他

□适用 √不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

博天环境是国内环境保护领域出发较早、积淀深厚的高新企业之一。公司秉承“水业关联的环境产业布局”战略目标，坚守企业价值本质，在工业水处理、城市与乡村水环境、膜产品制造与服务、土壤与地下水修复等领域，形成涵盖咨询设计、系统集成、项目管理、核心设备制造、投资运营等覆盖全产业链的一体化解决方案。

#### （一）公司主营业务

##### 1、工业水系统

公司深耕工业水系统领域 26 年，是国内该领域出发较早且少数能够进行复杂工业水系统综合服务的企业之一。公司可依据不同工业行业、不同水处理工艺的水质特点及出水排放标准，通过提供“全产业链”解决方案为工业企业或园区客户提供全水系统的专业化治理及运营管理的综合服务，成为工业客户全生命周期的水环境管家。

公司在工业水系统业务方面以提供环境工程技术解决方案和专业化运营管理服务为核心业务，服务覆盖煤化工、石油化工、精细化工、钢铁冶金、电子、电力、生物医药、纺织印染、造纸、食品、乳制品等行业，完成了数百项典范的水处理项目业绩，并积累了神华集团、中煤集团、上海华谊、巴斯夫等众多高端客户资源，成为了工业客户和工业园区长期可信赖的合作伙伴。

##### 2、城市与乡村水环境

公司深耕城市与乡村水环境 20 年，集投资、设计、建设、运营、技术服务为一体，坚持“城镇水务”+“乡镇水务”两大主营业务发展战略。通过模式创新和技术引领，为“水美乡村”生态场景提供定制化服务，为“水美城市”水质提升提供整体解决方案，为客户打造“新水源”，实现水务水体一体化、智慧化，致力成为“水美中国”的守护者。公司以覆盖全国的项目公司为业务拓展基点，持续在集中化较强的地区，拓展城市给水及污水处理业务，高度重视项目的二次开发，满足客户对新建、改造、扩容、提标等方面的需求。在地域经济好、财政支付能力强的区域开拓乡镇水务及环境综合治理业务，以“技术+运营服务”带动产品销售、工程服务及运营服务收入。

##### 3、装备业务

公司设立了博天装备平台，以中环膜为核心，聚焦膜材料及膜组件生产研发、多元化核心水处理技术与装备研发制造、以及工程服务系统集成业务。主要为客户提供超滤膜、MBR 新型帘式耐污膜、MCR 膜化学反应器等分离膜产品、膜集成装备和膜技术整体解决方案服务。产品主要应用于市政污水和工业废水处理、美丽乡村水环境改造、应急用水保障领域等。秉承“技术装备化、

产品系列化、服务智能化”理念，致力于打造先进的水处理应用技术与装备以及智能化环境治理的服务平台。

#### 4、土壤修复业务

公司于 2014 年布局土壤修复业务，通过整体解决方案打造未来业务增长点，将以快速扩大市场占有率为目的，聚焦城市场地类土壤与地下水环境修复工程，并布局场地环境管理咨询业务市场，以京津冀、长三角、珠三角等区域市场为重点，引进先进技术，打造修复类标杆项目，为未来土壤和地下水修复业务的爆发打下基础。

### （二）主要经营模式

#### 1、水环境解决方案

公司主要以工程服务和专业承包的方式为客户提供水环境解决方案，服务模式包括 EPC、EP、PC 等。工程服务指受客户委托，承担环保水处理系统的规划、工程设计、建设管理、核心装备、运营服务等全过程服务，对建设工程的质量、安全、工期、造价等负责。专业承包指提供上述业务的部分服务，并对该部分服务承担相应责任。

#### 2、水务投资运营

公司根据客户的不同需求，通过 BOT、TOT、BOO、ROT、O&M 等方式与业主签署特许经营权协议、资产转让协议及运营协议等，为业主提供投资、建设和运营等水务投资运营业务服务，并在项目所在地设立项目公司作为投资运营的主体，按照水处理量和约定的水价收取水处理服务费用，取得水务运营管理的业务收入。

### （三）业绩驱动因素

纵观环保产业的发展，环保行业涉及水、土、气、固废处理全方位的政策法规一一到位，水土固废气的大监管格局已形成。在新的格局下，环保产业已从政策播种时代进入到全面的政策深耕时代。

按照“十四五规划和 2035 远景目标”，到 2035 年，我国将广泛形成绿色生产生活方式，碳排放达峰后稳中有降，生态环境根本好转，美丽中国建设目标基本实现。“十四五”时期，我国生态环境保护将进入减污降碳协同治理的新阶段，实施减污降碳协同治理，能够更好地推动环境治理从注重末端治理向更加注重源头预防和源头治理有效转变，倒逼以重化工为主的产业结构、以煤为主的能源结构的改变，促进经济社会发展全面绿色低碳转型。

### （四）公司所处的行业地位

公司是国内水环境领域出发较早、积淀较深的企业，是国内较早从事工业与工业园区水处理的公司之一，也是目前少数能够进行复杂工业与园区水系统综合服务的环保上市公司之一。

在全国工商联环境商会发布的“2020 中国环境企业 50 强”榜单中，公司排名位居第 42 位。公司曾连续被评为“工业与园区水处理年度标杆企业”、“十大水业优秀工程公司”、“水务旗舰企业”、“最具成长力水业品牌”、“中国优秀创新企业”等荣誉，并获得“水环境综合服务贡献奖”、“工程实践典范奖”、“技术升级典范奖”、“环境企业竞争力大奖”等奖项。公司董事长赵笠钧先生担任全国工商联环境服务业商会第四届会长，公司是全联环境服务业商会会长单位。

## 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

单位：万元

项目名称	本期期末数	上期期末数	变动比例 (%)	情况说明
货币资金	46,800.56	78,114.92	-40.09%	一是本期融资金额较去年减少，二是随着在建项目的推进，仍需支付较大金额的在建项目工程款
存货	30,168.69	64,866.34	-53.49%	本期执行新收入准则，工程存货重分类至其他科目所致
长期应收款	143,871.89	76,618.53	87.78%	本期已完工部分在建项目转为金融资产核算
其他非流动资产	18,051.65	13,030.57	38.53%	本期在建项目公司预付的购建长期资产款增加

其中：境外资产 1,866.47（单位：万元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.16%。

## 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

### （一）完整的产业链及市场布局

公司建立了全产业链的业务布局以及完备的业务体系，能够“一站式”满足客户需求：博天工业聚焦能源化工、工业园区等领域的工业水相关业务；博华水务聚焦城镇水务和乡镇水务一体化领域相关业务发展，凭借在工业水处理领域所积淀的经验、技术和管理体系和人才团队，赋能市政水务业务，有效解决规模大和复杂度高的项目难题；博天装备聚焦膜产品和多元化水处理装备等核心产品打造；博川修复聚焦土壤及地下水修复业务；规划设计研究院提供生态环境服务的整体咨询、规划、技术支持和研发。

### （二）领先的技术服务能力

资质是企业技术能力、项目管理能力、专业团队规模等综合实力的集中体现，也是确定环境服务领域市场竞争地位的重要指标和客户选择服务商的主要标准之一。公司立足水环境整体解决方案的业务需求，不断加强资质建设，建立了齐备完善的资质体系，业务资质涵盖水处理产业链的研发、设计、建设、运营等各个方面，奠定了公司参与市场竞争的基础优势。



公司拥有的甲级或壹级资质情况如下：

博天环境集团股份有限公司				
项 目	环境工程（水污染防治工程）专项设计	建筑机电安装工程专业承包	市政公用工程施工总承包	环保工程专业承包
资质情况	甲级	壹级	壹级	壹级

凭借优秀的研发能力和完备的研发设施，公司获得了国家高新技术企业、北京市企业技术中心、北京市水处理环保材料工程技术研究中心、北京市设计创新中心等多方认证，具体情况如下：

序号	被认定名称	颁发机构
1	国家高新技术企业	北京市科学与技术委员会
2	北京市企业技术中心	北京市经济和信息化局
3	北京市水处理环保材料工程技术研究中心	北京市科学与技术委员会
4	北京市设计创新中心	北京市科学与技术委员会

## 2、领先的技术实力

领先的技术实力是提高企业核心竞争力最强有力的保障，公司一贯重视技术创新对环保行业未来格局的深远影响，致力打造一支高质量的核心技术团队，截至报告期末，公司拥有 174 名技术人员；博天环境拥有自主知识产权的核心技术及工艺包共 26 项；拥有专利 245 项，其中发明专利 60 项，实用新型 177 项，外观设计 8 项；拥有软件著作权 9 项；拥有专著 1 项；拥有商标 134 项，涵盖了主营业务领域完整的废水处理技术机理和施治效果。

报告期内，基于核心技术与产品，公司获得的荣誉有：“梯度复合臭氧催化氧化技术”荣获中国产学研合作创新成果奖；“基于功能分区、空间耦合的一体化节能降耗污水处理技术研究及应用”项目荣获中国产学研合作创新成果奖；发明专利“一种膜化学反应器、使用其的水处理系统和水处理方法”荣获中国膜行业专利金奖。

### （三）健全的管控体系和卓越的项目品质

公司专注卓越项目品质的打造，建立了高标准、国际化的先进项目管控理念。公司通过了质量管理体系（GB/T 19001-2008/ISO 9001:2008）、职业健康安全管理体系（GB/T28001-2001）、环境管理体系（GB/T24001-2004/ISO14001:2004）等认证。完善的管控体系使公司将卓越的设计方案在项目中严格而完整的实现，并通过执行过程中的不断深入优化，满足不同项目的实际需求。

### （四）独具魅力的企业文化以及高度凝聚的团队

公司一贯重视文化的传承与建设，积极推动文化的正向传导，秉持“持中守正、锐意进取”的企业精神，成功打造了一支价值观高度趋同、专业和年龄梯度搭配合理、执行力强的管理团队

和专业团队。完善的人才选拔和培养体系，激发了员工的文化实践热情，形成了良好的文化氛围。



## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

报告期内，国家宏观经济的波动给环保行业带来了较大不利影响，在落实降杠杆的过程中，企业尤其是民营企业的融资难度仍然较大。针对公司遇到的内外部困境，公司董事会深入分析和讨论了公司的战略聚焦和重点工作，在董事会确定的方针指导下，经过全体博天人齐心协力，从过去追求资本驱动的规模增长，转变为通过压缩投资规模、优化费用结构、稳定核心团队、加强项目管理、强化风险管理等方面稳定公司的经营，改善公司的管理质量。同时，公司也在积极引进战略投资者。

#### 1、引入战略投资者

公司将通过推进引入战略投资者为公司在资金、市场和产业等方面带来重要的战略性资源，改善公司资金短缺的现状，增强综合竞争力。同时，战略投资者与公司将谋求协调互补的共同战略利益，有利于保障公司持续稳定发展，有利于维护公司中小股东的利益。

#### 2、核心团队稳定有序

公司在水环境综合治理领域，培养出一批掌握核心技术、具有丰富管理经验、深厚专业积淀的复合型关键技术团队和管理团队，团队结构多元互补。报告期内，公司保持了核心管理人员、项目管理人员和技术人员的核心团队相对稳定，为公司生产经营稳定发展奠定了基础。

#### 3、项目建设稳步推进

公司对在建项目进行了全面梳理和甄别，针对项目类型、项目融资以及客户情况采取不同的应对措施。一方面公司克服资金困难，集中内部资源，努力推进项目实施进度，在 2020 年度完成了多个项目的建设。另一方面，公司对于融资不到位、资金缺口大、投资风险高的项目果断采取“关、停、并、转”等措施，实现了及时止损。

#### 4、运营规模不断增加

为加快商业运营，尽早实现投资回收，公司梳理项目商业运营的重大进度节点，通过坚持不懈的努力，2020 年度实现了 8 个项目公司、合计 15 个子项目的商业运营，运营性收入持续增加，改善了公司的收入结构，提升了收入、利润水平，逐步实现了投资回收。

#### 5、费用结构持续优化

2020 年度，公司多措并举，压缩了管理层级，精简部分管理及职能人员，不断优化人员结构，提高决策效率；整合了部分市场职能及相关市场支持人员，关闭部分分公司，进一步聚焦资源；同时，划小核算单元，通过工时结算等方式，将为项目服务的人工成本下沉至项目，提升人员效能，有效降低了管理费用。

## 6、风险化解全力以赴

公司资金流动性困难引发经营风险，是一次覆盖全员的现实挑战，为避免风险事件的扩大，公司采取了各种行之有效的措施。公司通过加强法务团队建设，防控法律风险；针对部分因流动性造成的潜在问题，及时沟通，最大程度化解风险；在公司重大事项内部决策、审批流程各环节加强事前风险控制，严格用章审批。

## 7、安全生产常抓不懈

2020 年新冠疫情爆发，安全生产尤为重要，公司严格依照 ISO 体系标准执行，建立了完备的安全生产管理制度。公司根据国家、行业关于“风险分级控制和隐患排查治理体系建设”的相关要求进一步完善安环制度体系，严格落实施工和安全生产各项制度和措施，重新对在施项目进行 SHE 风险分析，提升疫情相关因素的风险等级，强化了风险防范措施，实现了全年无安全责任事故的目标。

## 8、疫情防控全面主动

自新冠病毒疫情爆发以来，公司全体员工共同努力，认真贯彻落实公司及各项目政府主管部门关于疫情防控工作的各项决策部署，严格落实施工和运营安全生产各项制度和措施，建立应对新型冠状病毒领导小组，落实项目疫情期间的具体防控工作。确保了现场人员健康安全，为各地疫情阻击战提供了环境设施的基础保障，实现了全序列无员工核酸阳性案例，疫情防控工作取得阶段性胜利。

## 二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 192,047.09 万元，同比减少 33.53%；净利润-45,204.84 万元，同比增加 40.04%；扣除非经常性损益归属于母公司股东的净利润-45,122.73 万元，同比增加 37.90%。2020 年末，公司资产总额为 1,190,396.88 万元，较期初减少 4.21%，归属母公司股东的所有者权益为 52,798.63 万元，较期初减少 45.71%。

### (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:万元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	192,047.09	288,920.30	-33.53%
营业成本	171,274.95	264,308.03	-35.20%
销售费用	4,136.03	15,228.35	-72.84%
管理费用	16,050.34	28,349.33	-43.38%
研发费用	4,082.99	6,844.96	-40.35%
财务费用	20,776.17	21,108.54	-1.57%
经营活动产生的现金流量净额	25,902.85	46,157.35	-43.88%
投资活动产生的现金流量净额	-65,908.03	-170,883.91	61.43%

筹资活动产生的现金流量净额	2,775.25	108,233.59	-97.44%
---------------	----------	------------	---------

## 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 192,047.09 万元，较上年同期减少 33.53%；营业成本 171,274.95 万元，较上年同期减少 35.20%，毛利率较去年同期上升 2.30%。2020 年因受市场及融资大环境影响，公司的外部订单量减少，另外受此影响公司部分项目延迟开工，并且放缓了在建项目的工程建设进度，导致公司建设收入大幅减少。同时，由于在建项目陆续转运营，公司运营性收入持续增加，较去年同期增长 11.83%。

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:万元 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 (%)
城市水环境	120,536.75	105,824.19	12.21%	-32.22%	-33.48%	增加 1.67 个百分点
工业水系统	64,221.11	59,257.79	7.73%	-33.10%	-35.82%	增加 3.92 个百分点
其他	7,289.22	6,192.96	15.04%	-51.73%	-51.96%	增加 0.40 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 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
水环境解决方案	130,486.95	120,316.97	7.79%	-42.30%	-42.95%	增加 1.05 个百分点
水务运营管理	46,446.02	38,152.43	17.86%	11.83%	7.31%	增加 3.46 个百分点
其他	15,114.12	12,805.55	15.27%	-28.81%	-28.23%	减少 0.69 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 (%)
华中	42,519.57	34,343.20	19.23%	-57.67%	-60.73%	增加 6.31 个百分点
华北	27,009.88	25,374.44	6.05%	-39.82%	-40.81%	增加 1.56 个百分点
华南	53,633.41	47,496.64	11.44%	39.33%	50.27%	减少 6.45 个百分点
华东	29,805.71	28,270.83	5.15%	-38.07%	-36.30%	减少 2.65 个百分点
西北	31,619.49	28,060.41	11.26%	-27.27%	-37.82%	增加 15.06 个百分点

						个百分点
西南	6,011.22	6,517.09	-8.42%	-54.22%	-48.14%	减少 12.71 个百分点
东北	1,405.22	1,175.78	16.33%	290.16%	300.82%	减少 2.22 个百分点
海外	42.60	36.57	14.14%	870.27%	733.06%	增加 14.14 个百分点

#### 主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

##### ① 主营业务分行业情况

城市水环境、工业水系统和其他业务分别占营业收入的比例为 62.76%、33.44%和 3.8%。受市场及融资环境影响，今年公司订单减少，收入下降，各种行业收入占总收入比重变化不大。其中由于前期中标城市水环境领域 PPP 类项目较多，城乡污水处理、流域治理、黑臭水体治理方面业务依然有需求，公司城市水环境业务占比略有上升。

##### ② 主营业务分产品情况

水环境解决方案、水务运营管理和和其他业务分别占公司营业收入的 67.95%、24.18%和 7.87%。水环境解决方案仍然为公司的主要收入来源，但由于公司战略调整，部分 PPP 项目暂停或关闭，导致收入减少。同时老项目关闭验收以及在建项目由于工期拉长，项目成本提高，导致毛利率较低；水务投资运营收入较去年同期增长 11.83%，毛利率提高 3.46%，实现了收入和毛利的同时增长。主要是因为前期转运营项目污水处理量稳步提高，水务运营将成为公司今后一个稳定的业务增长点；其他收入较去年同期下降 28.81%，主要是去年出售子公司博慧科技，今年其他收入中不在包含监测检测业务。

三种产品具体情况如下：

#### A、水环境解决方案

##### a、主要经营流程：

水环境解决方案（工程总承包）业务一般通过公开招投标获得，主要竞争指标为项目的投标报价，公司根据约定标准及水质要求，利用公司研究开发的各类专利、专有技术或核心工艺及设备，提供更具针对性的专业设计方案和技术实现路径，从而节约工程投资、降低运行费用，给出有竞争力的投标报价，并能在项目具体执行过程中进行技术实现和执行，凭借优质的项目管理能力，进行方案的高品质实现，有效优化降低各环节成本，实现公司的持续盈利。根据项目的规模、复杂程度及业主对项目进度的要求，工程承包业务实施周期一般为 3-36 个月。

##### b、结算方式：

根据合同约定条款按照项目完工进度进行结算。

##### c、上下游：

上游供应商：主要为设备材料及土建安装的供应商。

下游客户：主要是工业水系统、城市水环境两大领域，业主大部分为央企、地方国企、大型知名的工业企业和地方政府的下属机构或者控股企业。

## B、水务运营管理

### a、主要运作模式及经营流程：

一般通过公开招投标或竞争性磋商获得，主要的竞争指标为项目的水处理服务费单价，核心技术主要利用公司研究开发的各类专利、专有技术或核心工艺及设备。项目周期一般为 15-30 年，核心技术指标为项目的总投资、经营成本、投资回收期、投资内部收益率、水处理服务费单价等。由公司根据投资项目的实际情况，选择适合的核心处理工艺及设备，测算项目的实施成本，并在此基础上确定项目总投资。项目的经营成本由公司根据项目情况及选择的处理工艺，并参考公司目前已投资运营项目的相关指标进行测算。

### b、结算方式：

项目建设期间，公司与下属 BOT 项目公司依据合同约定结算工程款项，建设所需资金均由公司自行筹集，与特许经营权授予方之间无资金结算。在运营阶段，公司依据与特许经营权授予方签订的《特许经营权协议》结算污水处理服务费，一般为按月结算。公司 TOT 业务所涉及的特许经营权系有偿受让取得，在完成项目移交后，公司依据特许经营权协议约定的出让价格确认无形资产。

### c、上下游：

上游供应商：主要为药剂的供应商。

下游客户：业主大部分为政府的下属机构或者控股企业，如水务局、住建局等。

## C、其他

其他产品中包含土壤修复和膜产品与服务。2020 年度，两种产品的业务收入在“其他”中的占比分别为 64.22% 和 32.25%，具体各产品情况如下：

产品名称	主要运作模式及经营流程	结算方式	上下游
土壤修复	土壤修复业务模式类似“水环境解决方案”，具体情况详见“水环境解决方案”。		
膜产品与服务	公司设立中环膜公司，为客户提供超滤膜、MBR 新型帘式耐污膜、MCR 膜化学反应器等分离膜产品、膜集成装备以及膜技术整体解决方案服务。	根据合同约定条款按照货物交付情况结算。	上游供应商：高分子材料等原料供应商。 下游客户：大型工业企业、市政单位等。

### ③ 主营业务分地区情况

公司的营业收入主要来源于水环境解决方案收入，收入的地区分布情况与公司各年在各地区所中标的项目数量、项目规模和施工进度高度相关。公司建立了覆盖全国的业务布局，各年度所承做的项目区域分布变动较大，2020 年度公司在华中区域、华北区域、华南区域、华东区域、西北区域和西南区域的营业收入占比分别为 22.14%、14.06%、27.93%、15.52%、16.46% 和 3.13%，东北区域和海外业务占比相对较少。

## (2). 产销量情况分析表

适用  不适用

**(3). 成本分析表**

单位：万元

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
水环境解决方案	土建安装工程费	97,281.53	56.80%	148,184.61	56.07%	-34.35%	
	设备费用	22,130.45	12.92%	56,795.76	21.49%	-61.04%	
	设计服务费用	904.99	0.53%	5,932.85	2.24%	-84.75%	
水务运营管理	人工费用	5,406.43	3.16%	4,625.16	1.75%	16.89%	
	折旧与摊销	13,153.77	7.68%	10,866.75	4.11%	21.05%	
	燃料和动力	2,980.45	1.74%	4,031.24	1.53%	-26.07%	
	物料消耗	10,044.56	5.86%	10,716.77	4.05%	-6.27%	
	其他	6,567.21	3.83%	5,313.36	2.01%	23.60%	
其他	产品材料成本	3,134.92	1.83%	4,354.91	1.65%	-28.01%	
	人工费用	1,579.71	0.92%	2,682.59	1.01%	-41.11%	
	工程费用	6,716.23	3.92%	6,002.10	2.27%	11.90%	
	其他	1,374.70	0.80%	4,801.94	1.82%	-71.37%	

**成本分析其他情况说明**

从上表可以看出，报告期内营业收入的减少导致营业成本的减少。水环境解决方案的主要成本为土建安装工程费和设备费用，其中土建安装工程费比上年同期减少 34.35%，设备费用较上年同期减少 61.04%。另外设计服务费用较去年同期减少 84.75%，降幅超过水环境解决方案业务总体水平，主要是因为今年新项目较少，而项目的设计费用一般在项目前期确认比例较高所致；水务投资运营的主要成本为物料消耗及折旧摊销，水务运营成本在公司今年整体业务较少的情况下呈增长趋势，主要是因为前期投建的项目陆续转运营，收入和成本都有所增长。另外原运营项目水量逐步稳定，导致水务运营毛利率较去年同期增长 3.46%；其他业务成本也有所减低，主要是去年出售子公司博慧科技，其他业务成本不再包含监测检测业务成本。

**(4). 主要销售客户及主要供应商情况**

√适用 □不适用

前五名客户销售额 90,458.30 万元，占年度销售总额 47.10%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 32,707.81 万元，占年度销售总额 17.03 %。

前五名供应商采购额 43,251.63 万元，占年度采购总额 25.25%；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%。

其他说明

无



### 3. 费用

√适用 □不适用

(1) 销售费用。报告期销售费用同比减少 72.84%，主要为应对公司收入下降的不利影响，公司改变营销模式，撤销区域公司，调整为以各地项目公司为基点拓展业务，大幅减少了营销成本。

(2) 管理费用。报告期管理费用同比减少 43.38%，主要是从去年下半年开始，公司积极进行战略调整，剥离部分子公司，优化人员配置结构，导致人力成本大幅下降；另外退租部分办公区，减低了房租物业费等支出。

(3) 研发费用。报告期研发费用同期减少 40.35%，主要受公司总体业绩影响，研发投入和研发人力成本均有所下降。

(4) 财务费用。报告期财务费用比上年同期减少 1.57%，其中利息费用增加 14.67%，利息收入增加 4.24%。受融资大环境影响，公司融资成本有所上升。

### 4. 研发投入

#### (1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：万元

本期费用化研发投入	6,599.70
本期资本化研发投入	
研发投入合计	6,599.70
研发投入总额占营业收入比例 (%)	3.44%
公司研发人员的数量	270
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	27.16
研发投入资本化的比重 (%)	0

#### (2). 情况说明

√适用 □不适用

公司报告期研发投入 6,599.70 万元，占营业收入的 3.44%，公司的研发项目主要围绕公司主营业务及战略新兴业务展开，主要研发项目有：(1) Bio-C 新型生物活性复合碳源的研究；(2) Hi-FOT 流化床技术产业化研究；(3) Hi-SOT 多元协同臭氧催化氧化应用研究；(4) Pilot 一体化污水处理设备研发；(5) 场地修复二次污染防治集成示范；(6) 典型污染场地再开发绿色可持续评估与决策案例；(7) 电催化氧化技术研究；(8) 反硝化深床滤池工艺技术研究；(9) 非均相臭氧催化剂的制备研发；(10) 零排放关键工艺技术研发及应用。

### 5. 现金流

√适用 □不适用

1、报告期内经营活动产生的现金流量净额较去年同期减少了 43.88%，一是今年营业收入较去年有所下降，二是去年同期公司收到的政府补助以及项目履约保证金较多。虽然经营活动产生

现金流净额有所减少，但面对疫情及融资环境不利的情况，公司一方面加强对项目的收付款管理，项目收款与付款净流入在不断改善；另一方面采取各种措施减少各项期间费用的支出，以缓解资金压力。

2、报告期内投资活动产生的现金流量净额较去年同期增加了 61.43%，一是因为部分在建 PPP 项目延迟开工或暂缓建设，支付在建项目工程分包款较去年减少；二是因为本期收回处置子公司股权转让款较多所致。

3、报告期内筹资活动产生的现金流量净额较去年同期减少了 97.44%，主要是项目公司本期新增项目贷款较去年同期减少所致。

## (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：万元

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	46,800.56	3.93%	78,114.92	6.29%	-40.09%	详见说明
存货	30,168.69	2.53%	64,866.34	5.22%	-53.49%	详见说明
长期应收款	143,871.89	12.09%	76,618.53	6.17%	87.78%	详见说明
其他非流动资产	18,051.65	1.52%	13,030.57	1.05%	38.53%	详见说明
短期借款	187,965.70	15.79%	89,290.90	7.19%	110.51%	详见说明
一年内到期的 非流动负债	60,652.58	5.10%	143,839.75	11.58%	-57.83%	详见说明

#### 其他说明

(1) 货币资金较期初减少了 40.09%，一是本期融资金额较去年减少，二是随着在建项目的推进，仍需支付较大金额的在建项目工程款。

(2) 存货较期初减少了 53.49%，主要是本期执行新收入准则，工程存货重分类至其他科目所致。

(3) 长期应收款较期初增加了 87.78%，主要是本期已完工部分在建项目转为金融资产核算。

(4) 其他非流动资产较期初增加了 38.53%，主要是本期在建项目公司预付的购建长期资产款增加所致。

(5) 短期借款较期初增加了 110.51%，主要是本期部分长期借款到期后重新签订短期续贷合同，转为短期借款所致。



(6) 一年内到期的非流动负债较期初减少了 57.83%，主要是本期偿还部分到期长期借款，以及部分长期借款到期后重新签订短期续贷合同，转为短期借款所致。

## 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	期末账面价值	受限原因
货币资金	116,031,767.64	银行承兑汇票、履约保函、预付款保函及投标保函保证金、
应收账款	186,033,803.13	融资质押
固定资产	22,298,471.21	融资抵押
无形资产	14,152,194.52	融资抵押
长期股权投资权益	1,621,532,632.51	融资质押及冻结
长期股权投资	81,057,694.46	融资质押及冻结
污水处理服务费收费权益以及监管账户		融资质押
<b>合 计</b>	<b>2,041,106,563.47</b>	

### (1) 长期股权投资权益明细

项目	持股比例
大同博华水务有限公司	100.00%
博天(昭平)生态环境投资建设有限公司	94.90%
银川博润环境科技有限公司	80.00%
博川环境修复(北京)有限公司	100.00%
北京中环膜材料科技有限公司	98.33%
博天环境(济南)生态有限公司	82.52%
石嘴山市通用博天第二水务有限公司	100.00%
博天(武夷山)水美有限公司	100.00%
原平市博华污水处理有限公司	100.00%
原平市博兴供水有限公司	100.00%
灵宝博华水务有限公司	100.00%
博华(黄石)水务投资有限公司	100.00%
石嘴山市通用博天第一水务有限公司	100.00%
榆林市博华水务有限公司	100.00%
大冶博泰水务有限公司	85.00%
大同博瑞水处理有限公司	100.00%

项目	持股比例
汝州博华水务有限公司	100.00%
大冶博润水务有限公司	85.00%
广东肇庆博瑞水务有限公司	51.00%
临沂博华水务有限公司	100.00%
博冶（澄迈）生态发展有限公司	90.00%
博华水务投资（北京）有限公司	100.00%

(2) 固定资产为 X 京房权证密字第 060937 号房屋、X 京房权证密字第 060938 号房屋、X 京房权证密字第 053823 号房屋。

(3) 无形资产为京密国用（2014 出）第 00012 号土地、京密国用（2015 出）第 00003 号土地、京密国用（2015 出）第 0 中国银行股份有限公司黄石分行 0004 号土地。

#### (4) 污水处理服务费收费权益以及监管账户明细

公司	项目
原平市博兴供水有限公司	原平市循环经济示范区供水系统
原平市博华污水处理有限公司	原平市循环经济示范区污水处理系统
灵宝博华水务有限公司	灵宝第三污水处理系统
清徐县博华水务有限公司	阳煤循环水、浓盐水系统
博华（黄石）水务投资有限公司	黄石汪仁污水处理项目
大同博华水务有限公司	大同御东污水处理系统项目
吴忠博兴环境科技有限公司	第一二三污水处理厂改造项目、第三污水处理厂扩建项目、第三污水处理厂再生水厂新建项目
榆林市博华水务有限公司	榆林红墩污水处理项目
银川博润环境科技有限公司	银川市西夏区镇北堡镇自来水厂、污水处理厂项目
永兴博华水务有限责任公司	太和工业园污水处理厂配套管网及其附属工程项目
博天（武夷山）水美有限公司	福建南平武夷山市“水美城市”一期项目
汝州博华水务有限公司	汝州第三水厂 PPP 项目
大冶博瑞水务有限公司	大冶市城西北工业废水处理厂项目
大冶博泰水务有限公司	大冶市乡镇（陈贵、灵乡、灵成工业园）污水处理工程 PPP 项目
大冶博润水务有限公司	大冶市工业废水收集处理系统工程
广东肇庆博瑞水务有限公司	肇庆市鼎湖区九坑河饮用水水源地综合整治项目
临沂博华水务有限公司	临沂市中心城区水环境综合整治工程河道治理项目
普宁博华水务有限公司	普宁污水处理厂及管网项目
大同博瑞水处理有限公司	大同市御东污水处理厂改扩建（二期）PPP 项目
石首博华水务有限公司	石首市城东污水处理厂建设工程（城北污水处理厂搬迁工程）
利川市博华水务有限公司	利川市乡镇生活污水治理工程 PPP 在建项目
雷州博瑞水务有限公司	雷州市镇区生活污水处理 PPP 项目

公司	项目
进贤县博华水务有限公司	进贤县高新园区污水处理厂一期工程项目
博冶（澄迈）生态发展有限公司	澄迈县大塘河左岸下游河口段综合整治工程、澄迈县海仔河中下游河段综合整治工程
博天环境集团股份有限公司	未来能源OM委托运营权
会同博元基础设施建设有限公司	会同县、坪村高速公路连接线及双拥路提质改造工程

### 3. 其他说明

√适用 □不适用

关于公司销售现金回流小于营业收入的情况说明：

公司承建较多 BOT 项目，并自行提供 BOT 项目的建造服务，且 BOT 项目公司主要为公司合并报表范围的子公司；BOT 项目公司向公司母公司支付的建造期支出，在合并报表时予以抵销，无法增加公司的经营活动现金流入。而近几年公司来源于 PPP 项目的收入较多，所以导致销售回款占营业收入的比例较低。

#### (四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

##### 1、行业技术水平及技术特点

###### (1) 行业技术水平

近年来，水环境服务业快速发展，我国水处理技术水平显著提高，技术创新和成果集成转化能力大幅提升，装备和产品的质量、性能显著改善。目前，国内给水处理、污水处理和再生水处理等关键核心技术的应用已经基本达到或接近世界先进水平；但污水零排放、河道与流域治理、地下水修复和土壤修复等关键技术水平仍与世界先进水平存在一定差距。

###### (2) 技术特点

###### ① 技术应用具有整体性和集成性

随着水资源的日益紧缺以及水环境状况复杂性的不断增加，水处理技术应用呈现出了从单一技术到多种技术的综合应用、从独立的水处理系统到各系统之间的相互关联、从满足简单的使用要求到实现水资源综合利用的特点。

###### ② 技术应用具有定制性

水环境综合服务要综合考虑当地环境条件、水质条件、水样数据和项目运行要求等多种因素，技术应用呈现定制化特点，每个项目都是针对客户的一次技术创新。

###### ③ 技术应用注重安全性和稳定性

水处理系统运行的安全性和稳定性是水环境综合服务的客户选择合作伙伴的重要影响因素，客户通常倾向于采用成熟稳定的技术以保证水系统运行的安全性。

##### 2、行业内的市场参与方式

水生态环境服务行业内项目的资本模式决定项目运作方式，根据不同出资模式的特点，以及相关政策文件的规范性规定，具有不同的项目运作方式。

出资模式	项目执行方	主要运作方式
政府出资或社会资本单一出资模式	政府出资或社会资本出资企业	工程总承包（EPC、DB、EP、PC）
政府和社会资本合作（PPP）模式	社会资本主导的项目公司	以 BOT 为主，包括 TOT、O&M、BOO、ROT、BOOT 等

水生态环境服务业是受政策性导向较为明显的行业，近年，随着行业鼓励政策的持续出台，水生态环境服务业发展前景广阔。同时，随着政府主管部门职能转变，水环境服务业项目运作方式从单一工程总承包方式逐步延伸至 PPP（政府和社会资本合作）方式下的 BOT（建设-运营-移交）、TOT（转让-运营-移交）、O&M（委托运营）、BOO（建设-拥有-运营）及 ROT（改建-运营-移交）等多种类型并存的运作方式。

### 3、行业的周期性、区域性或季节性特征

#### （1）行业的周期性

水环境服务行业景气度同宏观经济发展和固定资产投资的波动有较大的关联关系。当宏观经济发展迅速时，社会固定资产投资额增加，工业企业对水环境服务的需求随之增加；当宏观经济疲软时，政府会加大公共基础设施投资促进经济发展，从而增加城市水环境的投资力度。

#### （2）行业的区域性

水环境服务业的行业区域分布主要根据客户的项目分布决定。东部地区工业发达，河道较多；中西部地区资源丰富，大型基础性工业项目较多；市政行业对水环境服务的需求具有普遍性，行业整体区域性不明显。

#### （3）行业的季节性

水环境服务业的工程建设多为露天作业，受气候和季节的影响较为明显，尤其我国北方地区的冬季低温气候会对工程进度造成一定影响。

## 建筑行业经营性信息分析

### 1. 报告期内竣工验收的项目情况

适用  不适用

单位：万元 币种：人民币

细分行业	房屋建设	基建工程	专业工程	建筑装饰	其他	总计
项目数（个）			43			43
总金额			253,985.15			253,985.15

适用  不适用

单位：万元 币种：人民币

项目地区	项目数量（个）	总金额
境内	40	247,089.14
境外	3	6,896.01
其中：		
中东地区	3	6,896.01
总计	43	253,985.15

其他说明

适用  不适用

### 2. 报告期内在建项目情况

适用  不适用

单位：万元 币种：人民币

细分行业	房屋建设	基建工程	专业工程	建筑装饰	其他	总计
项目数量（个）			43			43
总金额			728,152.55			728,152.55

适用  不适用

单位：万元 币种：人民币

项目地区	项目数量（个）	总金额
境内	43	728,152.55
境外		
其中：		
总计	43	728,152.55

其他说明

适用  不适用

### 3. 在建重大项目情况

适用  不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	业务模式	项目金额	工期	完工百分比	本期确认收入	累计确认收入	本期成本投入	累计成本投入	截至期末累计回款金额	项目进度是否符合预期	付款进度是否符合预期
大同市御东新区污水处理厂改扩建项目	PPP	15,663.79	26 个月	83.05%	1,191.41	11,942.64	1,036.41	10,181.75	5,900.00	是	是
大同市御东新区污水处理厂改扩建项目	PPP	17,383.48	20 个月	87.10%		12,941.36		11,576.21	15,800.00	是	是
临沂经济技术开发区第二污水处理厂及中水回用工程 PPP 项目	PPP	13,063.21	18 个月	93.76%	1,307.35	10,683.89	1,261.89	9,592.10	8,419.29	是	是
阜阳市城区水系综合整治（含黑臭水体治理）标段一 PPP 项目	EPC	56,575.54	30 个月	14.75%	1,982.10	7,653.61	2,128.78	6,975.52	3,592.29	是	否
西安市临潼区农村生活污水治理项目	EPC	41,821.33	31 个月	40.38%	12,836.21	15,491.89	12,110.91	14,616.53	17,219.10	是	是
邹城市邹西产煤塌陷区综合治理 PPP 项目	EPC	16,827.47	32 个月	17.11%	3.3	2,620.85	2.93	2,332.60	1,531.13	是	是
泰兴市镇村生活污水治理工程 PPP 项目	PPP	49,176.23	23 个月	34.23%	15,378.08	15,378.08	13,123.35	13,123.35	3,689.48	是	否
广西华谊能源化工有限公司工业气体岛水系统项目	EPC	53,500.30	24 个月	66.51%	24,497.20	32,036.72	23,909.42	30,909.28	43,189.42	是	是
广西华谊能源化工有限公司工业气体岛项目污水处理站	EPC	12,980.42	24 个月	74.89%	7,291.09	8,773.01	8,065.16	9,406.54	11,698.10	是	是

永兴县两新产业园污水处理厂及配套管网工程	PPP	10,758.00	40 个月	92.36%	803.41	9,438.83	682.8	7,551.53	6,454.09	是	是
中冶-澄迈县城镇水环境综合整治（大塘河、海仔河）ppp 项目	PPP	13,891.38	37 个月	2.11%	156.45	265.27	146.54	232		是	是
澄迈县城镇水环境综合整治（大塘河、海仔河）PPP 项目	PPP	24,000.05	37 个月	67.32%	156.44	15,637.81	146.54	14,606.53	8,149.88	是	是
大冶市乡镇（大箕铺、金山店、东风农场、殷祖、刘仁八）污水处理工程 PPP 项目（大冶三期）	PPP	19,621.90	35 个月	94.24%	3,671.34	17,659.22	2,051.03	11,187.18	15,210.76	是	是
福建南平武夷山市“水美城市”工程 PPP 项目	PPP	87,573.63	58 个月	58.15%		49,443.78		39,883.76	15,473.58	是	否
集团-福建南平武夷山“水美城市”工程 PPP 项目（二期）	PPP	54,369.84	42 个月	13.64%		7,200.04		6,370.44		是	否
集团-雷州市村级生活污水处理 PPP 项目	PPP	103,719.77	32 个月	29.77%	69.45	29,978.24	45.03	19,436.64	4,731.94	是	否
集团-雷州市镇区生活污水处理 PPP 项目	PPP	59,492.06	35 个月	72.15%	29,155.60	41,671.42	23,086.30	32,996.71	45,950.00	是	是
集团-邵阳市大祥区农村饮水安全巩固提升工程	PPP	12,229.13	29 个月	20.20%		2,397.75		2,063.48	2,981.24	是	是

荆州市石首城东污水处理厂（城北污水厂搬迁）建设 PPP 项目	PPP	16,242.46	36 个月	99.77%	2,896.31	15,718.70	2,291.77	10,207.06	15,921.84	是	是
利川市乡镇生活污水治理工程 PPP 项目	PPP	33,726.87	31 个月	93.34%		30,565.09		22,788.56	31,703.80	是	是
集团-大冶市金湖生态园污水处理厂及配套管网工程 PPP 项目	PPP	18,317.54	18 个月	89.21%	5,422.80	15,720.71	4,248.44	13,221.39	6,793.93	是	否
漳浦县东南片区村镇污水处理 PPP 项目	EPC	30,194.21	31 个月	21.86%	6,318.80	6,318.80	5,891.10	5,891.10	8,734.01	是	是
绵竹市城市污水处理厂提标升级工程	EPC	6,177.77	17 个月	84.35%	4,598.14	4,626.12	4,457.49	4,462.30	3,000.61	是	是
湘阴县第三污水处理厂及其配套管网工程建设 PPP 项目	EPC	14,970.27	24 个月	45.63%	6,203.51	6,227.10	6,051.65	6,075.23	6,548.62	是	是

其他说明

 适用  不适用



#### 4. 报告期内累计新签项目

适用 不适用

报告期内累计新签项目数量 10（个），金额 15,118.70 万元人民币。

#### 5. 报告期末在手订单情况

适用 不适用

报告期末在手订单总金额 266,224.50 万元人民币。其中，已签订合同但尚未开工项目金额 15,297.66 万元人民币，在建项目中未完工部分金额 250,926.84 万元人民币。

其他说明

适用 不适用

#### 6. 其他说明

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

报告期内，公司股权投资总额为 11,282.33 万元，其中，控股投资 8,825.45 万元，参股投资 2,456.88 万元，股权投资总额较上年同期减少 4.78 亿元。

对控股子公司及参股公司的股权投资情况详见本节“主要子公司、参股公司分析”。

#### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

2018 年 4 月 27 日，第二届董事会第三十八次会议和 2018 年 5 月 24 日召开的 2018 年第四次临时股东大会决议审议通过了《关于<发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金预案>及其摘要的议案》，同意公司以发行股份及支付现金并募集配套资金的形式收购高频美特利环境科技（北京）有限公司（以下简称“高频环境”）70%的股权。

2019 年 8 月 19 日，公司披露了《关于公司涉及仲裁事项的公告》，申请人许又志、王霞、王晓就公司收购高频环境 70%股权事宜向北京仲裁委员会提出仲裁申请。具体仲裁情况详见公司披露的《关于公司涉及仲裁事项的公告》（公告编号：临 2019-097）、《关于仲裁进展公告》（公告编号：临 2019-111、临 2019-146、临 2019-168）。

2020 年 4 月 24 日，公司、汇金聚合、赵笠钧与高频环境原股东许又志、王霞、王晓经过协商，在北京市签订了《关于收购高频美特利环境科技（北京）有限公司股权交易及有关争议的和解协议》，约定相关交易协议全部解除，未履行的部分不再履行，已履行的部分相互返还，即高

频环境原股东向公司返还股票折价款 20,000 万元，公司合计返还 70%的高频环境股权；公司已支付的 3,000 万元定金高频环境原股东无需返还。同时，《公司与许又志、王霞、王晓之业绩补偿协议》等协议也一并解除。具体情况详见公司披露的《关于仲裁进展暨签订和解协议公告》（公告编号：临 2020-024）。

2020 年 6 月 3 日，北京仲裁委员会下达《北京仲裁委员会裁决书》，裁决书依据双方《和解协议》约定的内容形成终局裁决。具体情况详见公司披露的《关于仲裁事项判决结果的公告》（公告编号：临 2020-041）。

2020 年 7 月 22 日，公司获悉高频环境 30%股权过户工商变更登记手续已完成，已向申请人许又志、王霞、王晓分别过户高频环境 14.5%、5%、10.5%股权。具体情况详见公司披露的《关于仲裁进展暨高频环境部分股权完成工商变更的公告》（公告编号：临 2020-068）。

2020 年 9 月 9 日，公司发布了相关公告，高频环境剩余 40%股权过户工商变更登记手续已完成，已向申请人许又志和王晓分别过户高频环境 26%和 14%股权。公司不再持有高频环境股份。具体情况详见公司披露的《关于仲裁进展暨高频环境剩余股权完成工商变更的公告》（公告编号：临 2020-096）。

## (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

根据财政部颁布的《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》（财会[2017]7 号）、《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》（财会[2017]8 号）、《企业会计准则第 24 号-套期会计》（财会[2017]9 号）、《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》（财会[2017]14 号）（统称为新金融工具准则），公司以公允脚趾计量的金融资产主要包括“交易性金融资产”和“其他权益工具投资”。

报告期末公司金额资产明细详细“第十一节、财务报告、七、附注 2、18”。

## (六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

公司第三届董事会第二十一次会议审议通过《关于公司拟转让控股子公司部分股权的议案》，同意公司与福建中海港航建设发展有限公司签署《博天（武夷山）水美有限公司股权转让及项目合作协议》，将控股子公司博天（武夷山）水美有限公司尚未实缴出资的 41.21%的股权，以人民

币 0 元的交易价格及人民币 12,363.00 万元的相应股权出资义务转让给中海港航建设发展有限公司。截至 2021 年 1 月 25 日，上述股权转让已完成工商变更。

### (七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

#### 1、主要控股公司

截至报告期末，公司主要控股公司（净资产占报告期末公司合并口径净资产 10%或净利润占报告期内公司合并口径净利润 10%以上）如下：

单位：万元

公司名称	主要经营业务	注册资本	持股比例	总资产	净资产	净利润
博元生态修复（北京）有限公司	水污染治理	15,000.00	100.00%	43,945.39	17,380.87	-1,706.47
博华水务投资（北京）有限公司	水务投资运营	60,000.00	100.00%	188,429.06	86,008.82	-3,220.85
永兴博华水务有限责任公司	污水处理厂和输水管道工程服务	10,000.00	80.00%	52,879.52	15,483.12	3,315.60
临沂博华水务有限公司	河道综合治理	13,800.00	100.00%	35,320.06	13,719.44	-619.04
吴忠博兴环境科技有限公司	环境治理设施的建设、运营和维护	5,510.08	51.00%	36,602.47	17,090.00	-225.41
雷州博瑞水务有限公司	污水处理、运营与管理	18,568.00	63.00%	67,580.10	15,287.01	-1.54

#### 2、主要的参股公司

截至报告期末，对公司未来收益可能产生较大影响的参股公司如下：

单位：万元

公司名称	主要经营业务	注册资本	持股比例	总资产	净资产	净利润
漳浦中博水务有限公司	水污染治理	8,000.00	45.00%	20,088.43	8,608.32	49.69
北京中电建博天灏牛水环境治理有限公司	水污染治理	12,140.00	27.00%	98,532.26	24,672.32	40.29
西安绿荫环境工程有限公司	环境污染、污水处理	13,780.90	42.50%	38,723.47	13,805.36	24.46

### (八) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

### 三、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

当前，无论传统产业、新经济都面临需要跨越断崖的挑战。过去两年，由于金融去杠杆、PPP 模式等政策导致环保行业一直处于深度震荡之中，许多企业深陷资金危局，环保行业经历了高歌猛进下的行业之殇。环境企业需要以创新跨越断崖，重构环境企业的竞争优势，把握产业发展新趋势。

##### 1、传统污染治理市场进入存量时代

未来十年，我国现存的城市黑臭水体、垃圾处理、工矿企业污染等短板会加速补齐，传统环境治理工作将在 2030 年左右收尾，以投建为主的环境污染治理业务逐步减少，环境产业进入存量时代，以运维等为主的服务市场将继续扩大。企业的收益不再是信息不对称带来的机会，而是来自技术进步和精细化的管理。

##### 2、生态环境正外部性产业方兴未艾

与环境有关的外部性，主要是生产和消费的负外部性。所以，加大引导绿色制造和绿色消费，建立生态补偿机制和生态产品价值实现机制，扩大环境容量成为未来重要的政策引导方向。过去，环保市场更多关注着末端的治理，未来，环保由生产成本变为发展动能，产业生态化和生态产业化将催生新的环境产业需求，迎来新的市场机遇。

##### 3、数字经济与生态环境产业深度融合

在碳源监测、绿色低碳技术、节能减排、减污降碳协同治理、协同处置等领域的产学研探索和数字化管理成为产业趋势。另外，在工业领域，园区产业结构低碳化，加快推动低碳园区建设和数字化管理也将给产业带来新机会。基于大数据的绿色消费导向将成为新经济、新基建的增长点。

#### (二) 公司发展战略

适用 不适用

公司秉承“水业关联的环境产业布局”战略定位，坚持“工业+市政”双轮驱动的发展战略，发挥既有的优势，为客户提供更有价值的服务。同时，坚守环境企业价值本质，积极探索减污降碳协同治理的新机遇，助力客户绿色发展，用匠心和创新打造公司在环境综合治理新的战略高度。

#### (三) 经营计划

适用 不适用

##### 1、强化基础管理

公司遵循“横向分权、纵向授权”的原则，制定明确的授权体系和考评体系，通过条线专业化能力打造，与项目制综合作战的管理模式，形成专业条线主建、项目制主战的协同管理机制，推动建立三级管理决策原则，建立信任与监督并重的管控体系。

## 2、重构市场体系

服务客户是永恒的主题，能否为客户提供有价值的服务是企业成功的关键。过去公司的市场体系以快速、便捷的方式服务客户，注重客户体验、满足客户需求。未来，公司将以切实解决客户的问题和痛点，帮助客户取得成功为出发点，重构公司的市场体系。

## 3、完善风控制度

加强公司的风险评估体系的建设，严格风险管理的审批流程，科学合理评估项目收益与风险；强化项目管理制度，严格执行项目的过程审计；同时，公司将继续加强合同、文件等档案的合规、分级、动态管理，搭建贯穿项目全生命周期的动态数据管理工具（库），完善各级管理者的任职管理和离任审计制度，重构相互制约的矩阵机制和投资控制体系。

## 4、扩大产品市场

公司将进一步确立目标市场，坚持客户导向，强化产品支撑，通过更多高附加值的服务增强客户黏性，更好地以标准化的产品形成规模效应，带来边际成本的降低，边际效益的改善。公司的热法中空纤维超滤膜产品已在多个行业的近百个项目上得以成功应用，获得客户高度认可。公司将进一步丰富公司膜产品线，提升热法中空纤维超滤膜产品和 MCR 产品工艺包的应用范围和产品竞争力。

## 5、修复信用体系

由于资金问题导致的公司信用体系受损，不同程度影响了公司和客户、员工、银行、供应商等合作伙伴的关系。公司需要重视信用体系的修复和建设，加强银企合作，规范供应商的管理，建立更加合理的团队合作关系，服务好核心客户。同时，我们也需要修复公司的团队互信和文化重塑。

### （四） 可能面对的风险

√适用 □不适用

#### 1、宏观经济及行业政策变化的风险

公司所处的行业在行业发展及市场拓展上易受到国家宏观经济发展和政策调控等因素影响，国家产业政策、财税政策、货币政策等宏观经济政策的改革和调整，都将对整个市场供求和企业

经营活动产生较大影响。如国家对行业指导政策发生不利变化，可能会给公司经营业绩产生一定影响影响。

风险应对：公司将密切关注国家宏观经济形势和行业政策的变化，密切跟踪政策变化对上下游产业的不同影响，不断增强公司前瞻性战略布局，结合公司发展战略，及时优化结构调整，全面提升公司综合竞争力。

## 2、竞争加剧的风险

党的十八大以来，生态文明建设作为统筹推进“五位一体”总体布局和协调推进“四个全面”战略布局的重要内容，国内环保产业进入快速发展阶段，吸引了大量的潜在竞争者进入，同时，传统行业领域内的大型国有基建工程、钢铁等企业受经济转型影响凭借资本优势强势进入水生态等环境服务领域，进一步加剧了环保行业的竞争格局，也加快了环保行业的整合力度。

风险应对：环保行业市场集中度相对较低，行业细分领域企业众多，为此，公司将充分整合自身团队、技术以及资源优势资源，形成强大合力，坚守环境企业价值本质，用匠心和创新在工业水系统、城镇与乡村水环境、生态产业等领域不断带来更卓越的解决方案，巩固和提升公司的综合竞争力。

## 3、特许经营权项目风险

公司通过 BOT、TOT 等市场参与方式获得多个地方政府授予的污水处理项目的特许经营权。随着国家一系列相关政策的出台以及监管力度的加强，特许经营权项目迎来强监管周期，若特许经营权所在地经济发展水平、财政收支状况或债务状况等出现较大不利变化，该等项目可能存在政府不履约及时支付水费或调整水价等违约风险，可能对给公司经营带来一定程度的不利影响。同时，随着国内融资情况的收紧，公司部分项目可能存在进度有所减缓甚至会基于综合收益情况等考虑对在手项目进行清理。

风险应对：随着公司经营规模的增长和特许经营权项目的增多，公司会主动加强对项目的后续投入的风险控制管理，进一步评估项目收益和现金流管理，谨慎推进项目进展，以有效控制特许经营权项目可能发生的上述风险所带来的负面冲击。

## 4、资金周转风险

公司业务模式主要是以 EPC、EP、PC 等经营模式的工程业务及以 PPP、BOT、TOT、BOO、ROT、O&M 等方式的投资运营业务，存在资金投入大、项目周期长、风险类别复杂等情形，受宏观政策、监管政策、流动性或其他突发事件等的影响较大，公司可能因此面临应收账款不能及时收回、项目贷款不能顺利审批等风险，由此对公司资金周转带来较大压力。



风险应对：公司将全面评估各类项目风险，审慎投资，强化项目管理，提升公司业务规模和盈利能力；同时公司也将通过引入战略投资者、转让部分子公司的股权等方式改善公司资金状况，优化公司资产结构。

### 5、债务违约风险

截至报告期末，公司资产负债率为 88.76%，如后续债券或金融借款到期后公司无能力偿还，将不仅可能面临支付相关违约金、罚息等风险，甚至可能面临涉及诉讼、后续融资难度加大等风险；如不能妥善应对，可能会影响其他债权人对公司的信心，从而进一步减弱公司的融资能力。

风险应对：公司将科学管控内部资金调度，妥善安排到期债务的偿还、续贷等事宜；同时公司将通过引入战略投资者、转让部分子公司的股权、加快项目收款等方式改善公司资金状况，优化公司资产结构，缓解公司偿债压力。

### 6、法律诉讼风险

公司前期已披露了涉及的重大诉讼、仲裁等事项，并在本报告“第五节、重要事项”中进行了详细说明，除此之外，公司还存在与日常生产经营相关的小额诉讼、仲裁的情形。公司目前尚无判断相关案件对公司本期以及期后利润的影响（已在临时公告或定期报告中明确的除外）。一旦仲裁机构或法院出具的生效判决或裁定未支持公司，则将有可能对公司经营业绩产生不利影响。

风险应对：公司将运用法律手段保护公司合法利益，通过与各相关方积极协调沟通，推进尚未解决的法律纠纷的和解和化解工作；对于必须通过法律手段解决的事项，公司也将积极应诉，维护公司及股东的合法权益，并依据法律判决履行必要的义务。

### 7、人才流失风险

经验丰富的管理、运营人员以及优秀的技术研发人才是公司发展的重要基础，也是公司的重要竞争优势。如果公司不能保持人才队伍的稳定性、创造力与活力，则会对公司的核心竞争力带来不利影响。若出现核心技术人员或关键人员的流失，短期内又难以引进高级人才的情况，将给公司的经营管理带来一定的风险。

风险应对：公司将持续主动加强公司治理及内部管控，不断完善经营管理体系和业务流程，提升经营管理质量和效率；通过不断优化高效的用人机制，建立科学的人力资源管理体系，吸纳和维护优秀人才，为公司强大的发展提供有力支撑。

(五) 其他

适用 不适用

四、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

公司 2014 年第七次临时股东大会审议通过《关于<博天环境集团股份有限公司章程(草案)>的议案》，并在公司首次公开发行股票并上市后正式生效。《公司章程》规定：在当年盈利的条件下，公司每年度至少分红一次，董事会可以根据公司的资金状况提议公司进行中期现金分红。

报告期内，公司严格按照《公司章程》和相关利润分配政策和审议程序实施利润分配方案，相关利润分配预案符合《公司章程》的规定，现金分红标准及比例明确，相关利润分配预案经公司董事会、监事会审议后提交股东大会审议，独立董事发表独立意见。股东大会采用现场和网络投票方式召开，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题，有效保护其合法权益。

报告期内，公司未发生调整现金分红政策的情况。

#### (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：万元 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	0	0	0	-42,827.17	0
2019 年	0	0	0	0	-72,061.18	0
2018 年	0	1.00	0	4,015.70	18,489.73	21.72

#### (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
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	许又志、王晓	<p>1、本人通过本次交易认购的博天环境发行的股份，本人承诺自该等股份发行结束之日起 36 个月内不转让。</p> <p>2、本人于本次交易中取得的博天环境股份所派生的股份（如因博天环境分配股票股利、资本公积转增股本等原因新增取得的股份），亦应遵守上述锁定安排。</p> <p>3、如果中国证监会及/或上海证券交易所对于上述锁定期安排有不同意见或要求的，本人将按照中国证监会及/或上海证券交易所的意见或要求对上述锁定期安排进行修订并予执行。</p> <p>4、本人进一步承诺，上述股份锁定期限届满后，本人因本次交易所取得的博天环境的股份在转让时会同时遵守当时有效的《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律、法规、规章和规范性文件以及博天环境章程的相关规定。</p> <p>5、本承诺函一经本人签署即对本人构成有效的、合法的、具有约束力的责任；本人保证严格履行本承诺函中的各项承诺，如因违反相关承诺并因此给他人造成损失的，本人将承担相应的法律责任。</p>	股份发行结束之日起 36 个月	是	是		

股份限售	青岛真为	<p>1、本次认购的博天环境股份自本次发行结束之日起 12 个月内不得转让，限售期满后按中国证监会及上海证券交易所规定执行。</p> <p>2、本次发行结束后，青岛真为由于本次发行取得的甲方股份所派生的股份（如因送股、资本公积转增股本等原因新增取得的股份），亦应遵守上述约定。</p>	2019-7-29 至 2020-7-29	是	是	
盈利预测及补偿	许又志、王霞、王晓	<p>高频环境 2018 年、2019 年和 2020 年经审计后扣除非经常性损益后归属母公司股东的净利润合计不低于 13,800 万元，上述净利润应由上市公司聘请的具有证券、期货业务资格的会计师事务所审计确认。如果实际利润低于上述承诺利润，业绩补偿义务人将按照《业绩补偿协议》的相关规定对上市公司进行补偿。</p>	2018 年度 至 2020 年度	是	否	公司与许又志、王霞、王晓已签订《和解协议》，约定解除《业绩补偿协议》
解决同业竞争	许又志、王霞、王晓	<p>1、截至本承诺函签署日，本人或本人直接或间接控制的其他企业与博天环境及其子公司、高频环境之间不存在同业竞争情况。</p> <p>2、在高频环境任职期间及离职后三年内，除在博天环境及高频环境外，本人不会在中国境内或境外以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其它权益）参与任何与博天环境及其子公司、高频环境构成竞争的任何业务或活动，不以博天环境及其子公司以外的名义为博天环境及子公司、高频环境现有客户提供与博天环境及其子公司、高频环境相同或相类似的服务。</p> <p>3、对于因政策调整、市场变化、监管部门要求等客观原因确需调整本承诺函相应内容的，本人将积极配合。</p> <p>4、本承诺函自签署之日起生效，并在本人高频环境任职期间及离职后三年内持续有效，不可撤销。本人保证严格履行本承诺函中的各项承诺并同意承担因违反上述承诺给博天环境造成的一切损失（包括直接损失和间接损失）。本人因违反上述承诺的经营利润归博天环境所有。</p>	任职期间 及离职后 三年内	是	否	因公司已与其解除原股权收购，相应承诺一并解除

	解决关联交易	许又志、王霞、王晓	<p>1、截至本承诺函签署日，本人及本人控制的企业与上市公司及其子公司之间不存在关联交易。</p> <p>2、在本次交易完成后，本人、本人关系密切的家庭成员及本人、本人关系密切的家庭成员控制的企业（以下简称“本人及本人关联方”）与博天环境之间将尽可能减少和避免关联交易。进行确有必要且无法避免的关联交易时，保证按照市场化原则进行操作，按照公平、公允、等价有偿等原则依法与博天环境签订协议，并由博天环境按照有关法律、法规、其他规范性文件以及博天环境公司章程及关联交易决策程序等的规定，依法履行相关关联交易决策批准程序并及时履行信息披露义务；本人保证本人及本人关联方不会通过关联交易从事任何损害博天环境及其他股东合法权益的行为。</p> <p>3、本人承诺不利用上市公司股东地位，损害上市公司及其他股东的合法利益。</p> <p>4、本人将杜绝一切非法占用上市公司的资金、资产的行为，在任何情况下，不要求上市公司向本人及关联方提供任何形式的担保。</p>	长期有效	否	否	因公司已与其解除原股权收购，相应承诺一并解除	
	其他	许又志、王霞、王晓	<p>本人于本次交易高频环境 70% 股权过户至博天环境下并完成工商变更登记之日起 5 个工作日内，与高频环境重新签署期限不少于 36 个月的劳动合同，劳动合同应约定上述任职期限及相关竞业限制的事项。至上述任职期间届满前，本人不得离职，且在高频环境任职期间以及自高频环境离职之日起 36 个月内，本人不得在与博天环境、高频环境及其控制的企业从事相同或相似业务的公司任职，不得直接或间接从事、经营、投资与博天环境、高频环境及其控制的企业相同或相似的业务，不得以博天环境及高频环境以外的名义为博天环境及高频环境现有客户提供相同或类似服务。</p>	任职期间以及自高频环境离职之日起 36 个月内	是	否	因公司已与其解除原股权收购，相应承诺一并解除	
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	汇金聚合	<p>自公司股票上市交易之日起 36 个月内，不转让或委托他人管理汇金聚合所持有的公司股份，也不由公司回购汇金聚合所持有的公司股份。</p> <p>上述锁定期限届满后 2 年内，若汇金聚合减持上述股份，减持价格将不低于公司首次公开发行股票的发行价格。</p>	2017-2-17 至 2020-2-17	是	是		

股份限售	中金公信	<p>自公司股票上市交易之日起 36 个月内，不转让或委托他人管理中金公信所持有的公司股份，也不由公司回购中金公信所持有的公司股份。</p> <p>上述锁定期限届满后 2 年内，若中金公信减持上述股份，减持价格将不低于公司首次公开发行股票的发行价格。</p>	2017-2-17 至 2020-2-17	是	是		
股份限售	赵笠钧	<p>自公司股票上市交易之日起 36 个月内，本人不转让或委托他人管理本人所间接持有的公司股份，也不由公司回购本人所间接持有的公司股份。</p> <p>上述锁定期限届满后 2 年内，若本人减持上述股份，减持价格将不低于公司首次公开发行股票的发行价格。</p>	2017-2-17 至 2020-2-17	是	是		
股份限售	王少良、缪冬源、张蕾、窦维东、薛立勇、李璐、蒋玮、高峰	<p>自公司股票上市交易之日起 12 个月内，本人不转让或委托他人管理本人所间接持有的公司股份，也不由公司回购本人所间接持有的公司股份。</p> <p>上述锁定期限届满后 2 年内，若本人减持上述股份，减持价格将不低于公司首次公开发行股票的发行价格。</p> <p>除前述锁定期外，在本人担任公司的董事、监事、高级管理人员期间：每年转让的公司股份不超过本人直接或间接持有的公司股份总数的 25%；且在离职后半年内不转让本人直接或间接持有的公司股份。</p>	2017-2-17 至 2020-2-17	是	是		
股份限售	何杉、方宇	<p>自公司股票上市交易之日起 12 个月内，本人不转让或委托他人管理本人所间接持有的公司股份，也不由公司回购本人所间接持有的博天环境股份。</p> <p>上述锁定期限届满后 2 年内，若本人减持上述股份，减持价格将不低于公司首次公开发行股票的发行价格。</p> <p>除前述锁定期外，在本人担任公司的董事、监事、高级管理人员期间：每年转让的公司股份不超过本人直接或间接持有的公司股份总数的 25%；且在离职后半年内不转让本人直接或间接持有的公司股份。</p>	2017-2-17 至 2020-2-17	是	是		
其他	公司	<p>公司《招股说明书》所载之内容不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏之情形，且本公司对《招股说明书》所载之内容真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。</p> <p>1、如《招股说明书》有虚假记载、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，本公司董事会将在</p>	长期有效	否	是		

			<p>证券监管部门依法对上述事实作出认定或处罚决定后五个工作日内，制订股份回购方案并提交股东大会审议批准，本公司将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（若公司股票有派息、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）。</p> <p>2、如《招股说明书》有虚假记载、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，本公司将依法赔偿投资者损失。</p>					
其他	汇金聚合	<p>公司《招股说明书》所载之内容不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏之情形，且本公司对《招股说明书》所载之内容真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。</p> <p>1、如《招股说明书》有虚假记载、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，本公司将促成发行人依法回购首次公开发行的全部新股（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）。</p> <p>2、如《招股说明书》有虚假记载、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，本公司将依法赔偿投资者损失。</p> <p>3、如本公司违反上述承诺，公司有权将应付本公司的现金分红予以扣留，直至本公司实际履行上述各项承诺义务为止。</p>	长期有效	否	是			
其他	赵笠钧、翟俊、蔡明泼、王少良、缪冬塬、张蕾、张宏久、刘胜军、邹志文、薛立勇、李璐、蒋玮、高	<p>公司《招股说明书》所载之内容不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏之情形，且本人对《招股说明书》所载之内容真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。</p> <p>1、如《招股说明书》有虚假记载、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，本人将依法赔偿投资者损失。</p> <p>2、如本人违反上述承诺，公司有权将应付本人的薪酬等收入予以扣留，直至本人实际履行上述各项承诺义务为止。</p>	长期有效	否	是			

		峰、窦维东、李建树、魏军锋、余蕾、何衫、方宇						
	其他	汇金聚合	<p>在所持公司之股份的锁定期届满后，且在不丧失对公司控股股东地位、不违反已作出的相关承诺的前提下，汇金聚合将根据需要减持其所持公司的股票。具体减持计划为：（1）自汇金聚合所持公司之股份的锁定期届满之日起 12 个月内，减持额度将不超过汇金聚合届时所持公司股份总数的 5%；（2）自汇金聚合所持公司之股份的锁定期届满之日起 12 个月至 24 个月期间，减持额度将不超过汇金聚合届时所持公司股份总数的 10%；（3）汇金聚合在此期间的减持价格将均不低于公司首次公开发行股票的价格。若公司已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则上述减持价格指公司股票复权后的价格。若减持公司股份，将在减持前 3 个交易日公告减持计划；减持将通过上交所以协议转让、大宗交易、竞价交易或其他方式依法进行。</p>	长期有效	否	是		
	其他	国投创新、鑫发汇泽	<p>在所持公司之股份的锁定期届满后，在不违反已作出的相关承诺的前提下，将根据自身投资决策安排及公司股价情况，减持其所持公司的股票。具体减持计划为：（1）自所持公司之股份的锁定期届满之日起 12 个月内，减持额度将不超过届时所持公司股份总数的 50%；（2）自所持公司之股份的锁定期届满之日起 12 个月至 24 个月期间，减持额度将不超过届时所持公司股份总数的 100%；（3）在此期间的减持价格将均不低于公司上一年度经审计每股净资产值。若公司已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则上述减持价格指公司股票复权后的价格。</p> <p>若减持公司股份，将在减持前 3 个交易日公告减持计划；减持将通过上交所以协议转让、大宗交易、竞价交易或其他方式依法进行。</p>	2018-2-22 至 2020-2-22	是	是		



	其他	复星创富、 京都汇能、 宁波高利	<p>在所持公司之股份的锁定期届满后，在不违反已作出的相关承诺的前提下，将根据自身投资决策安排及公司股价情况，减持其所持公司的股票。具体减持计划为：自所持公司之股份的锁定期届满之日起 24 个月内，减持额度将不超过届时所持公司股份总数的 100%；本公司在此期间的减持价格根据当时的二级市场价格确定。</p> <p>若减持公司股份，将在减持前 3 个交易日公告减持计划；减持将通过上交所以协议转让、大宗交易、竞价交易或其他方式依法进行。</p>	2018-2-22 至 2020- 2-22	是	是		
其他承诺	解决同业 竞争	汇金聚合	<p>为避免今后可能产生的同业竞争，公司控股股东汇金聚合向公司及公司其他股东出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺内容如下：1、本公司及其控股或参股的公司（以下简称“附属公司”）目前不存在直接或间接从事与博天环境及其合并报表范围内的下属公司相同或相似的业务的企业投资，且不直接或间接从事、参与或进行与公司及其合并报表范围内的下属公司生产、经营相竞争的任何业务活动。2、本公司及附属公司在今后的任何时间不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于自营、合资或联营）参与或进行与公司及其合并报表范围内的下属公司实际从事的业务存在直接或间接竞争的任何业务活动。凡本公司及附属公司有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与公司及其合并报表范围内的下属公司生产经营构成竞争的业务，汇金聚合会安排将上述商业机会让予公司及其合并报表范围内的下属公司。本声明、承诺与保证将持续有效，直至汇金聚合不再持有公司 5%以上（含 5%）的股份为止。本声明、承诺与保证可被视为对公司及公司其他股东共同和分别作出的声明、承诺和保证。</p>	长期有效	否	是		
	解决同业 竞争	赵笠钧	<p>为避免今后可能产生的同业竞争，公司实际控制人赵笠钧先生向公司及公司其他股东出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺如下：</p> <p>（1）本人及本人控股或参股的公司（“附属公司”）、与本人关系密切的家庭成员及其控股或参股的子公司，目前并没有直接或间接地从事任何与公司及其合并报表范围内的下属公司实际从事的业务存在竞争的任何业务活动。</p>	长期有效	否	是		

			<p>(2)本人及附属公司在今后的任何时间不会直接或间接地以任何方式(包括但不限于自营、合资或联营)参与或进行与公司及其合并报表范围内的下属公司实际从事的业务存在直接或间接竞争的任何业务活动。</p> <p>凡本人及附属公司有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与公司及其合并报表范围内的下属公司生产经营构成竞争的业务,本人会安排将上述商业机会让予公司及其合并报表范围内的下属公司。</p> <p>本声明、承诺与保证将持续有效,直至本人不再处于公司的实际控制人的地位为止。本声明、承诺与保证可被视为对公司及其他股东共同和分别作出的声明、承诺和保证。</p>					
	解决关联交易	汇金聚合	<p>1、本公司及其控股或参股的公司(“附属公司”)将严格和善意地履行与博天环境及其合并报表范围内的下属公司签订的各种关联交易协议。本公司承诺将不会向公司及其并表范围内的下属公司谋求任何超出上述协议规定以外的利益或收益。</p> <p>2、本公司及附属公司将尽量避免与公司及其合并报表范围内的下属公司之间产生关联交易事项,对于不可避免发生的关联业务往来或交易,将在平等、自愿的基础上,按照公平、公允和等价有偿的原则进行,交易价格将按照市场公认的合理价格确定。</p> <p>3、本公司及附属公司将严格遵守公司章程中关于关联交易事项的回避规定,所涉及的关联交易均将按照公司关联交易决策程序进行,并将履行合法程序,及时对关联交易事项进行信息披露。</p> <p>4、本公司及附属公司保证不会利用关联交易转移公司及其合并报表范围内的下属公司利润,不会通过影响其经营决策来损害公司及其合并报表范围内的下属公司及公司其他股东的合法权益。</p> <p>本声明、承诺与保证将持续有效,直至汇金聚合不再处于公司的控股股东的地位为止。本声明、承诺与保证可被视为对公司及其合并报表范围内的下属公司及公司其他股东共同和分别作出的声明、承诺和保证。</p>	长期有效	否	是		

	解决关联交易	赵笠钧	<p>1、本人及本人控股或参股的公司（“附属公司”）将严格和善意地履行与公司及其合并报表范围内的下属公司签订的各种关联交易协议。本人承诺将不会向公司及其合并报表范围内的下属公司谋求任何超出上述协议规定以外的利益或收益。</p> <p>2、本人及其附属公司将尽量避免与公司及其合并报表范围内的下属公司之间产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定。</p> <p>3、本人及附属公司将严格遵守公司章程中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照公司关联交易决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露。</p> <p>4、本人及附属公司保证不会利用关联交易转移公司及其合并报表范围内的下属公司利润，不会通过影响公司的经营决策来损害公司及其合并报表范围内的下属公司及公司其他股东的合法权益。</p> <p>本声明、承诺与保证将持续有效，直至本人不再处于公司的实际控制人的地位为止。本声明、承诺与保证可被视为对公司及公司其他股东共同和分别作出的声明、承诺和保证。</p>	长期有效	否	是		
	其他	汇金聚合、公司	<p>公司股票自挂牌上市之日起三年内，出现连续 20 个交易日公司股票收盘价均低于公司上一个会计年度未经审计的每股净资产（若因除权除息等事项致使上述股票收盘价与公司上一会计年度未经审计的每股净资产不具可比性的，上述股票收盘价应做相应调整），公司控股股东增持公司股票，具体措施如下：</p> <p>在不影响发行人上市条件的提下，公司控股股东将在有关股价稳定措施启动条件成就后 3 个交易日内提出增持公司股份的方案（包括拟增持股份的数量、价格区间、时间等），并依法履行所需的审批手续，在获得批准后的 3 个交易日内通知发行人，发行人应按照规定披露增持股份的计划。在发行人披露增持发行人股份计划的 3 个交易日后，将按照方案开始实施增持发行人股份的计划。公司控股股东增持股份的方式为集中竞价交易方式、要约方式或证</p>	2017-2-17 至 2020- 2-17	是	是		

		<p>券监督管理部门认可的其他方式，增持价格不超过上一个会计年度未经审计的每股净资产。但如果增持发行人股份方案实施前或实施过程中公司股价已经不能满足启动稳定公司股价措施条件的，可不再继续实施该方案。若某一会计年度内发行人股价多次触发上述需采取股价稳定措施条件的（不包括其实施稳定股价措施期间及自实施完毕当次稳定股价措施并由发行人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，但应遵循以下原则：（1）单次用于增持股份的资金金额不高于其自发行人上市后累计从发行人所获得现金分红金额的 20%，和（2）单一年度其用以稳定股价的增持资金不超过自发行人上市后累计从发行人所获得现金分红金额的 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，其将继续按照上述原则执行稳定股价预案。下一年度触发股价稳定措施时，以前年度已经用于稳定股价的增持资金不再计入累计现金分红金额。</p> <p>公司控股股东汇金聚合及公司承诺：将严格按照稳定股价预案的要求，依法履行增持公司股票的义务和责任；将极力敦促相关方严格按照稳定股价预案的要求履行其应承担的各项义务和责任；如违反上述承诺，公司有权将应付汇金聚合的现金分红予以扣留，直至实际履行上述各项承诺义务为止。</p>					
其他	赵笠钧、翟俊、蔡明泼、王少良、缪冬塬、薛立勇、李璐、张蕾、蒋玮、高峰	<p>如公司股票自挂牌上市之日起三年内，出现连续 20 个交易日公司股票收盘价均低于公司上一个会计年度未经审计的每股净资产（若因除权除息等事项致使上述股票收盘价与公司上一会计年度未经审计的每股净资产不具可比性的，上述股票收盘价应做相应调整），且公司、控股股东均已采取股价稳定措施并实施完毕后发行人股票收盘价仍低于其上一个会计年度未经审计的每股净资产的，公司董事（不包括独立董事）和高级管理人员增持公司股票，具体措施如下：</p> <p>1、公司董事（不包括独立董事）和高级管理人员将通过二级市场以竞价交易方式买入发行人股份以稳定发行人股价。发行人应按照相关规定披露其买</p>	2017-2-17 至 2020- 2-17	是	是		

		<p>入公司股份的计划。在发行人披露其买入发行人股份计划的 3 个交易日后，其将按照方案开始实施买入发行人股份的计划；</p> <p>2、通过二级市场以竞价交易方式买入发行人股份的，买入价格不高于发行人上一会计年度经审计的每股净资产。但如果发行人披露其买入计划后 3 个交易日内或实施过程中其股价已经不能满足启动稳定公司股价措施的条件，其可不再实施上述买入发行人股份计划；</p> <p>3、若某一会计年度内发行人股价多次触发上述需采取股价稳定措施条件的（不包括其实施稳定股价措施期间及自实施完毕当次稳定股价措施并由发行人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），其将继续按照上述稳定股价预案执行，但应遵循以下原则：单次用于购买股份的资金金额不高于其在担任董事或高级管理人员职务期间上一会计年度从发行人处领取的税后薪酬累计额的 20%，和单一年度用以稳定股价所动用的资金应不超过其在担任董事或高级管理人员职务期间上一会计年度从发行人处领取的税后薪酬累计额的 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，将继续按照上述原则执行稳定股价预案。若公司新聘任董事（不包括独立董事）、高级管理人员的，公司将要求该等新聘任的董事、高级管理人员履行本公司上市时董事、高级管理人员已作出的相应承诺。</p> <p>公司董事（不包括独立董事）和高级管理人员承诺：将严格按照稳定股价预案的要求，依法履行增持发行人股票的义务和责任；本人将极力敦促相关方严格按照稳定股价预案的要求履行其应承担的各项义务和责任；如违反上述承诺，发行人有权将应付本人的该年度及以后年度薪酬予以扣留，直至本人实际履行上述各项承诺义务为止。</p>					
--	--	---	--	--	--	--	--

(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

单位：元 币种：人民币

控股股东及其关联方非经营性占用上市公司资金的余额					报告期内发生的期间占用、期末归还的总金额	报告期内已清欠情况			
期初金额	报告期内发生额	期末余额	预计偿还方式	清偿时间		报告期内清欠总额	清欠方式	清欠金额	清欠时间（月份）
16,739,166.2	0	0	/	/	0	16,739,166.2	红利抵债清偿	16,739,166.2	6月
控股股东及其关联方非经营性占用资金的决策程序					2019年6月25日，公司第三届董事会第十次会议审议通过《关于转让博慧科技有限公司及其子公司股权的议案》，同意公司与控股股东汇金聚合签订《股权转让协议》，公司将控股子公司博慧科技合计55.1%股权转让给汇金聚合，自此，博慧科技成为公司关联方。截至2019年12月31日，因汇金聚合部分转让款未支付完毕，及博慧科技原始的非经营性资金往来款尚未清偿，而构成转让后的非经营性资金占用。				
报告期内新增非经营性资金占用的原因					不适用				
导致新增资金占用的责任人					不适用				
报告期末尚未完成清欠工作的原因					不适用				
已采取的清欠措施					截至2020年6月30日，公司已对控股股东汇金聚合及其一致行动人中金公信尚未支付的2018年度股利分红款，与上述资金占用款进行了抵债清偿，控股股东汇金聚合及其关联方博慧科技的非经营性资金占用款已全部清偿完毕。				
预计完成清欠的时间					不适用				
控股股东及其关联方非经营性资金占用及清欠情况的其他说明					无				

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

公司董事会对审计报告与持续经营相关的重大不确定性段落涉及事项的专项说明如下：

(一) 公司董事会对中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)出具的与持续经营相关的重大不确定性段落的无保留意见审计报告予以理解和认可, 该审计报告公允、客观地反映了公司 2020 年度的财务状况和经营成果, 提示的经营风险合理。

(二) 针对审计报告指出的与持续经营相关的重大不确定性段落涉及事项, 为有效化解风险, 努力改善公司的经营环境, 不断提高公司的持续经营能力, 切实维护公司和全体股东的权益, 公司董事会和管理层积极采取以下措施:

#### 1、引入战略投资者

公司通过推进引入战略投资者为公司带来重要的战略性资源, 改善公司资金短缺的现状, 增强综合竞争力。同时, 战略投资者与公司将谋求协调互补的共同战略利益, 有利于保障公司持续稳定发展, 有利于维护公司中小股东的利益。

#### 2、优化管理架构

公司遵循“横向分权、纵向授权”的原则, 制定明确的授权体系和考评体系, 通过条线专业化能力打造, 与项目制综合作战的管理模式, 形成专业条线主建、项目制主战的协同管理机制。推动建立三级管理决策原则, 建立信任与监督并重的管控体系。

#### 3、项目建设稳步推进

公司对在建项目进行了全面梳理和甄别, 针对项目类型、项目融资以及客户情况采取不同的应对措施。一方面公司克服资金困难, 集中内部资源, 努力推进项目实施进度, 在 2020 年完成了多个项目的建设。另一方面, 对于融资不到位、资金缺口大、投资风险高的项目果断采取“关、停、并、转”等措施, 实现了及时止损。

#### 4、运营规模不断增加

为加快商业运营, 尽早实现投资回收, 公司梳理项目商运重大进度节点, 通过坚持不懈的努力, 2020 年实现了 8 个项目公司、合计 15 个子项目的商业运营, 运营性收入持续增加, 改善了公司的收入结构, 提升了收入、利润水平, 逐步实现了投资回收。

#### 5、费用结构持续优化

2020 年度, 公司多措并举, 压缩了管理层级, 精简部分管理及职能人员, 不断优化人员结构, 提高决策效率; 整合了部分市场职能及相关市场支持人员, 关闭部分分公司, 进一步聚焦资源; 同时, 划小核算单元, 通过工时结算等方式, 将为项目服务的人工成本下沉至项目, 提升人员效能, 有效降低了管理费用。

#### 6、核心团队稳定有序



公司在水环境综合治理领域，培养出一批掌握核心技术、具有丰富管理经验、深厚专业积淀的复合型关键技术团队和管理团队，团队结构多元互补。报告期内，公司保持了核心管理人员、项目管理人员和技术人员的核心团队相对稳定，为公司生产经营稳定发展奠定了基础。

## 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

财政部 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则 14 号—收入》（以下简称“新收入准则”），本公司 2020 年度财务报表按照新收入准则编制。根据新收入准则的相关规定，本公司对于首次执行该准则的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，不对比较财务报表数据进行调整。详见“第十一节 财务报告 五、44”。

### （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

变更会计师事务所前，公司已就拟聘中兴财光华会计师事务所为审计机构事宜与原会计师事务所信永中和会计师事务所（以下简称“信永中和”）进行了事前沟通，信永中和对此无异议，公司对信永中和担任本公司审计机构期间提供的服务表示衷心地感谢。根据《中国注册会计师审计准则第 1153 号-前任注册会计师和后任注册会计师的沟通》的有关规定，双方积极做好了会计师事务所变更的相关沟通及配合工作。

### （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

	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	160	160
境内会计师事务所审计年限	1 年	1 年

	名称	报酬
--	----	----

内部控制审计会计师事务所	中兴财光华会计师事务所 (特殊普通合伙)	60
--------------	-------------------------	----

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用  不适用

2020 年 12 月 4 日，公司召开第三届董事会第二十四次会议审议通过《关于聘任会计师事务所的议案》，同意中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度财务报告和内部控制审计机构。本议案已于 2020 年 12 月 21 日经公司 2020 年第三次临时股东大会审议批准通过。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用  不适用

## 七、 面临暂停上市风险的情况

### (一) 导致暂停上市的原因

适用  不适用

### (二) 公司拟采取的应对措施

适用  不适用

## 八、 面临终止上市的情况和原因

适用  不适用

## 九、 破产重整相关事项

适用  不适用

## 十、 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

### (一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用  不适用

事项概述及类型	查询索引
高频环境原股东许又志、王霞、王晓就高频环境 70% 股权转让纠纷对公司提起仲裁。	详见公司公告《关于仲裁进展暨签订和解协议公告》（临 2020-024）；《关于仲裁事项判决结果的公告》（临 2020-041）；《关于仲裁进展暨高频环境部分股权完成工商变更的公告》（临 2020-068）；《关于仲裁进展暨高频环境剩余股权完成工商变更的公告》（临 2020-096）。

中合中小企业融资担保股份有限公司就追偿权纠纷对公司提起诉讼。	详见公司公告《关于公司诉讼的进展公告》(临 2020-001、临 2020-019)；《关于诉讼进展暨签订和解框架协议的公告》(临 2020-057)；《关于诉讼进展暨达成民事调解的公告》(临 2020-081)。
国投融资租赁有限公司就融资租赁合同纠纷提起仲裁。	详见公司公告《关于公司涉及仲裁的公告》(临 2020-076)。

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

## (三) 其他说明

适用 不适用

报告期内，公司因累计诉讼及仲裁金额达到披露标准而披露了《公司累计涉及诉讼的公告》，累计诉讼及仲裁具体内容及相关进展详见公告编号：临 2020-055、临 2020-075、临 2020-117 号公告。

## 十一、 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

## 十二、 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，公司控股股东、实际控制人存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务未清偿等情况。

## 十三、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### (一) 相关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

事项概述	查询索引
公司 2018 年限制性股票与股票期权激励计划已于 2019 年 12 月 27 日 2019 年第八次临时股东大会审议通过终止实施，报告期内并无进展或变化。截至本报告披露日，上述限制性股票和股票期权尚未在中国证券登记结算有限责任公司办理相关的回购注销/注销事宜。	详见《关于终止实施 2018 年限制性股票与股票期权激励计划并回购注销相关限制性股票及股票期权的》(公告编号：临 2019-157)

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 十四、 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

① 公司于 2020 年 8 月 27 日召开第三届董事会第二十二次会议，审议通过《关于与关联方签署<建设工程设计合同>暨关联交易的议案》，同意与合营公司广西天宜签署《广西天宜环境科技有限公司污水处理厂（二期工程）建设工程设计合同》，设计内容包括项目的施工图设计、图纸审查配合服务、施工图预算编制、施工招标配合、施工期间的配合服务、工程竣工验收及竣工图编制配合等，合同金额为人民币 720.00 万元（含税 6%）。

报告期内，公司与广西天宜关于本项目发生的关联交易金额为 188.68 万元。

② 2019 年，公司与广西天宜签订了《广西天宜环境科技有限公司污水处理厂（一期工程）EPC 总承包合同》、《广西华谊能源化工有限公司工业气体岛水系统项目 EPC 总承包合同》，具体内容详见公司于 2019 年 4 月 29 日披露的《关于签署 EPC 总承包合同的公告》（公告编号：2019-044）。

公司于 2020 年 10 月 30 日召开第三届董事会第二十三次会议，审议通过《关于与关联方签署补充协议暨新增关联交易的议案》。公司在实施原 EPC 工程合同过程中，根据施工实际情况需增加相应的工程项目，因此需签订相关补充协议，即《广西天宜环境科技有限公司污水处理厂（一

期工程)EPC 总承包合同之补充协议》和《广西华谊能源化工有限公司工业气体岛水系统项目 EPC 总承包合同之补充协议》，暂估合同金额分别为人民币 2,536,676.90 元和 34,198,109.66 元，关联交易暂估合计金额为人民币 36,734,786.56 元（含税）。

报告期内，公司与广西天宜关于上述两个项目发生的关联交易金额合计为 21,675.17 万元。

### 3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
海南北排博华水务有限公司	其他关联人	提供劳务	技术服务	依照公司向独立第三方收取的市场价格定价	/	30.92	0.20	季度结算	/	/
唐山曹妃甸博泰污水处理有限公司	其他关联人	提供劳务	车辆租赁	依照公司向独立第三方收取的市场价格定价	/	10.94	0.07	季度结算	/	/
邹城中电建博天圣城环境治理有限公司	其他关联人	提供劳务	工程总承包	依照公司向独立第三方收取的市场价格定价	/	3.30	0.00	按完工进度结算	/	/
博乐宝科技有限公司	关联人（与公司同一董事长）	购买商品	净水器	依照市场价格定价	/	2.61	0.02	季度结算	/	/
博慧科技有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	技术服务	依照独立第三方的市场价格定价	/	2.21	0.02	季度结算	/	/
博慧检测技术（上海）有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	技术服务	依照独立第三方的市场价格定价	/	0.26	0.00	按完工进度结算	/	/
博慧检测技术（北京）有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	技术服务	依照独立第三方的市场价格定价	/	13.41	0.10	按完工进度结算	/	/
合计				/	/	63.65		/	/	/
大额销货退回的详细情况					不适用					
关联交易的说明					无					

#### (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

公司第三届董事会第十次会议审议通过了《关于转让博慧科技有限公司及其子公司股权的议案》，同意公司向控股股东汇金聚合转让博慧科技合计 55.1% 的股权。根据上海东洲资产评估有限公司出具的评估报告，博慧科技的股东全部权益价值为 9,600.00 万元，55.1% 股权对应的转让价款为 5,289.6 万元。报告期内，控股股东汇金聚合关于上述股权转让剩余尾款及博慧科技与公司的非经营性资金往来款已全部清偿完毕。

**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

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额

邹城中电建博天圣城环境治理有限公司	其他关联人	1,567.48	-153.00	1,414.48			
海南北排博创水务有限公司	其他关联人	8,177.90		8,177.90	8.25		8.25
瑞华（广汉）水务有限公司	其他关联人	36.00		36.00			
博通分离膜技术（北京）有限公司	关联人（与公司同一董事长）	0.84	-0.84				
开能健康科技集团股份有限公司	其他关联人	1.36	-1.36				
宁波博杉投资管理有限公司	联营公司	22.20	-22.20				
博乐宝科技有限公司	关联人（与公司同一董事长）	12.38	-0.94	11.44			
博通分离膜技术（北京）有限公司	关联人（与公司同一董事长）	7.72	-7.72				
博慧检测技术（北京）有限公司	母公司的控股子公司	756.77	-756.77		5.34	12.18	17.52
博慧检测技术（厦门）有限公司	母公司的控股子公司	187.09	-187.09		0.17	-0.17	
博慧检测技术（上海）有限公司	母公司的控股子公司	130.14	-130.14				
博慧检测技术（天津）有限公司	母公司的控股子公司	27.67	-27.67				
博慧检测技术（成都）有限公司	母公司的控股子公司	253.50	-253.50				
慧测环境科技承德有限公司	母公司的控股子公司	105.43	-105.43				
博慧科技有限公司	母公司的控股子公司	6.42	-6.42				
宁夏博乐宝科技有限公司	其他	6.66	-5.47	1.19			
汇金聚合（宁波）投资管理有限公司	控股股东	205.20	-205.20				
唐山曹妃甸博泰污水处理有限公司	其他关联人				19.73	-14.07	5.66
合计		11,504.76	-1,863.75	9,641.01	33.49	-2.06	31.43
关联债权债务形成原因	关联方单位跟公司销售或采购业务形成的应收、应付款项。						
关联债权债务对公司的影响	报告期内，公司根据会计政策对关联方往来计提坏账，报告期利润减少 326.76 万元。						



**(五) 其他**
 适用  不适用

**十五、 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：万元 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
博天环境	公司本部	海南北排博华水务有限公司	9,920.00	2018-8-28	2018-8-28	2038-8-27	连带责任担保	否	否	0	否	是	其他关联人
博天环境	公司本部	西安绿荫环境工程有限公司	54,000.00	2019-12-12	2020-5-15	2039-12-12	连带责任担保	否	否	0	是	否	联营公司
博天环境	公司本部	北京中电建博天渤牛水环境治理有限公司	6,900.00	2017-7-26	2019-7-26	2020-12-31	一般担保	否	否	0	否	否	联营公司
博天环境	公司本部	邹城中电建博天圣城环境治理有限公司	16,230.00	2019-10-18	2019-10-18	2051-8-27	连带责任担保	否	否	0	否	是	其他关联人
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）												32,034.75	
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）												29,737.18	
公司及其子公司对子公司的担保情况													

报告期内对子公司担保发生额合计	343,587.94
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	316,534.61
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	346,271.79
担保总额占公司净资产的比例 (%)	258.88
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	207,789.80
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	279,393.02
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	487,182.82
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	不适用
担保情况说明	1、公司对外担保情况均是为合并报表范围之外的参股子公司提供的担保，其中海南北排博华水务有限公司、邹城中电建博天圣城环境治理有限公司均因公司高管、监事在其担任董事而构成关联方； 2、根据水务投资运营业务行业惯例，公司在项目中标后需在项目当地设立项目公司进行投资建设和运营，项目公司注册资本一般占项目总投资的20%-30%，剩余资金由项目公司申请项目贷款解决，金融机构通常要求本公司为项目公司融资进行担保。

### (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
银行理财产品	自有资金	5,936.00	4,607.00	/

#### 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：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	资金投入	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)
平安银行 神华支行	银行理财产品	3,990,000.00	2019-10-24	2020-12-30	自有资金		保本付息	1.91%		91,578.24	已赎回	是	否	
汉口银行 利川支行	银行理财产品	4,370,000.00	2019-11-13/2020-4-7		自有资金		保本付息	3.98%			未赎回	是	否	
中国邮政 储蓄银行 利川支行	银行理财产品	40,000,000.00	2020-6-1/2020-6-4		自有资金		保本付息	1.2%-3%		-	未赎回	是	否	
农行四平 路支行	银行理财产品	3,000,000.00	2020-1-22	2020-3-3/2020-3-13/2020-3-19	自有资金		保本付息	2.7%		9,315.07	已赎回	是	否	
农行四平 路支行	银行理财产品	4,300,000.00	2020-11-4	2020-11-12/2020-11-18/2020-12-1/2020-12-8/2020-12-21/2020-12-25/2020-12-31	自有资金		保本付息	2.7%		6,633.32	已赎回	是	否	
农行四平 路支行	银行理财产品	1,700,000.00	2020-11-4		自有资金		保本付息	2%-3.1%		-	未赎回	是	否	
交通银行 杨浦支行	银行理财产品	2,000,000.00	2020-3-3	2020-4-2/2020-4-8/2020-4-22	自有资金		保本付息	2.45%		5,055.48	已赎回	是	否	

## 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

适用 不适用

作为国内专业的生态环境综合服务商，公司强调在生产过程中对环境负责、对员工负责和对社会负责的企业价值观。公司始终积极践行社会责任，心存感恩、常思回馈，乐于承担企业社会责任、传递公益爱心，并把 ESG 作为企业核心竞争力和可持续发展的重要组成部分。

公司接连荣获由中国扶贫基金会颁发的“爱心企业”荣誉、《中华工商时报》颁发的“最具社会责任企业”、《环境教育》颁发的“支持环境教育事业先进单位”、中国公益节颁发的“上市公司企业社会责任典范”、“扶贫典范奖”等多项荣誉称号。

未来，我们将继续践行企业社会责任，按照 ESG 的治理理念提升企业的社会责任价值，实现环境的可持续性，社会的和谐，让企业相关的所有利益相关方在企业发展过程中能共同成长并获益，同时，公司也会不断改善员工的待遇和保障，使之和公司之间形成一个更加合理的依存关系和员工的发展平台。

### (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

公司在全国开展污水处理业务，通过污水管网收集污水并集中至污水处理厂进行处理，污水处理达到国家排放标准后排入自然水体。然后经评审确定的排污口排入地表河道，或进一步深度处理后进入再生水。按照国家或地方政府规定的污水出水水质标准，污水厂出水均允许有一定类别、数量的污染物排放，污染物主要为 COD（化学需氧量）、BOD5（生化需氧量）、氨氮、总氮、总磷、悬浮物等。

公司现有在运营项目情况为：供排水一体项目 2 个，污水项目 14 个，工业/园区污水项目 18 个，管网/泵站运维项目 7 个，环境整治/河道治理 3 个。分别位于山西、陕西、宁夏、河南、湖北、湖南等 11 个省市。排放方式主要是管道集中排放、连续排放、有组织排放等；执行的排放标准主要为：《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB18918-2002)一级 A 标准和类地表水环境质量标准（GB3838-2002）；常见的基本控制项目污染物包括 COD（化学需氧量）、BOD5（生化需氧量）、氨氮、总氮、总磷、悬浮物等。基本控制项目最高允许排放浓度（日均值）详见下表：

基本控制项目最高允许排放浓度（日均值） 单位：mg/L

序号	基本控制项目	一级 A 标准	类地表水 V 标准
1	化学需氧量（COD）	50	40
2	生化需氧量（BOD5）	10	10
3	悬浮物（SS）	10	10
4	动植物油	1	3
5	石油类	1	3
6	阴离子表面活性剂	0.5	1

7	总氮（以 N 计）		15	15
8	氨氮（以 N 计）		5（8）	2
9	总磷（以 P 计）	2005 年 12 月 31 日前建设	1	0.4
		2006 年 1 月 1 日后建设	0.5	
10	色度（稀释倍数）		30	30
11	PH 值		6~9	
12	粪大肠菌群数/（个/L）		$10^3$	$10^4$

报告期内，公司污水处理业务污染物排放浓度、总量均不超过上述标准，报告期内累计排放化学需氧量（COD）2446.73 吨、总氮约 785.83 吨、总磷约 23.68 吨、氨氮约 98.95 吨。

## (2) 防治污染设施的建设和运行情况

适用  不适用

公司所属重点排污单位均按照国家法律法规进行可研批复、项目核准，并依法实施建设；项目投产前均按规定申办排污许可证，按照许可证核定的污染物种类、控制指标和规定的方式排放污染物。截至本报告披露日，公司控股子公司环保设施运转正常。

## (3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用  不适用

公司所属重点排污单位均取得环境影响评价报告，并获得了当地环保部门的批准。

## (4) 突发环境事件应急预案

适用  不适用

公司所属各单位均已对其运营管理的污水处理设施编制有相应的突发环境事件应急预案，并报送所在地主管部门备案。

## (5) 环境自行监测方案

适用  不适用

公司依据环境自行监测指南的要求，制定自行监测方案，明确了检测点位及监测频次，缺少自行监测条件的单位，采取委托监测的方式，并严格按照国家环境监测技术规范和环境监测管理规定的要求开展自行监测，所采用的自动监测设备已通过环保部门验收，定期进行数据比对监测，并及时将环境监测结果上传至污染源监测数据发布平台，进行环境信息公开。

## (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

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 普通股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

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

##### 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

##### 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
宁波中金公信投资管理合伙企业（有限合伙）	16,931,907	16,931,907	0	0	首次公开发行	2020/06/18
青岛真为愿景股权投资合伙企业（有限合伙）	4,503,816	4,503,816	0	0	非公开发行	2020/08/03
合计	21,435,723	21,435,723	0	0	/	/

### 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

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

#### (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

#### (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

### 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)	25,224
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	23,700
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
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)	0

#### (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	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
汇金聚合(宁波)投资管理 有限公司	0	148,248,078	35.48	148,248,078	冻结	148,248,078	境内非国有法 人
国投创新(北京)投资基 金有限公司	-8,355,600	53,821,370	12.88	0	无	0	境内非国有法 人
上海复星创富股权投资基 金合伙企业(有限合 伙)	-10,932,900	20,889,260	5.00	0	无	0	境内非国有法 人
宁波中金公信投资管理合 伙企业(有限合 伙)	0	16,931,907	4.05	0	质押	16,931,807	境内非国有法 人
邓志漪	11,974,967	11,974,967	2.87	0	无	0	境内自然人
许又志	0	6,867,406	1.64	6,867,406	无	0	境内自然人
真为投资基金管理有限公 司-青岛真为愿 景股权投资合伙企业 (有限合伙)	0	4,503,816	1.08	0	无	0	境内非国有法 人
王晓	0	3,697,834	0.89	3,697,834	无	0	境内自然人
黄美华	1,398,439	3,271,784	0.78	0	无	0	境内自然人
方玉西	2,324,500	2,324,500	0.56	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件 流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
国投创新(北京)投资基 金有限公司	53,821,370	人民币普通股	53,821,370				
上海复星创富股权投资基 金合伙企业(有限合 伙)	20,889,260	人民币普通股	20,889,260				
宁波中金公信投资管理合 伙企业(有限合 伙)	16,931,907	人民币普通股	16,931,907				
邓志漪	11,974,967	人民币普通股	11,974,967				
真为投资基金管理有限公 司-青岛真为愿 景股权投资合 伙企业(有限合 伙)	4,503,816	人民币普通股	4,503,816				
黄美华	3,271,784	人民币普通股	3,271,784				

方玉西	2,324,500	人民币普通股	2,324,500
五矿证券有限公司客户信用交易担保证券账户	1,370,101	人民币普通股	1,370,101
黄林祥	1,310,000	人民币普通股	1,310,000
赵东明	1,280,200	人民币普通股	1,280,200
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、汇金聚合为公司控股股东，赵笠钧为公司实际控制人，赵笠钧持有汇金聚合 56.26% 的股权，同时，赵笠钧持有中金公信 61.90% 的出资份额，按照中金公信合伙协议，赵笠钧为其实际控制人，汇金聚合和中金公信构成关联关系及一致行动人。 2、公司未知前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收管理办法》规定的一致行动人。		
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	汇金聚合（宁波）投资管理有限公司	148,248,078	2020/2/17	0	自公司股票上市交易之日起 36 个月限售
2	许又志	6,867,406	2022/7/29	0	股份发行结束之日起 36 个月内不得转让
3	王晓	3,697,834	2022/7/29	0	股份发行结束之日起 36 个月内不得转让
4	翟英琦	155,000	/	0	限制性股票
5	张本龙	150,000	/	0	限制性股票
6	邵东涛	150,000	/	0	限制性股票
7	WU JIAN（吴坚）	150,000	/	0	限制性股票
8	姬俊彪	120,000	/	0	限制性股票
9	丘文涛	120,000	/	0	限制性股票
10	张蕾	100,000	/	0	限制性股票
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司未知前十名有限售条件股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收管理办法》规定的一致行动人。			

注：1、控股股东及其一致行动人汇金聚合和中金公信所持有的公司股份已于 2020 年 2 月 17 日满足其限售期锁定期限的承诺，汇金聚合目前尚未办理解除限售的手续。

2、公司第三届董事会第十五次会议和 2019 年第八次临时股东大会审议通过《关于终止实施 2018 年限制性股票与股票期权激励计划并回购注销相关限制性股票及股票期权的议案》，鉴于当

前资本市场环境及公司股价波动的影响，公司审慎决定终止实施上述 2018 年股权激励计划。截至目前，上述限制性股票和股票期权尚未完成回购注销/注销相关工作。

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

适用 不适用

**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

名称	汇金聚合（宁波）投资管理有限公司
单位负责人或法定代表人	赵笠钧
成立日期	2010 年 7 月 8 日
主要经营业务	投资管理、实业投资、投资咨询、新能源技术开发。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用
其他情况说明	无

**2 自然人**

适用 不适用

**3 公司不存在控股股东情况的特别说明**

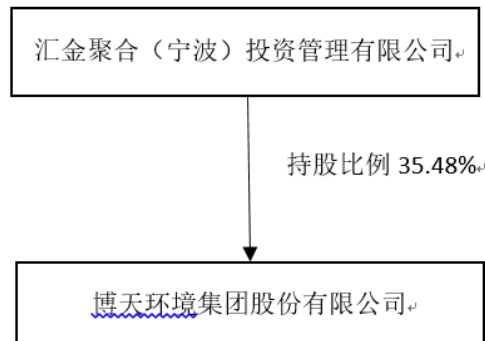
适用 不适用

**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	赵笠钧
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	博天环境董事长兼总裁；全国工商联环境服务业商会会长、中欧国际工商学院校友总会常务副会长职务等。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	2020 年 4 月 13 日之前，赵笠钧先生为开能健康科技集团股份有限公司（证券简称：开能健康，证券代码：300272）实际控制人。

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

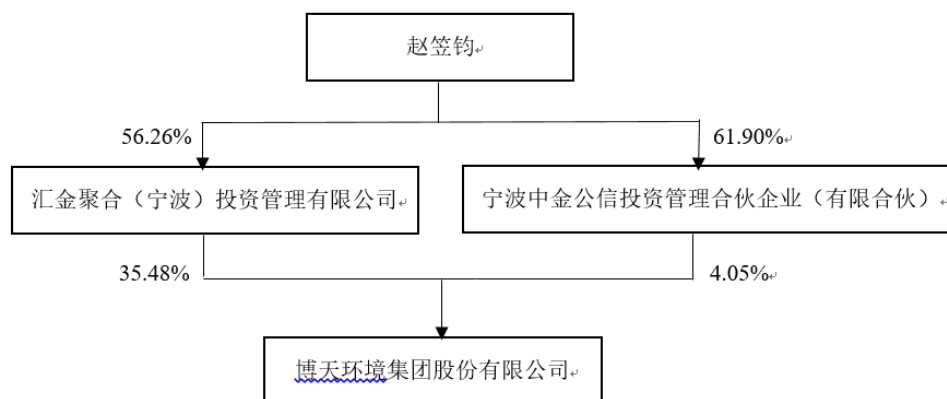
适用 不适用

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

单位：万元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
国投创新(北京)投资基金有限公司	高国华	2009/7/15	911100006923204857	36,577.573211	非证券业务的投资；代理其他投资型企业或个人的投资
情况说明	无				

## 六、股份限制减持情况说明

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、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：万股

姓名	职务(注)	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
赵笠钧	董事长、总裁	男	53	2012/11/13	2021/09/13	9,388.52	9,388.52	0	/	148.20	否
张蕾	副董事长、董事会秘书	女	39	2012/11/13	2021/09/13	115.26	115.26	0	/	98.84	否
李璐	董事、高级副总裁	男	49	2012/11/13	2021/09/13	515.90	515.90	0	/	103.25	否
杜硕	董事	男	41	2021/3/17	2021/09/13	0	0	0	/	0	否
刘胜军	独立董事	男	47	2015/12/31	2021/09/13	0	0	0	/	10	否
杨波	独立董事	男	58	2018/09/14	2021/09/13	0	0	0	/	10	否
沈薇薇	独立董事	女	44	2018/09/14	2021/09/13	0	0	0	/	10	否
王少良	监事会主席	男	54	2018/09/14	2021/09/13	969.54	969.54	0	/	104.02	否
魏军锋	监事	男	45	2014/06/15	2021/09/13	0	0	0	/	0	否
肖冰冰	监事	女	36	2021/2/3	2021/09/13	9.74	9.74	0	/	58.82	否
苏峰峰	职工代表监事	女	37	2018/09/14	2021/09/13	0	0	0	/	86.24	否
潘文	职工代表监事	女	53	2021/1/18	2021/09/13	455.27	455.27	0	/	53.57	否
蒋玮	高级副总裁	女	38	2012/11/13	2021/09/13	126.01	126.01	0	/	89.47	否
高峰	高级副总裁、代财务总监	女	45	2012/11/13	2021/09/13	32.13	32.13	0	/	95.22	否
迟娟	高级副总裁	女	45	2018/04/27	2021/09/13	39.15	39.15	0	/	90.82	否
薛立勇	高级副总裁	男	49	2019/07/16	2021/09/13	964.09	964.09	0	/	108.32	否
王磊	高级副总裁	女	36	2021/03/01	2021/09/13	4.05	4.05	0	/	72.61	否

刘成寅	高级副总裁	男	46	2021/03/01	2021/09/13	13.80	13.80	0	/	82.41	否
刘世博	离任董事会秘书	男	38	2017/09/15	2020/04/27	18.87	18.87	0	/	26.35	否
WU JIAN (吴坚)	离任董事、总裁	男	57	2017/09/15	2020/7/31	15	15	0	/	61.24	否
邵东涛	离任执行副总裁	男	53	2019/08/14	2020/7/31	15	15	0	/	58.05	否
王红军	离任财务总监	男	43	2017/09/15	2020/7/31	11.43	11.43	0	/	80.30	否
姬俊彪	离任高级副总裁	男	53	2019/07/16	2020/12/31	12	12	0	/	77.90	否
段兰春	离任监事	女	47	2018/09/14	2020/12/31	0	0	0	/	0	否
黄会	离任监事	男	37	2018/09/14	2020/12/31	18.57	18.57	0	/	27.43	否
舒小斌	离任董事	男	53	2018/09/14	2021/2/28	0	0	0	/	0	否
合计	/	/	/	/	/	12,724.33	12,724.33	0	/	1,553.06	/

姓名	主要工作经历
赵笠钧	1995 年 1 月至今，历任公司副董事长兼总经理、董事长兼总裁、董事长等职务。现任公司董事长、总裁，兼任全国工商联执委、全国工商联环境商会会长、中欧国际工商学院（CEIBS）校友总会会长、中国民商理事会副理事长、北京宁夏企业商会执行会长等职务。曾荣获北京市政府颁发的“首都建设青年功勋”、中国环境保护产业协会评选的“中国环境保护产业优秀企业家”称号、中国环境科学学会颁发的“优秀环境科技工作者奖”、国家科技部评选的“2018 年科技创新创业人才”称号等。
张蕾	2011 年 1 月至今，历任公司法务部经理、法务总监、董事兼高级副总裁、董事会秘书和副董事长等职务。现任公司副董事长、董事会秘书，兼任开能健康科技集团股份有限公司董事，原能细胞科技集团有限公司监事，博通分离膜技术（北京）有限公司总经理、董事，天际控股有限公司执行董事兼总经理等职务。
李璐	2000 年 2 月至 2014 年 4 月，历任公司项目经理、采购及合同管理部经理、项目总监、项目控制总监、副总裁、总工程师等职。现任公司董事、高级副总裁、总工程师。
杜硕	2005 年 7 月至 2009 年 8 月，曾任国家开发投资集团有限公司项目经理助理。2009 年 8 月至今担任国投创新投资管理有限公司董事总经理，兼任蜂巢能源科技有限公司董事、广东邦普循环科技有限公司董事、菲仕绿能科技（北京）有限公司董事、JoysonAuto Safety Holdings S.A. 董事、苏州能健电气有限公司董事、国投新能源投资有限公司监事等职务。现任公司董事。
刘胜军	2017 年 6 月至今任国是金融改革研究院（原：中国金融改革研究院）院长、刘胜军维财经创始人，兼任山东黄金集团外部董事、虎扑（上海）文化传播股份有限公司独立董事、金蝶医疗股份有限公司独立董事、赣州中投晶世投资管理有限公司独立董事、蓝帆医疗股份有限公司独立董事。现任公司独立董事。
杨波	2010 年至今历任中国核能行业协会技术服务部副主任、主任、协会理事、副秘书长。现任公司独立董事。

沈薇薇	2013 年至今历任比尔及梅琳达·盖茨基金会（美国）北京代表处项目经理，高级项目经理。现任公司独立董事。
王少良	1995 年至 2018 年 9 月曾任公司工程部经理、副经理、董事、高级副总裁，兼任汇金聚合（宁波）投资管理有限公司董事。现任公司监事会主席。
魏军锋	2010 年至今历任上海复星创富投资管理股份有限公司执行总经理、董事总经理、执行总裁。兼任中山公用事业集团股份有限公司副董事长，上海复星创富投资管理股份有限公司副董事长，上海复星能源环境及智能装备集团总裁，成信绿集成股份有限公司监事，博天环境集团上海投资有限公司副董事长，博慧科技有限公司董事，四川中光防雷科技股份有限公司非独立董事，南京钢铁联合有限公司董事，上海钢联电子商务股份有限公司董事。现任公司监事。
肖冰冰	2011 年 4 月至 2017 年 9 月，历任公司人力资源部经理，博元环境设备（北京）有限公司副总经理，博天环境规划设计研究院（北京）有限公司人力行政总监（兼），博天环境工程（北京）有限公司副总经理、人力资源中心副总经理，博慧科技有限公司人力行政总监（兼）等。现任公司监事、人力资源中心总经理。
苏峰峰	2012 年至今历任公司大项目部文控工程师、事业一部进度主管、项目控制中心副总经理。现任公司副总裁、职工代表监事。
潘文	1995 年 7 月入职公司，历任博天环境工程（北京）有限公司经理，汇金联合科技（北京）有限公司总经理，博天环境集团股份有限公司总裁办主任等。现任公司工会主席、职工代表监事，并兼任瑞华（广汉）水务有限公司监事、北京钧合科技中心（有限合伙）执行事务合伙人、汇禾生态农业（北京）有限公司总经理、钧天（宁夏）投资管理有限公司监事。
蒋玮	2006 年 6 月至今历任公司工艺工程师、大客户经理、人力资源部经理、总裁助理兼海外事业部经理、人力资源总监等职。现任公司高级副总裁。
高峰	2007 年 6 月至 2010 年 11 月历任北京天鼎横事务所有限公司审计项目经理、天职国际会计师事务所有限公司审计师；2011 年 1 月至 2017 年 9 月历任公司审计经理、审计总监、财务总监等职。2017 年 9 月至今任公司高级副总裁、代财务总监。
迟娟	2011 年 5 月至 2018 年 3 月历任公司设计院院长、研发中心总经理、博乐宝公司总经理、助理副总裁、规划研究院总经理、海南北排博创总经理、宁夏博忠环境科技总经理、副总裁等职。2018 年 4 月至今任公司高级副总裁。
薛立勇	1998 年 8 月入职公司，曾任财务部会计、行业经理、水处理事业部经理、营销总监、西北区总经理、博华水务总经理等职，2012 年 11 月至 2017 年 9 月任公司副总经理、高级副总裁职务。2019 年 7 月至今任公司高级副总裁。
王磊	2010 年 7 月-2021 年 2 月，历任公司工艺工程师、西北区域中心 HRBP、投资总监、华东区 PPP 事业部总经理、集团证券部总经理/证券事务代表、博华水务投资（北京）有限公司总经理、董事会秘书等职务。现任公司高级副总裁。
刘成寅	2013 年 9 月入职公司，历任博华水务技术总监、事业一部副总经理、博华水务副总经理、博华水务总经理、合作发展部总经理、博天工业技术（北京）有限公司总经理、副总裁等职务。现任公司高级副总裁。

## 其它情况说明

√适用 不适用

1、公司董事赵笠钧通过持有汇金聚合及中金公信的股份间接持有公司股份；董事张蕾、李璐，监事王少良、潘文，高级管理人员蒋玮、高峰、迟娟、薛立勇均通过持有汇金聚合的股份间接持有公司股份；监事肖冰冰、高级管理人员王磊、刘成寅通过持有中金公信的股份间接持有公司股份。

2、上述现任董事、监事、高级管理人员股份数量等于其直接持有公司的限制性股票数量与间接持股数量之和。

## (二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

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

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
赵笠钧	汇金聚合（宁波）投资管理有限公司	董事长兼总经理	2010/10/01	/
王少良	汇金聚合（宁波）投资管理有限公司	董事	2010/07/25	/
段兰春	宁波高利投资管理有限公司	董事兼总经理	2012/10/25	/
在股东单位任职情况的说明	2020年12月31日，段兰春女士因公司股东持股变动而不再担任公司监事。			

### (二) 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
赵笠钧	汇禾生态农业（北京）有限公司	执行董事	2015.02	/
赵笠钧	钧天（宁夏）投资管理有限公司	执行董事兼总经理	2018.03	/
赵笠钧	天际网络有限公司	执行董事兼总经理	2019.09	/
赵笠钧	钧天环保科技（宁波）有限公司	执行董事兼总经理	2019.05	/
赵笠钧	博慧科技有限公司	董事长, 经理	2019.12	/
赵笠钧	博乐宝科技有限公司	董事长, 经理	2020.01	/
赵笠钧	中欧睿意企业管理有限公司	董事长	2020.10	/
赵笠钧	博乐宝（北京）商贸有限公司	经理, 执行董事	2020.07	/
赵笠钧	北京华夏基实环境能源科技有限公司	董事长	2016.07	/
赵笠钧	博慧检测技术（成都）有限公司	经理, 执行董事	2021.01	/
赵笠钧	博通分离膜技术（北京）有限公司	董事长	2019.12	/
赵笠钧	国投招商投资管理有限公司	董事	2017.09	/
赵笠钧	北京灿烂阳光慈善基金会	理事	2019.05	/
张蕾	天际控股有限公司	执行董事兼总经理	2018.07	/
张蕾	原能细胞科技集团有限公司	监事	2021.01	/
张蕾	开能健康科技集团股份有限公司	董事	2020.06	/
张蕾	博通分离膜技术（北京）有限公司	总经理, 董事	2016.02	/
杜硕	国投创新投资管理有限公司	董事、总经理	2009.08	/
杜硕	蜂巢能源科技有限公司	董事	2020.05	/
杜硕	广东邦普循环科技有限公司	董事	2019.03	/
杜硕	菲仕绿能科技（北京）有限公司	董事	2019.01	/
杜硕	JoysonAuto Safety Holdings S.A.	董事	2018.01	/
杜硕	苏州能健电气有限公司	董事	2008.01	/
杜硕	国投新能源投资有限公司	监事	2019.04	/
刘胜军	上海革知商务服务有限公司	董事长	2019.04	/
刘胜军	金蝶医疗软件科技有限公司	董事	2017.01	/

刘胜军	山东黄金集团有限公司	董事	2017.03	/
刘胜军	蓝帆医疗股份有限公司	独立董事	2018.09	/
刘胜军	赣州中投晶世投资管理有限公司	独立董事	2017.03	
王少良	博慧科技有限公司	监事会主席	2018.12	/
王少良	博慧检测技术(上海)有限公司	监事	2020.07	/
王少良	瑞华(广汉)水务有限公司	董事	2009.11	/
王少良	博慧检测技术(北京)有限公司	监事	2018.09	/
王少良	博慧检测技术(成都)有限公司	监事	2019.01	/
王少良	博慧检测技术(厦门)有限公司	监事	2018.12	/
魏军锋	上海复星创富投资管理股份有限公司	副董事长	2010.09	/
魏军锋	上海复星能源环境智能装备集团	总裁	2019.03	/
魏军锋	博慧科技有限公司	董事	2015.12	/
魏军锋	上海钢联电子商务股份有限公司	董事	2020.04	/
魏军锋	四川中光防雷科技股份有限公司	非独立董事	2016.02	/
魏军锋	南京钢铁联合有限公司	董事	2019.12	/
魏军锋	成信绿集集成科技股份有限公司	监事	2012.07	/
魏军锋	中山公用事业集团股份有限公司	副董事长	2019.05	/
潘文	汇禾生态农业(北京)有限公司	总经理	2015.02	/
潘文	瑞华(广汉)水务有限公司	监事	2018.01	/
潘文	钧天(宁夏)投资管理有限公司	监事	2017.08	
迟娟	海南北排博华水务有限公司	董事	2018.01	/
迟娟	海南北排博创水务有限公司	董事兼总经理	2016.06	/
刘成寅	唐山曹妃甸博泰污水处理有限公司	董事	2020.08	/
刘成寅	安徽天润水务有限责任公司	董事长	2018.11	/
刘成寅	山西黄河水务生态环保控股有限公司	监事	2019.03	/
刘成寅	宜宾博原环境科技有限责任公司	董事	2018.12	/
王磊	唐山曹妃甸博泰污水处理有限公司	董事	2020.08	/
王磊	中电建(长沙)大泽湖生态智慧城投资发展有限公司	董事	2021.01	/
王磊	北京中电建博天潮牛水环境治理有限公司	董事	2019.09	/
舒小斌	PURAC AB	董事长	2019.09	/
舒小斌	普拉克环保系统(北京)有限公司	董事长	2019.06	/
舒小斌	北京精雕科技集团有限公司	董事	2018.12	/
舒小斌	北京北排水环境发展有限公司	董事, 副总经理	2019.02	/
舒小斌	沈阳鼓风机集团股份有限公司	董事	2017.11	/
舒小斌	深圳市英威腾交通技术有限公司	董事	2017.01	/
舒小斌	国投招商投资管理有限公司	董事总经理	2017.11	/
舒小斌	常州启赋安泰复合材料科技有限公司	董事	2020.10	/
舒小斌	阿波斯科技集团股份有限公司	董事	2020.10	/
姬俊彪	博通分离膜技术(北京)有限公司	董事	2017.06	/
姬俊彪	天际控股有限公司	监事	2018.07	/
段兰春	开能健康科技集团股份有限公司	监事会主席	2018.03	
段兰春	北京安隐科技有限公司	总经理, 执行董事	2018.11	/
段兰春	凯辉成长(苏州)商务咨询有限公司	执行董事	2017.09	/
段兰春	宁波华日汇世物流有限公司	经理, 执行董事	2017.08	/
段兰春	湖北凯辉股权投资管理有限公司	总经理	2017.05	/
段兰春	欧华美科(天津)医学科技有限公司	董事	2014.05	/
段兰春	凯辉创新咨询(北京)有限公司	监事	2018.12	/



段兰春	上海华普嘉盛信息技术有限公司	监事	2017.09	/
段兰春	广州派真生物技术有限公司	董事	2020.08	/
段兰春	北京燕化永乐生物科技股份有限公司	董事	2012.08	/
段兰春	凯辉（上海）私募基金管理有限公司	监事	2020.11	/
段兰春	北京麦达人餐饮管理有限公司	董事	2012.11	/
段兰春	志邦家居股份有限公司	董事	2017.11	/
段兰春	克劳丽化妆品股份有限公司	董事	2020.10	/
段兰春	上海九和堂中医药有限公司	董事	2018.09	/
段兰春	杭州玺匠文化创意股份有限公司	董事	2018.08	/
段兰春	凯辉投资咨询（上海）有限公司	管理合伙人	2010.10	/
段兰春	嘉必优生物技术（武汉）股份有限公司	董事	2015.12	/
段兰春	宁波高利投资管理有限公司	董事兼总经理	2012.10	/
段兰春	上海波汇科技股份有限公司	董事	2015.08	2020.10
段兰春	青岛亿联客信息技术股份有限公司	董事	2018.08	/
段兰春	昆山高益咨询管理有限公司	监事	2013.07	/
段兰春	广州探迹科技有限公司	董事	2020.11	/
段兰春	凯行体育发展（上海）有限公司	监事	2018.03	
段兰春	华韩整形美容医院控股股份有限公司	董事	2015.06	2020.07
段兰春	舒可士（深圳）科技有限公司	董事	2015.09	
段兰春	福州凯辉高型股权投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2015.06	2020.07
段兰春	上海悉地工程设计顾问股份有限公司	董事	2015.06	2020.11
段兰春	上海高胜辉企业管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2018.07	
段兰春	小卫（上海）生物科技有限公司	董事	2020.10	
段兰春	福州市鼓楼区辉猿源股权投资合伙企业（有限合伙）	委派代表	2020.12	
段兰春	上海高世晖企业管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2018.07	
黄会	博慧科技有限公司	董事	2019.01	/
黄会	博乐宝（北京）商贸有限公司	监事	2020.07	/
黄会	海南北排博创水务有限公司	监事	2016.10	/
在其他单位任职情况的说明			无	

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据《公司章程》规定，董事、监事的报酬事项由公司股东大会决定，高级管理人员的报酬事项由公司董事会决定。公司董事会下设薪酬与考核委员会，对公司董事及高级管理人员的报酬决策和执行情况进行评审和监控。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事和高级管理人员的薪酬分别依据《董事薪酬激励与绩效管理办法》、《监事薪酬管理办法》和《高级管理人员薪酬激励与绩效管理办法》执行。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况与年报披露的数据相符。
报告期末全体董事、监事和	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



高级管理人员实际获得的报酬合计	计为 1,553.06 万元。
-----------------	-----------------

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
刘世博	董事会秘书	离任	个人原因
WUJIAN (吴坚)	董事、总裁	离任	工作调整
邵东涛	执行副总裁	离任	个人原因
王红军	财务总监	离任	个人原因
李璐	董事	聘任	股东大会聘任
赵笠钧	总裁	聘任	董事会聘任
王磊	董事会秘书	聘任	董事会聘任
段兰春	监事	离任	股东持股变化
黄会	职工代表监事	离任	个人原因
姬俊彪	高级副总裁	离任	个人原因

#### 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	224
主要子公司在职员工的数量	770
在职员工的数量合计	994
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	专业构成人数
生产人员	386
销售人员	28
技术人员	210
财务人员	59
行政人员	38
项目人员	214
管理人员	59
合计	994
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	110
大学本科	436
大学专科	283
大学专科以下	165
合计	994

### (二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司结合业务发展积极探索具有市场竞争力、多样化、差异化的薪酬激励体系。采取基于岗位价值和绩效导向的薪酬管理模式，根据岗位任职资格及岗位价值确定固定薪酬、依据个人绩效考核给予绩效激励、依据超预期的工作业绩确定浮动奖金，实现薪酬激励体系的公平性与激励性。同时，延续差异化业务模式设计内部激励体系，采用高度授权、正向激励的管理办法，进一步激发组织活力。

### (三) 培训计划

√适用 □不适用

公司设立了专门的员工培训平台，负责公司内部的战略文化落地、领导力发展、员工培训及知识共享平台等职能。报告期内，公司下设培训专项基金，采取“集团统筹，单元联动”的方式，协调各方优势资源，满足员工的成长发展需要。

报告期内，公司持续关注关键核心人才的培养，通过内外部资源整合，采取集中培训、导师带教、在岗历练相结合的方式，在员工的职业素养、领导力、文化认同等方面制定系统性的培养计划。同时，公司注重员工的职业技能提升，积极组织员工参加各类职业技能认证和职称评定，有效提升员工职业技能与核心竞争力。

**(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

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规以及中国证监会、上海证券交易所所有规定，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系；股东大会、董事会、监事会职责明确，董事、监事、高级管理人员勤勉尽责，不断完善公司治理，控制防范风险，提高运行效率；独立董事、董事会各专门委员会履职独立性、规范性强，未发生公司治理实际情况不符合《上市公司治理准则》等规范性文件要求的情形。报告期内本公司治理的具体情况如下：

#### 1、关于股东和股东大会

公司严格按照《公司法》等法律法规和《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求召集、召开股东大会，保证股东在股东大会上充分表达自己的意见并有效行使表决权。确保中小股东和大股东享有平等地位，保障所有股东的权利。

#### 2、关于控股股东和上市公司的关系

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面均保持独立，公司控股股东认真履行诚信义务，严格规范自己的行为，依法通过股东大会行使其股东的合法权利，不存在超越股东大会授权直接或间接干预公司决策和经营活动的行为未发生控股股东占用上市公司资金和资产的情形。公司关联交易公平、规范，关联交易信息披露及时、充分。

#### 3、关于董事会和董事

报告期内，公司董事严格遵守其公开作出的承诺，忠实、诚信、勤勉地履行职责。公司董事会向股东大会负责，按照法定程序召开定期会议和临时会议，并严格按照法律、法规及《博天环境集团股份有限公司章程》、《博天环境集团股份有限公司董事会议事规则》、《博天环境集团股份有限公司独立董事工作制度》的规定行使职权，注重维护公司和全体股东的利益。

公司董事会下设战略委员会、提名委员会、审计委员会和薪酬与考核委员会四个专业委员会，充分发挥专业优势，利用各自的专长在重大事项方面提出科学、合理的建议，加强了董事会集体决策的民主性、科学性、正确性，有效促进公司的健康发展。

#### 4、关于监事会和监事

报告期内，公司监事会本着对股东负责的精神，严格按照法律、法规及《博天环境集团股份有限公司章程》和《博天环境集团股份有限公司监事会议事规则》等规定认真履职，规范运作，按照法定程序召开会议，对公司的财务、募集资金、关联交易等及公司董事、高级管理人员履职的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

#### 5、关于信息披露与透明度

公司按照《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》等规定，“公平、公正、公开”的履行信息披露义务，并严格执行《博天环境集团股份有限公司信息披露管理制

度》、《博天环境集团股份有限公司内幕信息知情人管理制度》明确信息披露责任人、严格内幕信息管理，确保所有股东享有平等的知情权。

#### 6、关于社会责任

公司以“构筑天人合一的美好环境”为使命，以“持中守正、锐意进取”的企业精神坚定对环保事业的信仰和强烈的社会责任感，坚持对环保事业，对项目品质的极致追求，并在经营过程中落实各项社会责任，推动环保事业的持续健康发展，为建设“美丽中国”贡献自己的一份力量。

#### 7、关于投资者关系管理

报告期内，公司严格遵守《博天环境集团股份有限公司投资者关系管理制度》、《博天环境集团股份有限公司中小投资者单独计票管理办法》，认真对待股东来信、来电和咨询，持续加强与投资者的积极沟通，听取广大投资者对公司经营管理及战略发展的意见和建议，确保所有股东平等获得信息，与投资者建立良好的关系。

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	2020/5/15	《2020 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：临 2020-038），详见上交所网站（www.sse.com.cn）	2020/5/16
2019 年年度股东大会	2020/7/10	《2019 年年度股东大会决议公告》（公告编号：临 2020-056），详见上交所网站（www.sse.com.cn）	2020/7/11
2020 年第二次临时股东大会	2020/8/17	《2020 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：临 2020-083），详见上交所网站（www.sse.com.cn）	2020/8/18
2020 年第三次临时股东大会	2020/12/21	《2020 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：临 2020-118），详见上交所网站（www.sse.com.cn）	2020/12/22

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	出席股东大会的次数

赵笠钧	否	9	9	5	0	0	否	4
张蕾	否	9	9	4	0	0	否	4
舒小斌	否	9	9	8	0	0	否	3
李璐	否	3	3	0	0	0	否	1
WU JIAN (吴坚)	否	4	4	3	0	0	否	2
刘胜军	是	9	9	9	0	0	否	3
杨波	是	9	9	8	0	8	否	4
沈薇薇	是	9	9	9	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	9
其中：现场会议次数	0
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	9

## (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

公司董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会。

报告期内董事会各专门委员会严格履职，为董事会的高质量运转和科学决策提供了有效的咨询、参谋，确保公司董事会运作的规范性和决策的有效性。

1、战略委员会的主要职责是对公司长期发展战略和重大投资决策进行研究并提出建议。2020 年度，战略决策委员会共召开 1 次会议，审议通过了《博天环境集团股份有限公司 2019 年度董事会工作报告》。

2、审计委员会的主要职责有：提议聘请或更换外部审计机构；监督公司内部审计制度及其实施；负责内部审计与外部审计之间的沟通；审核公司财务信息及其披露；审查关联交易、发行股份购买资产、公司内控制度等。2020 年度，审计委员会共召开 5 次会议，具体内容如下：

(1) 2020 年 3 月 24 日召开了审计委员会 2020 年第一次会议，审计委员会同信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）相关负责人对 2019 年度审计工作进行充分沟通，确定了公司 2019 年年度审计工作的总体计划，以及重点关注事项。

(2) 2020 年 6 月 17 日召开了审计委员会 2020 年第二次会议，审计委员会对编制的 2019 年度财务报表内容进行了初次审核，并在会计师事务所出具初审意见后，再次对公司财务报告进行

审核，认为公司 2019 年度合并及公司的财务会计报表及附注按照企业新会计准则及有关财务制度的规定编制，在所有重大方面客观反映了公司 2019 年度经营管理和财务状况等事项。

(3) 2020 年 8 月 27 日召开了 2020 年第三次会议，审计委员会审议通过了《关于与关联方签署<建设工程设计合同>暨关联交易的议案》，认为合同定价公允，不存在损害公司及股东利益的情形。

(4) 2020 年 10 月 30 日召开了 2020 年第四次会议，审计委员会审议通过了《关于与关联方签署补充协议暨新增关联交易的议案》，认为双方签署补充协议是为了保证现场稳定施工和工程进展，交易双方遵循了自愿、公平、公正的原则，合同定价公允，不存在损害公司及股东利益的情形。

(5) 2020 年 12 月 4 日召开了 2020 年第五次会议，审计委员会审议通过了《关于聘任会计师事务所的议案》，并出具核查意见，认为中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）能够为公司提供公正、公允、独立的审计服务，满足公司 2020 年度财务审计工作和内控审计工作的要求。

3、提名委员会的主要职责为：研究董事、高级管理人员的选择标准和程序并提出建议；广泛搜寻合格的董事和高级管理人员的人选；对董事候选人和高级管理人选进行审查并提出建议。2020 年度，提名委员会共召开 1 次会议，分别审议通过了《关于公司补选第三届董事会非独立董事的议案》、《关于变更公司总裁的议案》和《关于聘任公司董事会秘书的议案》。

## 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

公司建立了符合现代企业管理的科学考核评价机制，对高级管理人员的考核由公司董事会薪酬与考核委员会组织实施。公司根据实际情况，并结合企业战略执行情况、企业经营结果和可持续发展，对公司高级管理人员进行综合考评。

## 八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司内部控制评价具体内容详见公司同日于上交所网站（www.sse.com.cn）披露的《博天环境集团股份有限公司 2020 年内部控制评价报告》。



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：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

#### 十、其他

适用 不适用

## 第十节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

### 一、公司债券基本情况

单位:万元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率 (%)	还本付息方式	交易场所
博天环境集团股份有限公司2016年公开发行绿色公司债券	G16 博天	136749.SH	2016/10/12	2021/10/12	355.2	7.5	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。年度付息款项自付息日起不另计利息，本金自兑付日起不另计利息。	上海证券交易所
博天环境集团股份有限公司2017年非公开发行公司债券（第一期）	17 博天01	150049.SH	2017/12/19	2022/12/19	30,000	6.5	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。年度付息款项自付息日起不另计利息，本金自兑付日起不另计利息。	上海证券交易所

#### 公司债券付息兑付情况

√适用 □不适用

##### 1、G16 博天

经中国证监会“证监许可〔2016〕2130号”文核准，公司获准向合格投资者公开发行面值总额不超过人民币3亿元公司债券。2016年10月12日，公司完成该笔3.00亿元公司债券的发行工作，债券期限为5年期，附第3年末发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权。债券起息日为2016年10月12日，每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。

详细条款可参见公司披露的《博天环境集团股份有限公司2016年公开发行绿色公司债券募集说明书》。报告期内，“G16博天”已于2020年10月12日已完成第四次付息。

##### 2、17 博天01

博天环境集团股份有限公司2017年非公开发行公司债券（第一期）于2017年12月19日成功发行，金额为3.00亿元，债券期限为5年期，附第3年末发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权。债券起息日为2017年12月19日，每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。2018年至2022年每年的12月19日为上一个计息年度的付息日。

报告期内，公司召开“17 博天 01”2020 年第一次债券持有人会议，审议通过了《关于变更“17 博天 01”2020 年付息安排的议案》，同意公司在 2021 年 12 月 19 日前偿付 2020 年度利息。

公司债券其他情况的说明

适用 不适用

2020 年 5 月 7 日，因公司董事会秘书刘世博先生辞职，暂由公司执行副总裁邵东涛先生代行董事会秘书职责。根据《上海证券交易所公司债券上市规则》的相关规定，“G16 博天”及“17 博天 01”债券信息披露事务负责人由刘世博变更为邵东涛。

2020 年 8 月 1 日，邵东涛先生因个人原因申请辞去执行副总裁及代董事会秘书的职务，公司聘任副总裁王磊女士为董事会秘书。根据《上海证券交易所公司债券上市规则》的相关规定，“G16 博天”及“17 博天 01”债券信息披露事务负责人由邵东涛先生变更为王磊女士。

## 二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	西部证券股份有限公司（G16 博天、17 博天 01）
	办公地址	北京市西城区月坛南街 59 号新华大厦 3 层
	联系人	施珊、吕玥
	联系电话	010-68086722
资信评级机构	名称	上海新世纪资信评估投资服务有限公司（G16 博天）
	办公地址	上海市杨浦区控江路 1555 号 A 座 103 室
资信评级机构	名称	东方金诚国际信用评估有限公司（17 博天 01）
	办公地址	北京市西城区德胜门外大街 83 号德胜国际中心 B 座 7 层

其他说明：

适用 不适用

## 三、公司债券募集资金使用情况

适用 不适用

“G16 博天”募集资金 30,000 万元，扣除发行费用后实际到账 29,562.50 万元。根据债券募集说明书的相关内容，“G16 博天”的募集资金拟用于 4 个污水处理厂项目建设、运营或偿还这 4 个绿色项目贷款。公司于 2018 年 3 月 15 日召开债券持有人会议，会议表决通过了《关于部分变更博天环境集团股份有限公司 2016 年公开发行绿色公司债券募集资金用途的议案》，同意增加 2 个绿色项目（临澧经济开发区污水处理厂建设及配套污水收集管网工程项目和潜江市南部园区污水处理厂项目），并使用结余募集资金中的 9,460 万元用于该新增两个募投项目的建设、运营及偿还项目贷款。“G16 博天”募集资金已于 2018 年度使用完毕。上述资金完全通过募集资金专项账户存储和使用，与募集说明书承诺用途、使用计划及其他约定一致。

“17 博天 01”募集资金 30,000 万元，扣除发行费用后实际到账 29,820.00 万元。根据债券募集说明书的相关内容，“17 博天 01”的募集资金拟用于偿还银行贷款或金融机构借款、补充流动

资金。“17 博天 01”募集资金已于 2018 年度使用完毕。上述资金完全通过募集资金专项账户存储和使用，与募集说明书承诺用途、使用计划及其他约定一致。

#### 四、公司债券评级情况

√适用 □不适用

##### 1、G16 博天

2020 年 7 月 30 日，上海新世纪资信评估投资服务有限公司对公司及“G16 博天”债券进行了定期跟踪评级，公司的主体信用等级为 BBB 级，评级展望为负面，“G16 博天”债项信用等级维持为 AAA 级。

2020 年 10 月 15 日，上海新世纪资信评估投资服务有限公司决定下调公司主体信用等级为 BB-，调整评级展望为负面，维持“G16 博天”AAA 级债项信用等级。

##### 2、17 博天 01

2020 年 8 月 14 日，东方金诚国际信用评估有限公司对公司及“17 博天 01”债券进行了定期跟踪评级，维持公司的主体信用等级为 BBB，评级展望为负面，维持“17 博天 01”债券的信用等级为 AAA。

2020 年 9 月 30 日，东方金诚国际信用评估有限公司信用评级委员会决定将公司主体信用等级由 BBB 下调至 BB-，评级展望维持负面。

#### 五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

√适用 □不适用

##### 1、G16 博天：

报告期内，公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更。本次债券由中合中小企业融资担保股份有限公司，提供全额无条件不可撤销的保证担保。为充分、有效地维护债券持有人的利益，公司已为本次债券的按时、足额偿付做出一系列安排，包括确定专门部门与人员安排利息支付、本金的偿付；制定并严格执行募集资金管理制度、做好组织协调、充分发挥债券受托管理人的作用和严格履行信息披露义务等，确保债券安全付息、兑付的保障措施。

##### 2、17 博天 01：

报告期内，公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施没有发生变更。本次债券由深圳市高新投集团有限公司，提供全额无条件不可撤销的保证担保。为充分、有效地维护债券持有人的利益，公司已为本次债券的按时、足额偿付做出一系列安排，包括确定专门部门与人员安排利息支付、本金的偿付；制定并严格执行募集资金管理制度、做好组织协调、充分发挥债券受托管理人的作用和严格履行信息披露义务等，确保债券安全付息、兑付的保障措施。

## 六、公司债券持有人会议召开情况

√适用 □不适用

2020 年 12 月 08 日，公司召开“17 博天 01”2020 年第一次债券持有人会议，审议通过对“17 博天 01”2020 年度的付息计划作出调整：即按照“17 博天 01”募集说明书及相关发行文件的约定，本期债券原计划于 2020 年 12 月 19 日偿付 2020 年度（2019 年 12 月 19 日至 2020 年 12 月 18 日）的债券利息。现调整为：发行人须在 2021 年 12 月 19 日前偿付 2020 年度（2019 年 12 月 19 日至 2020 年 12 月 18 日）本期债券利息。2020 年度债券付息不计复利，以债券票面利率计算应偿付利息。

## 七、公司债券受托管理人履职情况

√适用 □不适用

本次债券受托管理人为西部证券股份有限公司，在报告期内按照《公司债券发行与交易管理办法》、《上海证券交易所公司债券上市规则》及《公司债券受托管理人执业行为准则》等法律法规的要求，以及《债券受托管理协议》的约定履行债券受托管理人职责，包括但不限于持续关注本公司的资信状况、对本公司指定专项账户用于公司债券募集资金的接收、存储、划转及本息偿付情况等进行监督。

## 八、截至报告期末公司近 2 年的会计数据和财务指标

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

主要指标	2020 年	2019 年	本期比上年 同期增减 (%)	变动原因
息税折旧摊销前利润	1,862.14	-43,330.89	104.30	
流动比率	0.47	0.56	-16.07	
速动比率	0.43	0.47	-8.51	
资产负债率 (%)	88.76	86.14	2.62	
EBITDA 全部债务比	0.32%	-8.23%	103.91	
利息保障倍数	-0.40	-1.96	79.59	
现金利息保障倍数	1.74	2.59	-32.82	
EBITDA 利息保障倍数	0.05	-1.43	-103.50	
贷款偿还率 (%)	58.47	91.57	-33.10	
利息偿付率 (%)	58.46	98.40	-39.94	

备注：由于公司现有 PPP 项目较多，前期资金投入较大，受融资环境影响，今年公司现金较为紧张，截止到 2020 年年底部分到期银行贷款和利息暂未支付。公司正积极寻求与各银行等金融机构协商解决，以尽快偿还。

## 九、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

√适用 □不适用

项目	兑付本金	兑付利息	兑付时间	备注
----	------	------	------	----

	(万元)	(万元/年)		
博天环境集团股份有限公司 2019 年中关村创新成长定向融资计划	20,000	按季度部分还本及付息	2019/9/6-2022/9/6	第一次和第二次还本付息展期至 2020 年 6 月 6 日

备注：本产品由北京中关村科技融资担保有限公司（以下简称“中关村担保”）提供连带责任担保，截至本报告期末到期的共三期本金 4,500 万元及部分利息 790.18 万元，已于 2020 年 6 月 3 日由中关村担保将相关资金直接支付至深圳联合产权交易所股份有限公司专用账户。

## 十、公司报告期内的银行授信情况

√适用 □不适用

报告期内，公司获得含项目贷的银行新办或续办授信额度 3.95 亿元。截至 2020 年 12 月 31 日，公司共获得银行授信 47.41 亿元，已使用授信额度为 37.50 亿元。

## 十一、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

√适用 □不适用

截至本报告披露日，公司履行了公司债券募集说明书的相关约定，保护了债券投资者的利益。

截至 2020 年 12 月 31 日，公司下属项目产生的环境效益情况如下：

### 1、灵宝市第三污水处理厂及配套管网项目

#### (1) 项目进展

截至 2020 年 12 月 31 日，本项目建成并投入试运营。

#### (2) 项目环境效益

该项目污水处理厂规模设计为 2.0 万 m<sup>3</sup>/d，采用“预处理+高密度絮凝沉淀+A2O+纤维转盘滤池过滤+紫外消毒”工艺，设计出水满足《城镇污水处理厂污染物排放标准》（GB18918-2002）一级 A，建成后经我司及业主多方进行检测，出水水质已完全达标。项目设计厂址位于灵宝市城南兴化路与宏农涧河交汇处东南角，占地面积 39,209.296m<sup>2</sup>。根据该项目方案设计，项目投入运营后将降低区域水污染物排放总量，其中 COD<sub>Cr</sub> 预计可实现消减 1460t/a，氨氮预计可实现消减 219t/a，年运行天数按 365 天计算。项目污水处理厂建成并投入运营后已经对相关区域水环境质量的改善做出了突出贡献，初步达到设计指标标准。此外，项目在实际运营过程中产生的硫化氢、氨等臭味气体、机械运行产生的噪声、运行除杂产生的污泥等运行副产物经过项目着重处理后并未对项目所在地的环境造成负面影响。

### 2、原平市循环经济示范区污水处理厂项目

#### (1) 项目进展

截至 2020 年 12 月 31 日，由于该项目所处园区推荐原因，本项目处于停建状态。

## （2）项目环境效益

该项目一阶段的污水总体处理规模为 1.25 万 m<sup>3</sup>/d，污水处理厂建成后主要处理示范区生产、生活污水，采用“预处理+水解酸化+A<sub>2</sub>O 工艺+高密度沉淀池+臭氧氧化+BAF+转盘过滤+消毒”工艺。处理后的水质在达到《城镇污水处理厂污染物排放标准》（GB18918—2002）中一级 A 类标准后，70%排入滹沱河，30%回用于示范区内焦化厂熄焦用水、洗煤厂及园区的洒水绿化用水。

### 3、石嘴山经济技术开发区东区工业污水处理厂项目

#### （1）项目进展

截至 2020 年 12 月 31 日，本项目已建成并投入运营。

#### （2）项目环境效益

该项目污水处理厂远期规模设计为 2.0 万 m<sup>3</sup>/d，近期规模设计为 1.0 万 m<sup>3</sup>/d，其中粗格栅及提升泵房土建按远期规模 2 万 m<sup>3</sup>/d 设计，其他构筑物及设备规模按近期 1.0 万 m<sup>3</sup>/d 设计。该项目采用“预处理+混凝沉淀+芬顿氧化技术+BioNET 生物处理池+消毒”工艺，出水满足《城镇污水处理厂污染物排放标准》（GB18918-2002）一级 A。项目厂址位于石嘴山经济技术开发区行政区域东西两侧，占地面积 46000m<sup>2</sup>。根据该项目方案设计，项目投入运营后将降低区域水污染物排放总量，其中 COD<sub>Cr</sub> 预计可实现消减 547.5t/a，氨氮预计可实现消减 36.5t/a，将对区域水环境质量的改善做出贡献。目前，污水处理厂已建成，经过一段时间的运营之后已达成预期效果。此外，项目在运营过程中产生的硫化氢、氨等恶臭气体、污泥等经过项目处理后对环境造成影响也有了实质性改善。

### 4、宁夏精细化工污水处理厂项目

#### （1）项目进展

截至 2020 年 12 月 31 日，本项目已建成并投入运营。

#### （2）项目环境效益

该项目污水处理厂近期设计规模为 0.5 万 m<sup>3</sup>/d，远期设计规模为 2.0 万 m<sup>3</sup>/d。该项目采用“粗格栅+细格栅+调节池+水解酸化池+A<sub>2</sub>O+沉淀池+混凝沉淀池+滤布滤池+消毒出水池”工艺，出水满足《城镇污水处理厂污染物排放标准》（GB18918-2002）一级 A。项目厂址位于宁夏精细化工基地园区内，占地面积 55193.1m<sup>2</sup>。根据该项目方案设计，项目投入运营后将降低区域水污染物排放总量，其中 COD<sub>Cr</sub> 预计可实现消减 839.5t/a，氨氮预计可实现消减 78.475t/a。目前，项目污水处理厂已建成并投入运营，经过实测已对项目所在地的相关区域水环境质量做出明显改善，处理完成后的所排污水已完全达到当地及项目设计的排放要求。

### 5、临澧经济开发区污水处理厂建设及配套污水收集管网工程项目



### （1）项目进展

截至 2020 年 12 月 31 日，本项目已建成并投入运营。

### （2）项目环境效益

该项目近期一期工程建设规模为 10000t/d，其中，配套收集管网为连通现有污水收集网管和污水处理厂的污水收集干管 D800，约长 4070 米，项目远期建设规模为 20000t/d，本次募集资金投入为该项目一期工程。污水处理工艺采用“粗格栅/提升泵房+细格栅/曝气沉砂池+调节池+水解酸化池+改良 A2/O 工艺+高密度沉淀池+纤维转盘滤池+接触消毒池”工艺。出水水质执行《城镇污水处理厂污染物排放标准》（GB18918-2002）的一级 A 标准。本项目于 2016 年 11 月 24 日取得环境批复，批准文号为临环建【2016】5 号）文件。2019 年 6 月由湖南德环检测中心和临澧县环境保护局对我们项目进行了竣工环境保护（阶段性）验收工作，湖南德环检测中心针对本次验收还出具验收监测报告书（常德环验字【2019】第 22 号）。2019 年 8 月 30 日取得排污许可证（临澧县常临水务有限公司），证书编号为 91430724MA4PKFY11W001U。

## 6、潜江市南部园区污水处理厂项目。

### （1）项目进展

截至 2020 年 12 月 31 日，本项目已建成并投入运营。

### （2）项目环境效益

该项目污水处理厂设计规模为 1.0 万 t/d，中期 2.0 万 t/d，远期 4.0 万 t/d。本次募集资金涉及项目为一期工程，建设内容包括污水处理（1.0 万 t/d）的主体工程和配套公用工程等。该项目采用“粗格栅+曝气沉砂池/细格栅+调节池+水解酸化+改良 A<sup>2</sup>O（BioDopp）工艺+混凝沉淀池+臭氧+曝气生物滤池（BAF）”的处理工艺。进水水质指标执行《污水综合排放标准》（GB8978-1996）、《污水排入城市下水道水质标准》（CJ343-2010）的接管标准，出水水质执行《城镇污水处理厂污染物排放标准》（GB18918-2002）的一级 A 标准，截至目前水厂各项指标均严格按照上述标准执行，且各项指标全部达标。本项目建设符合国家的环保政策，对于改善产业园环境，提高产业园污水处理设施建设水平，对实现区域水污染治理目标有着重要意义。目前，该项目已建成，并有效提高当地用水效率，对潜江南部园区的排污治理能力提升明显。该项目具有较好的环境、社会效益，对潜江南部的产业经济、社会发展有着十分重要的意义。

## 十二、公司发生的重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

适用 不适用

报告期内，公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露了《关于 2020 年累计新增借款情况的公告》。上述新增借款主要系公司项目建设资金需要所致，属于公司正常经营活动范围，不会对公司整体偿债能力产生重大不利影响。



报告期内，公司在上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）披露了《关于部分金融机构债务逾期的公告》。公司如果无法妥善解决上述逾期债务，将可能面临支付相关违约金、滞纳金和罚息等情形，增加相关财务费用，同时进一步加大公司的资金压力，并可能对公司业绩产生一定影响。

报告期内，公司发生的其他发行公司债券应披露的重大事项及相关进展请详见本报告“第五节 重要事项”之“六、聘任、解聘跨及时务所的情况”、“十、重大诉讼、仲裁事项”、“第八节 董事、监事、高级管理人员情况”相关内容，且均在上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）披露了相关公告。

受托管理人西部证券股份有限公司于上海证券交易所网站就上述事项同步披露了《西部证券股份有限公司关于博天环境集团股份有限公司公司债券临时受托管理事务报告》。

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

博天环境集团股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了博天环境集团股份有限公司（以下简称博天环境公司）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，公允反映了博天环境公司 2020 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2020 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于博天环境公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、与持续经营相关的重大不确定性

我们提醒财务报表使用者关注，博天环境公司 2020 年发生净亏损 45,204.84 万元，且于 2020 年 12 月 31 日，博天环境公司流动负债高于流动资产 366,649.10 万元。这些事项或情况，连同财务报表“附注四、财务报表编制基础 2、持续经营”所示的其他事项，表明存在可能导致对博天环境公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。

#### 四、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。

除“与持续经营相关的重大不确定性”部分所描述的事项外，我们确定下列事项是需要审计报告沟通的关键审计事项：

##### （一）工程承包建造合同收入确认

##### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注五、38 及附注七、61。

营业收入金额重大且为关键业绩指标，公司对于提供的工程承包服务，在建造合同的结果能够可靠估计时，按照履约进度确认收入。管理层需要对建造合同的预计总收入和预计总成本作出合理估计以确定完工进度，并应于合同执行过程中持续评估和修订，涉及管理层的重大会计估计，且存在可能操纵收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此我们将其识别为关键审计事项。

## 2. 审计应对

- (1) 评价、测试与建造合同预算编制和收入确认相关的内部控制的设计和运行的有效性。
- (2) 获取建造合同台账，重新计算建造合同履约进度的准确性。
- (3) 选取建造合同样本，检查预计总收入、预计总成本所依据的建造合同和成本预算资料，评价管理层对预计总收入和预计总成本的估计是否充分。
- (4) 选取样本对本年度发生的工程施工成本进行测试。
- (5) 执行截止性测试程序，检查相关合同成本是否被记录在恰当的会计期间。
- (6) 选取建造合同样本，对工程进度进行现场查看，与工程管理部门讨论工程的完工程度，并与账面记录进行比较，对异常偏差执行进一步的检查程序；
- (7) 计算分项工程的预计收入、预计成本和毛利，并分析其合理性。

### (二) 应收款项信用减值损失计提

#### 1. 事项描述

公司对于应收账款、长期应收款按照整个存续期内的预期信用损失计提损失准备。由于涉及管理层的重大会计估计和判断，且公司应收账款、长期应收款金额重大，其可回收性对财务报表具有重大影响，因此，我们将应收账款及长期应收款的可回收性及减值准备认定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

- (1) 我们了解评估了管理层关于应收款项减值相关内部控制的设计；
- (2) 对于单项评估的应收款项，选取样本复核管理层基于客户财务状况和资信情况、历史还款记录等对减值进行评估的依据；
- (3) 对于按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款，复核组合账龄的合理性，选取样本测试应收账款账龄，并测试坏账准备计提金额的准确性；
- (4) 对应收账款年末余额进行函证，以确认应收账款余额的准确性及权属；
- (5) 选取样本检查期后回款情况；
- (6) 复核财务报表中有关披露的充分性。

### (三) 长期资产减值计提

#### 1. 事项描述

由于公司在建工程、无形资产金额重大，相关资产减值涉及大量管理层判断，PPP 项目受到宏观经济环境及信贷政策等影响较大，减值测试的结果对公司财务报表影响具有重大影响，故认定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

(1) 我们了解评估了管理层关于在建工程及无形资产的减值相关内部控制的设计。

(2) 根据在建工程及无形资产账面余额，抽查大额在建或长期无动态在建项目，执行现场监盘程序，对减值迹象判断进行复核。

(3) 公司管理层利用评估师专家，对存在减值迹象的在建工程及长期资产进行以财务报告为目的的评估工作，我们复核管理层专家评估方法，对可收回金额确认、价值类型、折现率及现金流预测进行复核，并重新测算减值金额。

## 五、其他信息

博天环境公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括博天环境公司 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。

## 六、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督博天环境公司的财务报告过程。

## 七、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：

(1) 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。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 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。

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

(5) 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。

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

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

我们还就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）。

从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。

中兴财光华会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：王振伟  
(项目合伙人)  
中国注册会计师：张学福

中国·北京

2020 年 3 月 29 日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2020 年 12 月 31 日

编制单位：博天环境集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	468,005,580.21	781,149,181.81
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	480,000.00	480,000.00
衍生金融资产			
应收票据	七、4	10,032,194.25	30,727,528.00
应收账款	七、5	1,263,482,164.00	1,574,569,162.86
应收款项融资	七、6	14,029,437.50	14,927,186.92
预付款项	七、7	107,786,137.06	75,742,057.08
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	245,075,669.42	195,203,107.60
其中：应收利息			
应收股利		1,543,268.94	1,543,268.94
买入返售金融资产			
存货	七、9	301,686,898.95	648,663,415.89
合同资产	七、10	323,884,719.45	
持有待售资产	七、11		373,325,977.93
一年内到期的非流动资产	七、12	149,715,420.09	
其他流动资产	七、13	403,125,925.10	365,661,028.65
流动资产合计		3,287,304,146.03	4,060,448,646.74
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	七、16	1,438,718,908.50	766,185,318.01
长期股权投资	七、17	288,680,501.58	330,686,484.19
其他权益工具投资	七、18	39,610,000.00	38,010,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、21	169,713,143.80	179,177,994.13
在建工程	七、22	3,963,518,657.45	4,654,980,646.76
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、26	2,398,772,297.07	2,077,536,346.47
开发支出	七、27		816,328.13

商誉	七、28	4,215,151.97	4,215,151.97
长期待摊费用	七、29	35,298,233.76	56,717,662.26
递延所得税资产	七、30	97,621,294.87	127,487,509.68
其他非流动资产	七、31	180,516,465.87	130,305,674.45
非流动资产合计		8,616,664,654.87	8,366,119,116.05
资产总计		11,903,968,800.90	12,426,567,762.79
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32	1,879,656,969.69	892,909,010.22
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	13,416,408.39	188,963,839.37
应付账款	七、36	3,150,121,078.01	3,170,956,039.87
预收款项	七、37		285,209,213.14
合同负债	七、38	221,995,504.14	
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	53,748,274.00	57,260,935.27
应交税费	七、40	196,930,841.29	199,916,184.63
其他应付款	七、41	797,911,760.90	970,719,532.52
其中：应付利息		129,991,823.18	12,380,437.77
应付股利		19,208,732.43	36,107,877.63
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	606,525,803.90	1,438,397,487.00
其他流动负债	七、44	33,488,507.41	8,779,720.00
流动负债合计		6,953,795,147.73	7,213,111,962.02
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	2,447,426,699.93	2,214,939,964.29
应付债券	七、46	377,218,192.18	422,923,594.67
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	七、48	136,979,232.42	293,126,552.91
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、50	68,919,319.44	38,057,480.76
递延收益	七、51	581,165,475.15	520,716,328.16
递延所得税负债	七、30	889,404.50	1,111,815.77
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,612,598,323.62	3,490,875,736.56
负债合计		10,566,393,471.35	10,703,987,698.58
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			



实收资本（或股本）	七、53	417,784,056.00	417,784,056.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	602,969,071.53	589,328,769.23
减：库存股	七、56	26,430,913.22	32,384,550.00
其他综合收益	七、57	-595,588.76	-462,625.10
专项储备			
盈余公积	七、59	65,649,041.97	65,649,041.97
一般风险准备			
未分配利润	七、60	-531,389,369.57	-67,400,238.91
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		527,986,297.95	972,514,453.19
少数股东权益		809,589,031.60	750,065,611.02
所有者权益（或股东权益）合计		1,337,575,329.55	1,722,580,064.21
负债和所有者权益（或股东权益）总计		11,903,968,800.90	12,426,567,762.79

法定代表人：赵笠钧      主管会计工作负责人：赵笠钧      会计机构负责人：高峰

### 母公司资产负债表

2020 年 12 月 31 日

编制单位：博天环境集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		76,201,489.03	57,502,349.19
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		4,700,861.92	29,801,928.00
应收账款	十七、1	2,787,642,713.20	3,421,413,578.25
应收款项融资		6,995,000.00	11,548,000.00
预付款项		123,522,164.40	140,369,488.47
其他应收款	十七、2	678,683,285.60	490,133,936.22
其中：应收利息			
应收股利		1,543,268.94	1,543,268.94
存货		269,853,189.73	604,490,390.47
合同资产		317,643,352.25	
持有待售资产			373,325,977.93
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		557,843,046.88	750,959,619.89
流动资产合计		4,823,085,103.01	5,879,545,268.42
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			

长期股权投资	十七、3	2,458,221,639.52	2,459,900,663.69
其他权益工具投资		39,610,000.00	38,010,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		15,841,978.85	18,368,941.71
在建工程			1,892,788.29
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		10,755,208.90	12,643,850.67
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		10,454,485.04	18,960,281.99
递延所得税资产		120,417,195.22	145,757,984.33
其他非流动资产		800,000.00	994,800.00
非流动资产合计		2,656,100,507.53	2,696,529,310.68
资产总计		7,479,185,610.54	8,576,074,579.10
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,991,192,553.36	1,124,250,092.02
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		19,580,408.39	271,449,596.67
应付账款		2,618,641,644.65	2,647,084,440.94
预收款项			427,623,432.90
合同负债		274,340,707.36	
应付职工薪酬		18,780,233.38	31,865,614.30
应交税费		173,610,011.32	176,133,213.67
其他应付款		1,144,177,727.37	1,331,721,089.39
其中：应付利息		126,694,266.80	13,708,618.45
应付股利		19,208,732.43	36,107,877.63
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		61,719,772.39	1,025,182,281.21
其他流动负债		33,680,684.04	7,900,000.00
流动负债合计		6,335,723,742.26	7,043,209,761.10
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券		377,218,192.18	422,923,594.67
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		237,129.94	288,658.05
长期应付职工薪酬			
预计负债		12,191,684.31	
递延收益		3,682,044.00	5,392,747.57
递延所得税负债		889,404.50	1,111,815.77
其他非流动负债			
非流动负债合计		394,218,454.93	429,716,816.06
负债合计		6,729,942,197.19	7,472,926,577.16

所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		417,784,056.00	417,784,056.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		607,857,553.54	594,217,251.24
减：库存股		26,430,913.22	32,384,550.00
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		65,649,041.97	65,649,041.97
未分配利润		-315,616,324.94	57,882,202.73
所有者权益（或股东权益）合计		749,243,413.35	1,103,148,001.94
负债和所有者权益（或股东权益）总计		7,479,185,610.54	8,576,074,579.10

法定代表人：赵笠钧      主管会计工作负责人：赵笠钧      会计机构负责人：高峰

### 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		1,920,470,874.91	2,889,202,973.48
其中：营业收入	七、61	1,920,470,874.91	2,889,202,973.48
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,171,201,180.11	3,370,130,379.64
其中：营业成本	七、61	1,712,749,491.22	2,643,080,336.32
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	7,996,398.59	11,738,255.17
销售费用	七、63	41,360,286.29	152,283,498.38
管理费用	七、64	160,503,434.96	283,493,284.38
研发费用	七、65	40,829,891.81	68,449,578.93
财务费用	七、66	207,761,677.24	211,085,426.46
其中：利息费用	七、66	269,327,009.79	234,861,586.15
利息收入	七、66	66,894,517.25	64,176,044.4
加：其他收益	七、67	32,966,569.57	29,930,661.30
投资收益（损失以“－”号填列）	七、68	18,004,248.79	-12,918,214.81

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-11,025,790.77	-14,483,702.27
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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	-114,094,732.53	7,504,454.95
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-84,818,214.00	-368,912,182.42
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	94,658.69	-444,108.23
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-398,577,774.68	-825,766,795.37
加：营业外收入	七、74	125,365.55	4,576,383.60
减：营业外支出	七、75	16,483,322.28	7,289,818.49
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-414,935,731.41	-828,480,230.26
减：所得税费用	七、76	37,112,658.65	-74,624,737.47
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-452,048,390.06	-753,855,492.79
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-452,048,390.06	-753,855,492.79
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）		-428,271,745.90	-720,615,180.84
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-23,776,644.16	-33,240,311.95
六、其他综合收益的税后净额		-132,963.66	-144,432.41
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益	七、77	-132,963.66	-144,432.41
（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	七、77	-132,963.66	-148,062.54
(7) 其他			3,630.13
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-452,181,353.72	-753,999,925.20
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-428,404,709.56	-720,759,613.25
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-23,776,644.16	-33,240,311.95
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)	十八、2	-1.03	-1.75
(二) 稀释每股收益(元/股)	十八、2	-1.03	-1.75

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：赵笠钧      主管会计工作负责人：赵笠钧      会计机构负责人：高峰

### 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	1,547,986,531.56	2,365,003,310.57
减：营业成本	十七、4	1,445,593,666.03	2,235,879,852.27
税金及附加		1,152,663.92	3,323,943.46
销售费用		23,888,393.75	118,451,159.06
管理费用		77,056,434.08	158,724,478.00
研发费用		29,242,064.37	55,269,385.72
财务费用		159,421,089.19	176,712,839.74
其中：利息费用		168,943,599.01	168,969,936.98
利息收入		19,084,563.67	27,515,918.77
加：其他收益		6,754,676.63	2,204,132.08
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	12,865,901.85	-46,285,279.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-17,544,814.57	-4,312,592.01
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）		-98,559,884.79	204,279,720.53
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-32,240,112.66	-270,877,600.93
资产处置收益（损失以“-”号填列）		382,795.11	-286,761.99
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-299,164,403.64	-494,324,137.25
加：营业外收入		67.33	2,095,369.94
减：营业外支出		14,348,334.29	1,581,101.42
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-313,512,670.60	-493,809,868.73
减：所得税费用		25,118,377.84	-80,978,673.29
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-338,631,048.44	-412,831,195.44
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-338,631,048.44	-412,831,195.44
（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		-338,631,048.44	-412,831,195.44
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：赵笠钧

主管会计工作负责人：赵笠钧

会计机构负责人：高峰

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

<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,010,120,226.71	1,713,745,850.88
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		3,948,919.27	5,338,400.53
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	346,990,474.09	1,227,830,580.57
经营活动现金流入小计		1,361,059,620.07	2,946,914,831.98
购买商品、接受劳务支付的现金		496,951,440.94	1,108,385,137.43
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		219,106,934.07	380,656,972.73
支付的各项税费		24,985,998.29	79,030,857.83
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	360,986,738.84	917,268,323.77
经营活动现金流出小计		1,102,031,112.14	2,485,341,291.76
经营活动产生的现金流量净额		259,028,507.93	461,573,540.22
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		120,573,299.53	213,206,517.58
取得投资收益收到的现金		12,009,543.30	1,006,835.53
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		704,088.44	4,531,918.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		225,252,934.98	55,300,509.50
收到其他与投资活动有关的现金	七、78		4,587,683.16
投资活动现金流入小计		358,539,866.25	278,633,463.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		943,437,869.16	1,706,813,805.42
投资支付的现金		73,568,800.00	180,135,232.65
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	613,460.39	100,523,475.79
投资活动现金流出小计		1,017,620,129.55	1,987,472,513.86



投资活动产生的现金流量净额		-659,080,263.30	-1,708,839,050.09
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		89,275,280.00	155,442,769.81
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		89,275,280.00	93,107,830.00
取得借款收到的现金		1,323,186,903.11	2,759,516,257.41
发行债券收到的现金			199,295,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78	33,913,549.12	1,172,552,000.00
筹资活动现金流入小计		1,446,375,732.23	4,286,806,027.22
偿还债务支付的现金		1,228,632,594.76	1,854,694,001.96
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		127,039,249.25	193,433,828.26
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	62,951,387.16	1,156,342,297.02
筹资活动现金流出小计		1,418,623,231.17	3,204,470,127.24
筹资活动产生的现金流量净额		27,752,501.06	1,082,335,899.98
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-92,517.69	-119,240.06
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	七、79	-372,391,772.00	-165,048,849.95
加：期初现金及现金等价物余额	七、79	724,365,584.57	889,414,434.52
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	七、79	351,973,812.57	724,365,584.57

法定代表人：赵笠钧      主管会计工作负责人：赵笠钧      会计机构负责人：高峰

### 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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,132,006,003.38	3,039,269,176.15
收到的税费返还		2,645.50	
收到其他与经营活动有关的现金		1,406,388,986.80	2,354,585,710.32
经营活动现金流入小计		2,538,397,635.68	5,393,854,886.47
购买商品、接受劳务支付的现金		857,529,379.11	2,960,139,344.77
支付给职工及为职工支付的现金		102,716,273.18	201,381,510.14
支付的各项税费		7,750,988.22	36,040,812.63
支付其他与经营活动有关的现金		1,561,794,854.51	1,785,599,022.49
经营活动现金流出小计		2,529,791,495.02	4,983,160,690.03
经营活动产生的现金流量净额		8,606,140.66	410,694,196.44
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		226,790,527.03	54,692,137.52
取得投资收益收到的现金			83,269.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		595,304.00	468,168.00

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		227,385,831.03	55,243,575.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,622,372.30	19,102,164.04
投资支付的现金		112,823,260.83	589,477,832.65
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		116,445,633.13	608,579,996.69
投资活动产生的现金流量净额		110,940,197.90	-553,336,421.53
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			62,334,939.81
取得借款收到的现金		738,786,903.11	1,836,162,907.93
发行债券收到的现金			199,295,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		31,176,047.53	1,012,052,000.00
筹资活动现金流入小计		769,962,950.64	3,109,844,847.74
偿还债务支付的现金		816,765,511.43	2,374,393,828.62
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		30,154,272.09	117,350,461.59
支付其他与筹资活动有关的现金		49,239,355.22	844,118,188.04
筹资活动现金流出小计		896,159,138.74	3,335,862,478.25
筹资活动产生的现金流量净额		-126,196,188.10	-226,017,630.51
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-6,649,849.54	-368,659,855.60
加：期初现金及现金等价物余额		1,560,727.18	370,220,582.78
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		-5,089,122.36	1,560,727.18

法定代表人：赵笠钧

主管会计工作负责人：赵笠钧

会计机构负责人：高峰

**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													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	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		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	417,784,056.00				589,328,769.23	32,384,550.00	-462,625.10		65,649,041.97		-67,400,238.91		972,514,453.19	750,065,611.02	1,722,580,064.21
加：会计政策变更											-35,717,384.76		-35,717,384.76		-35,717,384.76
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	417,784,056.00				589,328,769.23	32,384,550.00	-462,625.10		65,649,041.97		-103,117,623.67		936,797,068.43	750,065,611.02	1,686,862,679.45
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					13,640,302.30	-5,953,636.78	-132,963.66				-428,271,745.90		-408,810,770.48	59,523,420.58	-349,287,349.90
（一）综合收益总额							-132,963.66				-428,271,745.90		-428,404,709.56	-23,776,644.16	-452,181,353.72
（二）所有者投入和减少资本					13,640,302.30	-5,953,636.78					0.00		19,593,939.08	83,300,064.74	102,894,003.82
1. 所有者投入的普通股														89,275,280.00	89,275,280.00



四、本期期末余额	417,784,056.00				602,969,071.53	26,430,913.22	-595,588.76		65,649,041.97		-531,389,369.57		527,986,297.95	809,589,031.60	1,337,575,329.55
----------	----------------	--	--	--	----------------	---------------	-------------	--	---------------	--	-----------------	--	----------------	----------------	------------------

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	412,079,720.00				509,952,030.29	22,869,600.00	-318,192.69		65,649,041.97		693,215,941.93		1,657,708,941.50	729,647,162.36	2,387,356,103.86
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	412,079,720.00				509,952,030.29	22,869,600.00	-318,192.69		65,649,041.97		693,215,941.93		1,657,708,941.50	729,647,162.36	2,387,356,103.86
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)	5,704,336.00				79,376,738.94	9,514,950.00	-144,432.41				760,616,180.84		-685,194,488.31	20,418,448.66	-664,776,039.65
(一) 综合收益总额							-144,432.41				720,615,180.84		-720,759,613.25	-33,240,311.95	-753,999,925.20
(二) 所有者投入和减少资本	5,704,336.00				66,559,872.83	9,514,950.00							62,749,258.83	53,658,760.61	116,408,019.44
1. 所有者投入的普通股	5,704,336.00				50,881,731.29								56,586,067.29	84,128,865.32	140,714,932.61

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				15,678,141.54							15,678,141.54		15,678,141.54
4. 其他					9,514,950.00						-9,514,950.00	-30,470,104.71	-39,985,054.71
(三) 利润分配										-40,001,000.00	-40,001,000.00		-40,001,000.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-40,001,000.00	-40,001,000.00		-40,001,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													

1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他				12,816,866.11					12,816,866.11		12,816,866.11
四、本期期末余额	417,784,056.00			589,328,769.23	32,384,550.00	-462,625.10	65,649,041.97	-67,400,238.91	972,514,453.19	750,065,611.02	1,722,580,064.21

法定代表人：赵笠钧

主管会计工作负责人：赵笠钧

会计机构负责人：高峰

### 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	417,784,056.00				594,217,251.24	32,384,550.00			65,649,041.97	57,882,202.73	1,103,148,001.94
加：会计政策变更										-34,867,479.23	-34,867,479.23
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	417,784,056.00				594,217,251.24	32,384,550.00			65,649,041.97	23,014,723.50	1,068,280,522.71
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					13,640,302.30	-5,953,636.78				-338,631,048.44	-319,037,109.36
（一）综合收益总额										-338,631,048.44	-338,631,048.44
（二）所有者投入和减少资本					13,640,302.30	-5,953,636.78					19,593,939.08
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					13,640,302.30	-5,953,636.78					19,593,939.08
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											



1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他										
四、本期期末余额	417,784,056.00				607,857,553.54	26,430,913.22		65,649,041.97	-315,616,324.94	749,243,413.35

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	412,079,720.00				517,627,422.40	22,869,600.00			65,649,041.97	510,714,398.17	1,483,200,982.54
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	412,079,720.00				517,627,422.40	22,869,600.00			65,649,041.97	510,714,398.17	1,483,200,982.54
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	5,704,336.00				76,589,828.84	9,514,950.00				-452,832,195.44	-380,052,980.60
（一）综合收益总额										-412,831,195.44	-412,831,195.44
（二）所有者投入和减少资本	5,704,336.00				62,763,872.83	9,514,950.00					58,953,258.83
1. 所有者投入的普通股	5,704,336.00				47,085,731.29	9,514,950.00					43,275,117.29
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					15,678,141.54						15,678,141.54
4. 其他											
（三）利润分配										-40,001,000.00	-40,001,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-40,001,000.00	-40,001,000.00
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					13,825,956.01					13,825,956.01	
四、本期期末余额	417,784,056.00				594,217,251.24	32,384,550.00			65,649,041.97	57,882,202.73	1,103,148,001.94

法定代表人：赵笠钧

主管会计工作负责人：赵笠钧

会计机构负责人：高峰

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用  不适用

博天环境集团股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）于 1995 年 1 月 18 日在北京市工商行政管理局注册成立。

企业统一社会信用代码：91110108101609659C。

注册资本：41,507.9056 万元。

法定代表人：赵笠钧。

注册地址：北京市海淀区西直门北大街 60 号 5 层 09 号。

经营范围包括：承包国外工程项目；对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员；水污染治理；水处理技术、水资源管理技术、生态修复技术开发、技术转让、技术服务；承接水和环境项目的工程设计、技术咨询、运营管理；承接环境治理工程、给水净化工程、市政公用工程；机电安装工程总承包；开发、销售环保相关产品和设备、批发、佣金代理（拍卖除外）上述相关产品（涉及配额许可证管理、专项规定管理的商品按照国家有关规定办理）；货物进出口、技术进出口、代理进出口；投资管理、资产管理。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

本财务报表业经本公司董事会于 2021 年 3 月 29 日决议批准报出。

本公司及各子公司（统称“本集团”）主要从事水环境解决方案、水处理装备、水务投资运营管理、环境修复。

#### 2. 合并财务报表范围

适用  不适用

本公司 2020 年度纳入合并范围的子公司共 72 户，本年度合并范围比上年度增加 0 家，减少 8 家。

详见本附注“八、合并范围的变更”及本附注“九、在其他主体中的权益”相关内容。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司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，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除部分金融工具和采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。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

本集团 2020 年受到持续的流动性收紧和疫情影响，对公司持续经营能力产生重大挑战。本集团管理层在 2020 年度积极采取了包括加快推进引入战略投资者、压缩投资规模、优化费用结构、稳定核心团队、加强项目管理、接续融资安排等在内的一系列改善措施，改善公司的经营管理质量，预计能够获取足够的资金以支持本集团可见未来十二个月的经营需要。因此，本财务报表在持续经营假设基础上编制。

本集团采取了以下措施以改善持续经营能力：

- 1) 公司加快推进引入战略投资者的工作，与战略、发展方向和资源均契合的央企战略投资者进行了深入探讨，并且已经有实质性进展公告；
- 2) 积极推进债务风险化解，融资接续工作稳中有升，通过与总分行的沟通争取，2020 年完成续贷、展期的有息债务达到 12.89 亿元，其他逾期债务也都有了化解方案，正积极推进；为保证项目正常执行，公司当年又新增项目贷款 4.69 亿元，有效缓解了公司建设资金的不足；
- 3) 项目建设稳步推进，项目管理进一步加强，公司克服资金困难，集中内部资源，努力推进项目实施进度，在 2020 年完成了多个项目的建设期工作，避免了工期延误风险的发生；
- 4) 公司保持了核心管理人员、项目管理人员和技术人员的核心团队相对稳定；
- 5) 运营规模不断增加，2020 年公司实现了 8 个项目公司、合计 15 个子项目的商业运营，运营性收入持续增加，改善了公司的收入结构，逐步实现了投资回收。
- 6) 费用结构进一步优化，公司多措并举，压缩了管理层级，精简部分管理及职能人员，提高决策效率，整合了部分市场职能及相关市场支持人员，关闭部分分公司，进一步聚焦提升人员效能，有效降低了管理费用。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用  不适用

本公司及各子公司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、建造合同完工百分比确定等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、38“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，请参阅附注五、44“重要会计政策和会计估计的变更”。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2020 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2020 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

### 2. 会计期间

本公司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。本公司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公司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。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其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（参见本附注五、6（2）），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三、14“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（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。



## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### (1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### (2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时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（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、21“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。



本公司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的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”（详见本附注五、21、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、21（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

本公司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公司持有的期限短（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的现金、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

本公司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）折算为记账本位币金额，但公司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）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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。为购建符合借款费用资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。

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；股东权益类项目除“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。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，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外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，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。

在处置本公司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。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量：①对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；②对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。金融资产和金融负债的后续计量取决于其分类。

金融资产或金融负债满足下列条件之一的，表明持有目的是交易性的：①取得相关金融资产或承担相关金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；②初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；③属于衍生工具，但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

### (1) 债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产的业务模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接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；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产的业务模式，以及是否将其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。

①以摊余成本计量。本公司管理此类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，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。本公司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，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，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。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。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，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，列示为交易性金融资产或其他非流动金融资产。

### (2) 权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益工具定义的工具。权益工具投资以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产，但本公司管理层指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益除外。指定为以公允价值计量且其变动计入综合收益的，列示为其他权益工具投资，相关公允价值变动不得结转至当期损益，且该指定一经作出不得撤销。相关股利收入计入

当期损益。其他权益工具投资不计提减值准备，终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

### （3）金融负债

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及其他金融负债。

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和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。满足以下条件之一时，金融负债可在初始计量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：①该项指定能够消除或显著减少会计错配；②根据正式书面文件载明的风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经作出，不得撤销。

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值的变动金额，计入其他综合收益；其他公允价值变动，计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

本公司其他金融负债主要包括短期借款、长期借款、应付债券、长期应付款等。对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

财务担保合同，是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。贷款承诺，是指按照预先规定的条款和条件提供信用的确定性承诺。不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以及以低于市场利率贷款的贷款承诺，本公司作为发行方的，在初始确认后按照以下二者孰高进行计量：①损失准备金额；②初始确认金额扣除依据《企业会计准则第 14 号——收入》确定的累计摊销额后的余额。

### （4）金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且本公司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，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

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

### （5）金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指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。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力



即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

②对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

③对于未提用的贷款承诺，信用损失为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。本公司对贷款承诺预期信用损失的估计，与其对该贷款承诺提用情况的预期保持一致；

④对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值；

⑤对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

对于购买或源生的未发生信用减值的金融工具，每个资产负债表日，考虑合理且有依据的信息（包括前瞻性信息），评估其信用风险自初始确认后是否显著增加，按照三阶段分别确认预期信用损失。信用风险自初始确认后未显著增加的，处于第一阶段，按照该金融工具未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其账面余额和实际利率计算利息收入；处于第三阶段的金融工具，按照其摊余成本和实际利率计算确定利息收入。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备，其利息收入按照金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定。

损失准备的增加或转回，作为减值损失或利得，计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

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

当单项应收票据和应收账款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征，将应收票据和应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

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

应收票据组合 1	商业承兑汇票
应收票据组合 2	银行承兑汇票

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

应收账款组合 1 内部往来组合（合并范围内）

应收账款组合 2 账龄组合

B. 当单项其他应收款、长期应收款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款、长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 应收押金和保证金

其他应收款组合 2 往来款

其他应收款组合 3 押金及备用金

其他应收款组合 4 股权转让款

其他应收款组合 5 其他

长期应收款组合 1 BT 项目投资款

长期应收款组合 2 BOT 特许经营权

#### （6）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金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。

#### （7）金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以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确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司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时，使用不可观察输入值。

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

详见附注五、12、应收账款

## 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

本公司对于《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收款项，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率额该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

以组合为基础的评估。对于应收票据及应收账款，本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本公司按照金融工具类型、剩余合同期限为共同风险特征，对应收票据进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。按照初始确认日期为共同风险特征，对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。不同组合的确认如下：

预期信用损失计量。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司在资产负债表日计算应收票据及应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收票据及应收账款减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为应收票据及应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失，认定相关应收票据及应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收票据”或“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“信用减值损失”。

当单项应收票据和应收账款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征，将应收票据和应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

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

应收票据组合 1      商业承兑汇票  
应收票据组合 2      银行承兑汇票

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

应收账款组合 1      内部往来组合（合并范围内）  
应收账款组合 2      账龄组合

### 13. 应收款项融资

适用  不适用

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，且公司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的应收票据，本公司将其分类为应收款项融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失



及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

#### 14. 其他应收款

##### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法。

本公司按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本公司按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本公司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。

以组合为基础的评估。对于其他应收款，本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本公司按照初始确认日期为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

#### 15. 存货

√适用 □不适用

##### (1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、工程施工、库存商品、周转材料、合同履约成本等。

##### (2) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。领用和发出时按加权平均法和个别认定法计价。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

##### (3) 存货跌价准备计提方法

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

##### (4) 存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。为生产而持有的原材料，其可变现净值根据其生产的产成品的可变现净值为基础确定。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。当持有存货的数量多于相关合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

#### 16. 合同资产

##### (1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。合同资产是本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。合同负债是本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

资产负债表日，对于不同合同下的合同资产、合同负债，分别列示。对于同一合同下的合同资产、合同负债，以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性分别列示为合同资产或其他非流动资产，已计提减值准备的，减去合同资产减值准备的期末余额后列示；净额为贷方余额的，根据其流动性列示为合同负债或其他非流动负债。

## (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

合同资产按照预期信用损失法计提减值准备。无论是否包含重大融资成分，本公司在资产负债表日均按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失，反之则确认为减值利得。实际发生减值损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销。

## 17. 持有待售资产

√适用 不适用

本公司将通过出售（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，并同时满足以下两个条件的，划分为持有待售类别：(1) 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；(2) 本公司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。

（有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。）

本公司将专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日划分为持有待售类别。

本公司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。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《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》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。持有待售的处置组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《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》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。已抵减的商誉账面价值，以及适用《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》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因不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除，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。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，本公司将尚未确认的利得或损失

## 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

公司将采用金融资产模式核算的 BOT、TOT 等项目列示于长期应收款。根据公司签订的相关 BOT、TOT 合同规定在项目建成后的一定期间内，项目公司可以无条件的向合同的授予方收取可确定金额的货币资金或其他金融资产的，或在项目公司提供运营服务的收费低于某一限定金额的情况下，合同授予方按照合同规定负责将有关差额补偿给项目公司的，项目公司应当在确认建造合同的同时确认金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定处理。

长期应收款预计信用损失确定方法详见附注五、10、金融工具。

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资，是指本公司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。本公司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，作为交易性金融资产或其他权益工具投资核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司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，是指本公司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。

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，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司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公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司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公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司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。本公司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。本公司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。本公司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，如本公司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，本公司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。

对于本公司 2007 年 1 月 1 日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，按本附注五、6、（2）“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，在处置时将原计入所有者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。

本公司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。对于本公司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。

本公司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。

本公司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

不适用

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备及其他。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。

### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	平均年限法	20	10%	4.50%
机器设备	平均年限法	5-10	10%	9.00-18.00%
运输设备	平均年限法	4	10%	22.50%
电子设备及其他	平均年限法	3-5	10%	18.00-30.00%

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

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

### (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

本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。



②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

## 24. 在建工程

√适用 □不适用

本公司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必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予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之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产、无形资产或长期应收款，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

## 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

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。确认为无形资产的 BOT、TOT 特许经营权项目在合同约定的特许经营期限内按照直线法平均摊销。

列入无形资产的特许经营权是指特许经营合同中未约定基本水量，公司经营期内有权利向获取服务的对象收取费用，但收费金额不确定，该权利不构成一项无条件收取现金的权利，确认为无形资产。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。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，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

### 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，本公司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

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

### 32. 合同负债

#### (1). 合同负债的确认方法

适用  不适用

详见附注五、16、合同资产

### 33. 职工薪酬

#### (1). 短期薪酬的会计处理方法

适用  不适用

本公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

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。本公司在职工为本公司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。

## (2). 离职后福利的会计处理方法

适用  不适用

离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，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，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司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。本公司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

本公司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

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

其中，本集团会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本集团近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

特许经营权合同约定了特许经营的污水处理厂经营中需要达到指定可提供服务水平的条件以及经营期满移交资产时的相关要求，公司为使有关基础设施保持一定的服务能力或在移交给合同授予方之前保持一定的使用状态，公司在报告期对须履行责任的相关开支按以下原则确认预计负债：

投资类型	预计负债计提依据
污水处理厂项目	初始工程总投资的 1%
供水厂项目	初始设备总投资 3.5%

### 36. 股份支付

适用  不适用

#### (1) 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### (2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

#### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

### 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



收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务（简称商品）的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同承诺的对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；③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。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该时段内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司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，直至履约进度能够合理确定。对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的、无条件

（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

与本公司取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

#### （1）水环境解决方案收入

##### ①设计服务

根据合同的约定，在完成相关技术服务，并经对方验收合格，相关的收入已经收到或取得了收款的证据时，确认为服务收入。

##### ②系统集成

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。具体的，无安装义务或安装工作不重要的，在设备运抵买方指定地点并取得交接验收资料时确认为销售的实现；附有安装义务的，在安装完毕并取得系统性能测试报告后确认为销售的实现。

### ③建造安装

本公司对外提供工程建造劳务，根据已完成劳务的进度在一段时间内确认收入，履约进度按照已发生的成本占预计总成本的比例确定。资产负债表日，本公司对已完成劳务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

本公司按照已完成劳务的进度确认收入时，对于已经取得无条件收款权的部分，确认为应收账款，其余部分确认为合同资产，并对应收账款、合同资产以预期信用损失为基础确认损失准备；如果本公司已收或应收合同价款超出已完成的劳务进度，则将超出部分确认为合同负债。本公司对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

合同成本包括合同履约成本和合同取得成本。本公司为提供工程建造劳务而发生的成本，确认为合同履约成本，在确认收入时按照已完成劳务的进度结转主营业务成本。本公司将为获取工程劳务合同而发生的增量成本，确认为合同取得成本，对于摊销期限不超过一年的合同取得成本，在其发生时计入当期损益；对于摊销期限在一年以上的合同取得成本，在确认收入时按照已完成劳务的进度摊销计入损益。

如果合同成本的账面价值高于因提供该劳务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，本公司对超出的部分计提减值准备，确认为资产减值损失。资产负债表日，根据合同履约成本初始确认时摊销期限是否超过一年，以减去相关减值准备后的净额，列示为存货或其他非流动资产；对于初始确认时摊销期限超过一年的合同取得成本，以减去相关减值准备后的净额，列示为其他非流动资产。

公司 BOT 项目相关收入的确认原则：

对于 BOT 形式参与公共基础设施建设业务，本集团根据《企业会计准则解释第 2 号》规定判断，对于未提供实际建造服务，将基础设施建造发包给其他方的，不确认建造服务收入。建造承包商按照本公司建造合同的原则确认 BOT 项目建造合同收入、成本；BOT 项目公司作为建造服务接受方按照应支付对价归集入在建工程，建造项目完工后，将在建工程结转至无形资产-BOT 特许经营权。

#### (2) 水处理装备收入

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。具体的，无安装义务或安装工作不重要的，在设备运抵买方指定地点并取得交接验收资料时确认为销售的实现；附有安装义务的，在安装完毕并取得系统性能测试报告后确认为销售的实现。

#### (3) 水务运营管理收入

对于 BOT、TOT、托管运营业务收入确认方法如下：

①托管运营根据合同约定提供服务后，在月底双方查表确认水流量，经过委托方月度运营考核确认后，按确定的水流量及合同约定价格确定当月收入。



②其他劳务服务根据劳务服务合同的约定，公司在完成相关劳务服务，经对方验收合格，相关的收入已经收到或取得了收款的证据时，确认为服务收入。

## (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

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。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于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：①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；②该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益，即摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：①公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

### 40. 政府补助

适用 不适用

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，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，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

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。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与资产相关的政府补助，采用总额法，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

与收益相关的政府补助，采用总额法，用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失时，直接计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失时，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。

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

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用  不适用

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，如果本公司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，本公司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，本公司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。

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用  不适用

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值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。

经营租赁的租金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。

### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用  不适用

本公司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。

本公司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

(1) 收入确认——建造合同

在建造合同结果可以可靠估计时，本公司采用履约进度在资产负债表日确认合同收入。合同的履约进度是依照本附注五、26、“收入”等所述方法进行确认的，在执行各该建造合同的各会计年度内累积计算。

在确定履约进度、已发生的合同成本、预计合同总收入和总成本，以及合同可回收性时，需要作出重大判断。项目管理层主要依靠过去的经验和工作作出判断。预计合同总收入和总成本，以及合同执行结果的估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

## (2) 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

特许经营权合同约定了特许经营的污水处理厂经营中需要达到指定可提供服务水平的条件以及经营期满移交资产时的相关要求，公司为使有关基础设施保持一定的服务能力或在移交给合同授予方之前保持一定的使用状态，公司在报告期对须履行责任的相关开支按以下原则确认预计负债：

投资类型	预计负债计提依据
污水处理厂项目	初始工程总投资的 1%
供水厂项目	初始设备总投资 3.5%

## 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)
2017年7月5日，财政部发布了《关于修订印发<企业会计准则第14号-收入>的通知》（财会[2017]22号），根据财政部要求，在境内外同时上市的企业以及境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报	2020年6月17日召开的第三届董事会第十八次会议、第三届监事会第十三次会议，审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》；独立董事发表了同意的独立意见。根据有关规定，本次会计政策变更事项无需提交公司股东大会审议。	详见其他说明表1)

表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行；执行企业会计准则的非上市企业，自 2021 年 1 月 1 日起施行。我司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。		

#### 其他说明

1)、2020 年 1 月 1 日，本公司采用新收入准则的影响详见下表：

受影响的项目	按原收入准则列示的金额 (2019 年 12 月 31 日)	调整金额	按新收入准则列示的金额 (2020 年 1 月 1 日)
合同资产		374,749,705.73	374,749,705.73
存货	648,663,415.89	-410,467,090.49	238,196,325.40
预收款项	285,209,213.14	-285,209,213.14	
合同负债		258,445,034.16	258,445,034.16
其他流动负债	8,779,720.00	26,764,178.98	35,543,898.98
未分配利润	-67,400,238.91	-35,717,384.76	-103,117,623.67

#### (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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	781,149,181.81	781,149,181.81	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	480,000.00	480,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	30,727,528.00	30,727,528.00	
应收账款	1,574,569,162.86	1,574,569,162.86	
应收款项融资	14,927,186.92	14,927,186.92	
预付款项	75,742,057.08	75,742,057.08	
应收保费			

应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	195,203,107.60	195,203,107.60	
其中：应收利息			
应收股利	1,543,268.94	1,543,268.94	
买入返售金融资产			
存货	648,663,415.89	238,196,325.40	-410,467,090.49
合同资产		374,749,705.73	374,749,705.73
持有待售资产	373,325,977.93	373,325,977.93	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	365,661,028.65	365,661,028.65	
流动资产合计	4,060,448,646.74	4,024,731,261.98	-35,717,384.76
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	766,185,318.01	766,185,318.01	
长期股权投资	330,686,484.19	330,686,484.19	
其他权益工具投资	38,010,000.00	38,010,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	179,177,994.13	179,177,994.13	
在建工程	4,654,980,646.76	4,654,980,646.76	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	2,077,536,346.47	2,077,536,346.47	
开发支出	816,328.13	816,328.13	
商誉	4,215,151.97	4,215,151.97	
长期待摊费用	56,717,662.26	56,717,662.26	
递延所得税资产	127,487,509.68	127,487,509.68	
其他非流动资产	130,305,674.45	130,305,674.45	
非流动资产合计	8,366,119,116.05	8,366,119,116.05	
资产总计	12,426,567,762.79	12,390,850,378.03	-35,717,384.76
<b>流动负债：</b>			
短期借款	892,909,010.22	892,909,010.22	
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	188,963,839.37	188,963,839.37	
应付账款	3,170,956,039.87	3,170,956,039.87	
预收款项	285,209,213.14		-285,209,213.14



合同负债		258,445,034.16	258,445,034.16
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	57,260,935.27	57,260,935.27	
应交税费	199,916,184.63	199,916,184.63	
其他应付款	970,719,532.52	970,719,532.52	
其中：应付利息	12,380,437.77	12,380,437.77	
应付股利	36,107,877.63	36,107,877.63	
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	1,438,397,487.00	1,438,397,487.00	
其他流动负债	8,779,720.00	35,543,898.98	26,764,178.98
流动负债合计	7,213,111,962.02	7,213,111,962.02	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	2,214,939,964.29	2,214,939,964.29	
应付债券	422,923,594.67	422,923,594.67	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	293,126,552.91	293,126,552.91	
长期应付职工薪酬			
预计负债	38,057,480.76	38,057,480.76	
递延收益	520,716,328.16	520,716,328.16	
递延所得税负债	1,111,815.77	1,111,815.77	
其他非流动负债			
非流动负债合计	3,490,875,736.56	3,490,875,736.56	
负债合计	10,703,987,698.58	10,703,987,698.58	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	417,784,056.00	417,784,056.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	589,328,769.23	589,328,769.23	
减：库存股	32,384,550.00	32,384,550.00	
其他综合收益	-462,625.10	-462,625.10	
专项储备			
盈余公积	65,649,041.97	65,649,041.97	
一般风险准备			
未分配利润	-67,400,238.91	-103,117,623.67	-35,717,384.76



归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计	972,514,453.19	936,797,068.43	-35,717,384.76
少数股东权益	750,065,611.02	750,065,611.02	
所有者权益 (或股东权益) 合计	1,722,580,064.21	1,686,862,679.45	-35,717,384.76
负债和所有者权益 (或 股东权益) 总计	12,426,567,762.79	12,390,850,378.03	-35,717,384.76

各项目调整情况的说明:

√适用 □不适用

根据财政部发布的《关于修订印发<企业会计准则第 14 号-收入>的通知》(财会[2017]22 号), 我司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。结合公司实际情况, 公司将 2019 年末报表中“存货”调整至“存货”、“合同资产”、“合同负债”, 将“预收款项”调整至“合同负债”、“其他流动负债”。同时调整对合同资产和存货计提的资产减值准备, 导致期初未分配利润减少 35,717,384.76 元。

#### 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
<b>流动资产:</b>			
货币资金	57,502,349.19	57,502,349.19	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	29,801,928.00	29,801,928.00	
应收账款	3,421,413,578.25	3,421,413,578.25	
应收款项融资	11,548,000.00	11,548,000.00	
预付款项	140,369,488.47	140,369,488.47	
其他应收款	490,133,936.22	490,133,936.22	
其中: 应收利息			
应收股利	1,543,268.94	1,543,268.94	
存货	604,490,390.47	209,955,457.79	-394,534,932.68
合同资产		359,667,453.45	359,667,453.45
持有待售资产	373,325,977.93	373,325,977.93	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	750,959,619.89	750,959,619.89	
流动资产合计	5,879,545,268.42	5,844,677,789.19	-34,867,479.23
<b>非流动资产:</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,459,900,663.69	2,459,900,663.69	
其他权益工具投资	38,010,000.00	38,010,000.00	

其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	18,368,941.71	18,368,941.71	
在建工程	1,892,788.29	1,892,788.29	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	12,643,850.67	12,643,850.67	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	18,960,281.99	18,960,281.99	
递延所得税资产	145,757,984.33	145,757,984.33	
其他非流动资产	994,800.00	994,800.00	
非流动资产合计	2,696,529,310.68	2,696,529,310.68	
资产总计	8,576,074,579.10	8,541,207,099.87	-34,867,479.23
<b>流动负债：</b>			
短期借款	1,124,250,092.02	1,124,250,092.02	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	271,449,596.67	271,449,596.67	
应付账款	2,647,084,440.94	2,647,084,440.94	
预收款项	427,623,432.90		-427,623,432.90
合同负债		389,246,354.25	389,246,354.25
应付职工薪酬	31,865,614.30	31,865,614.30	
应交税费	176,133,213.67	176,133,213.67	
其他应付款	1,331,721,089.39	1,331,721,089.39	
其中：应付利息	13,708,618.45	13,708,618.45	
应付股利	36,107,877.63	36,107,877.63	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	1,025,182,281.21	1,025,182,281.21	
其他流动负债	7,900,000.00	46,277,078.65	38,377,078.65
流动负债合计	7,043,209,761.10	7,043,209,761.10	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券	422,923,594.67	422,923,594.67	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	288,658.05	288,658.05	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	5,392,747.57	5,392,747.57	
递延所得税负债	1,111,815.77	1,111,815.77	

其他非流动负债			
非流动负债合计	429,716,816.06	429,716,816.06	
负债合计	7,472,926,577.16	7,472,926,577.16	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	417,784,056.00	417,784,056.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	594,217,251.24	594,217,251.24	
减：库存股	32,384,550.00	32,384,550.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	65,649,041.97	65,649,041.97	
未分配利润	57,882,202.73	23,014,723.50	-34,867,479.23
所有者权益（或股东权益）合计	1,103,148,001.94	1,068,280,522.71	-34,867,479.23
负债和所有者权益（或股东权益）总计	8,576,074,579.10	8,541,207,099.87	-34,867,479.23

各项目调整情况的说明：

适用  不适用

根据财政部发布的《关于修订印发<企业会计准则第 14 号-收入>的通知》（财会[2017]22 号），我司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。结合公司实际情况，公司将 2019 年末报表中“存货”调整至“存货”、“合同资产”、“合同负债”，将“预收款项”调整至“合同负债”、“其他流动负债”。同时调整对合同资产和存货计提的资产减值准备，导致期初未分配利润减少 34,867,479.23 元。

#### (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	应税收入	16%、13%、10%、9%、6%
消费税		
营业税		

城市维护建设税	应纳流转税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	0%、12.5%、15%、16.5%、25%
教育费附加	应纳流转税额	1%、2%、3%

本公司发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 17%/11% 税率。根据《财政部、国家税务总局关于调整增值税税率的通知》（财税[2018]32 号）规定，自 2018 年 5 月 1 日起，适用税率调整为 16%/10%。根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部、国家税务总局、海关总署公告[2019]39 号）规定，自 2019 年 4 月 1 日起，适用税率调整为 13%/9%。

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（%）
博天环境集团股份有限公司	15.00、12.50
博川环境修复（北京）有限公司	15.00
北京中环膜材料科技有限公司	15.00
上海水源地建设发展有限公司	15.00
博华（黄石）水务投资有限公司	12.50
大同博华水务有限公司	12.50
大冶博润水务有限公司	12.50
安阳博华水务投资有限公司	0
安徽水源地生态科技有限公司	0
榆林市博华水务有限公司	0
清徐县博华水务有限公司	0
吴忠博兴环境科技有限公司	0
大冶博华水务有限公司	0
石嘴山市通用博天第一水务有限公司	0
石嘴山市通用博天第二水务有限公司	0
临澧博兴水务有限公司	0
银川博润环境科技有限公司	0、25.00
永兴博华水务有限责任公司	0
临沂博华水务有限公司	0
大冶博瑞水务有限公司	0
大冶博泰水务有限公司	0
博天环境集团（香港）有限公司	16.50

## 2. 税收优惠

适用  不适用

### （1）所得税优惠及批文

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）有关规定，认定本公司、博川环境修复（北京）有限公司、北京中环膜材料科技有限公司、上海水源地建设发展有限公司、高频美特利环境科技（北京）有限公司为高新技术企业，企业所得税税率减按 15.00% 执行。

根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《财政部、国家税务总局、国家发展改革委关于公布环境保护节能节水项目企业所得税优惠目录（试行）的通知》（财税〔2009〕166号）等规定，本公司、博华（黄石）水务投资有限公司、安阳博华水务投资有限公司、大同博华水务有限公司、吴忠博兴环境科技有限公司、大冶博华水务有限公司、石嘴山市通用博天第一水务有限公司、石嘴山市通用博天第二水务有限公司、临澧博兴水务有限公司、银川博润环境科技有限公司、大冶博瑞水务有限公司、大冶博泰水务有限公司、永兴博华水务有限责任公司、临沂博华水务有限公司、榆林市博华水务有限公司、清徐县博华水务有限公司、潜江博华水务有限公司、进贤县博华水务有限公司享受环境保护、节能节水项目企业所得税优惠。自从事环境保护项目（污水处理）的所得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》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、安徽水源地生态科技有限公司享受农、林、牧、渔业项目企业所得税优惠，免征企业所得税。

### （2）增值税优惠及批文

根据《财政部、国家税务总局关于印发〈资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录〉的通知》（财税〔2015〕78号）的规定，子公司绵竹博华水务有限公司、什邡博华水务有限公司、博华（黄石）水务投资有限公司、大同博华水务有限公司、安阳博华水务投资有限公司、榆林市博华水务有限公司、吴忠博兴环境科技有限公司、大冶博润水务有限公司、永兴博华水务有限责任公司污水处理劳务自 2015 年 7 月 1 日享受增值税即征即退政策，退税比例为 70.00%。

### 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	1,098.00	61,570.86
银行存款	440,513,604.14	766,474,981.00
其他货币资金	27,490,878.07	14,612,629.95
合计	468,005,580.21	781,149,181.81
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

注：截至 2020 年 12 月 31 日，本集团所有权受到限制的货币资金 116,031,767.64 元。

## 2、交易性金融资产

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	480,000.00	480,000.00
其中：		
华夏基石环能投资管理（横琴）有限公司	480,000.00	480,000.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	480,000.00	480,000.00

其他说明：

适用  不适用

## 3、衍生金融资产

适用  不适用

## 4、应收票据

### (1). 应收票据分类列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		100,000.00
商业承兑票据	10,032,194.25	30,627,528.00
合计	10,032,194.25	30,727,528.00

### (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

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	107,825,814.93	
商业承兑票据		7,961,438.87
合计	107,825,814.93	7,961,438.87

### (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

本公司对应收票据，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

**① 银行承兑汇票**

2020 年 12 月 31 日，本公司按照整个存续期预期信用损失计量银行承兑汇票坏账准备，本公司所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失。

**② 商业承兑汇票**

2020 年 12 月 31 日，本公司按照整个存续期预期信用损失计量商业承兑汇票坏账准备，本公司所持有的商业承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失。

**5、 应收账款**
**(1). 按账龄披露**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	613,666,649.20
1 至 2 年	385,343,058.04
2 至 3 年	353,656,900.23



3 年以上	
3 至 4 年	90,237,459.52
4 至 5 年	96,565,361.56
5 年以上	76,133,445.29
合计	1,615,602,873.84

## (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	13,352,013.83	0.83	13,352,013.83	100.00		13,352,013.83	0.73	13,352,013.83	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	1,602,250,860.01	99.17	338,768,696.01	21.14	1,263,482,164.00	1,807,910,712.52	99.27	233,341,549.66	12.91	1,574,569,162.86
其中：										
账龄组合	1,602,250,860.01	99.17	338,768,696.01	21.14	1,263,482,164.00	1,807,910,712.52	99.27	233,341,549.66	12.91	1,574,569,162.86
合计	1,615,602,873.84	100.00	352,120,709.84	21.80	1,263,482,164.00	1,821,262,726.35	100.00	246,693,563.49	13.55	1,574,569,162.86

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
山东泉林秸秆综合利用有限公司	11,258,013.83	11,258,013.83	100.00	破产清算重组, 预计无法收回
黑龙江泉林生态农业有限公司	2,094,000.00	2,094,000.00	100.00	破产清算重组, 预计无法收回
合计	13,352,013.83	13,352,013.83	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 (%)
1 年以内	613,666,649.20	35,380,111.91	5.77
1 至 2 年	385,343,058.04	41,777,989.75	10.84
2 至 3 年	353,656,900.23	76,958,083.03	21.76
3 至 4 年	87,957,459.52	39,883,998.44	45.34
4 至 5 年	96,565,361.56	79,707,081.43	82.54
5 年以上	65,061,431.46	65,061,431.46	100.00
合计	1,602,250,860.01	338,768,696.01	21.14

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□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

**(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	
按单项计提	13,352,013.83					13,352,013.83

按组合计提	233,341,549.66	107,258,810.49	1,561,868.39		-269,795.75	338,768,696.01
合计	246,693,563.49	107,258,810.49	1,561,868.39		-269,795.75	352,120,709.84

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

#### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 339,598,577.59 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 21.02%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 49,802,961.31 元。

#### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

公司因资金紧张，为减少与债务人之间的法律纠纷，并有效地改善债权质量，经公司内部审批流程同意后，与债权及债务人进行友好协商，进行债权转移，并与债权接收方签订不附带任何条件不可撤销的债权转移协议，并按《公司法》要求通知债务人，从而实现按账面金额进行金融资产转移，终止确认的应收款项并未产生利得或损失。本期因金融资产转移而终止确认的应收账款金额为 83,607,425.41 元。

#### (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
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据	14,029,437.50	14,927,186.92
合计	14,029,437.50	14,927,186.92

本公司在日常资金管理中将银行承兑汇票贴现或背书，管理的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列报为应收款项融资。

本公司所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失。

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

## 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	94,095,609.35	87.30	68,572,145.01	90.53
1 至 2 年	8,204,616.22	7.61	6,120,140.19	8.08
2 至 3 年	4,560,188.58	4.23	863,721.87	1.14
3 年以上	925,722.91	0.86	186,050.01	0.25
合计	107,786,137.06	100.00	75,742,057.08	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：

相关工程价款正在协商结算中。

### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 41,766,577.56 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 38.75%。

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	1,543,268.94	1,543,268.94

其他应收款	243,532,400.48	193,659,838.66
合计	245,075,669.42	195,203,107.60

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

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
联营企业	1,543,268.94	1,543,268.94
合计	1,543,268.94	1,543,268.94

#### (5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用  不适用

#### (6). 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

### 其他应收款

#### (7). 按账龄披露

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	

其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	194,529,822.30
1 至 2 年	34,820,639.38
2 至 3 年	26,898,365.59
3 年以上	
3 至 4 年	14,526,768.50
4 至 5 年	5,115,187.33
5 年以上	2,422,267.08
合计	278,313,050.18

#### (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	49,009,813.54	77,837,949.65
往来款	88,531,012.66	100,037,946.58
押金及备用金	6,013,204.99	19,565,964.54
股权转让	134,495,948.72	22,231,869.18
其他	263,070.27	1,699,275.92
合计	278,313,050.18	221,373,005.87

#### (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	20,650,130.21		7,063,037.00	27,713,167.21
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	9,706,694.84			9,706,694.84
本期转回	2,616,029.80			2,616,029.80
本期转销				
本期核销				
其他变动	23,182.55			23,182.55
2020年12月31日余额	27,717,612.70		7,063,037.00	34,780,649.70



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	
按单项计提	7,063,037.00					7,063,037.00
按账龄组合	20,650,130.21	9,706,694.84	2,616,029.80		-23,182.55	27,717,612.70
合计	27,713,167.21	9,706,694.84	2,616,029.80		-23,182.55	34,780,649.70

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

#### (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
许又志	股权转让款	45,500,000.00	1 年以内	16.35	1,270,060.24
嘉兴致君君宜二期投资合伙企业(有限公司)	股权转让款	29,000,000.00	1 年以内	10.42	809,488.94
王晓	股权转让款	24,500,000.00	1 年以内	8.80	683,878.59
商河县水务局	保证金	20,000,000.00	1 年以内	7.19	558,268.24
安徽谷阳特色小镇开发有限公司	保证金	13,000,000.00	1 年以内	4.67	362,874.35
合计	/	132,000,000.00	/	47.43	3,684,570.36

**(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	14,075,751.80	126,008.62	13,949,743.18	8,277,296.25		8,277,296.25
在产品						
库存商品	129,993,510.30	1,987,956.44	128,005,553.86	67,817,775.81	1,987,956.44	65,829,819.37
周转材料						
消耗性生物 资产						
合同履约成 本	159,731,601.91		159,731,601.91	164,237,911.34	148,701.56	164,089,209.78
合计	303,800,864.01	2,113,965.06	301,686,898.95	240,332,983.40	2,136,658.00	238,196,325.40

**(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料		126,008.62				126,008.62
在产品						
库存商品	1,987,956.44					1,987,956.44
周转材料						
消耗性生物资 产						

合同履约成本	148,701.56			148,701.56		
合计	2,136,658.00	126,008.62		148,701.56		2,113,965.06

(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
建造合同形成的已确认收入未结算的金额	394,959,840.82	71,075,121.37	323,884,719.45	414,362,957.34	39,613,251.61	374,749,705.73
合计	394,959,840.82	71,075,121.37	323,884,719.45	414,362,957.34	39,613,251.61	374,749,705.73

(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
账龄组合	31,461,869.76			预期信用损失
合计	31,461,869.76			/

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

合同资产无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。2020年12月31日，计提减值准备的合同资产如下：

1、单项计提减值准备的合同资产：无。

2、组合计提减值准备的合同资产：

项目	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备	理由
账龄组合	394,959,840.82	18.00	71,075,121.37	预期信用损失

合计	394,959,840.82	18.00	71,075,121.37
----	----------------	-------	---------------

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资		
一年内到期的长期应收款	149,715,420.09	
合计	149,715,420.09	

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	356,087,385.55	353,746,728.80
理财产品	41,700,000.00	3,990,000.00
预缴税费	5,338,539.55	7,924,299.85
合计	403,125,925.10	365,661,028.65

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率 区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
其中：未实现 融资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
BT 项目投资款	26,797,403.33		26,797,403.33	31,217,403.33		31,217,403.33	5.22%
BOT 特许经营权	1,413,228,630.56	1,307,125.39	1,411,921,505.17	734,967,914.68		734,967,914.68	3.45%- 22.43%
合计	1,440,026,033.89	1,307,125.39	1,438,718,908.50	766,185,318.01		766,185,318.01	/

**(2). 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				
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	1,307,125.39			1,307,125.39
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年12月31日余额	1,307,125.39			1,307,125.39

对本期发生损失准备变动的长期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

**(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		
一、合营企业										
广西天宜环境科技有限公司	68,156,201.11		65,643,367.79	-2,512,833.32						
小计	68,156,201.11		65,643,367.79	-2,512,833.32						
二、联营企业										
Aquaporin A-S	18,594,143.67			-3,226,212.06						15,367,931.61
海南北排博创水务有限公司	22,616,400.61			-4,029,789.61						18,586,611.00
瑞华（广汉）水务有限公司	17,141,185.12			1,717,503.90						18,858,689.02



北京中电建 博天渤牛水 环境治理有 限公司	58,619,316.34			108,795.27		11,165,302.30				69,893,413.91	
邹城中电建 博天圣城环 境治理有限 公司	9,937,507.95			-853,445.43						9,084,062.52	
唐山曹妃甸 博泰污水处 理有限公司	4,058,864.86									4,058,864.86	
宁波博杉股 权投资合伙 企业(有限合 伙)	9,684,299.38			-234,804.47						9,449,494.91	
宜宾博原环 境科技有限 责任公司	3,650,088.35			605,127.04						4,255,215.39	
海南北排博 华水务有限 公司	25,690,781.71			229,730.29						25,920,512.00	
中交二航博 天(中山)生 态环境科技 有限公司	906,380.80			-15,845.10						890,535.70	

西安绿荫环境工程有限公司	40,000,000.00	18,568,800.00		103,950.43					58,672,750.43	
漳浦中博水务有限公司	30,038,836.67	6,000,000.00		223,612.75		2,475,000.00			38,737,449.42	
山西黄河水务生态环保控股有限公司	1,945,926.35							1,945,926.35		1,945,926.35
博慧科技有限公司	18,046,551.27			-3,141,580.46					14,904,970.81	
株洲中交二航局环保有限公司	1,600,000.00		1,600,000.00							
小计	262,530,283.08	24,568,800.00	1,600,000.00	-8,512,957.45		13,640,302.30		1,945,926.35	288,680,501.58	1,945,926.35
合计	330,686,484.19	24,568,800.00	67,243,367.79	-11,025,790.77		13,640,302.30		1,945,926.35	288,680,501.58	1,945,926.35

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
漳州市展沅环境科技有限公司	10,000.00	10,000.00
阜阳中电建博天水环境治理有限公司	38,000,000.00	38,000,000.00
株洲中交二航局环保有限公司	1,600,000.00	
合计	39,610,000.00	38,010,000.00

### (2). 非交易性权益工具投资的情况

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

## 19、其他非流动金融资产

适用  不适用

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

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	169,713,143.80	179,177,994.13
固定资产清理		
合计	169,713,143.80	179,177,994.13

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	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	155,970,997.80	33,856,566.11	31,666,188.78	24,989,538.31	246,483,291.00
2. 本期增加金额	3,342,242.30	214,159.30	1,359,738.12	2,117,089.50	7,033,229.22
(1) 购置		214,159.30	1,359,738.12	2,117,089.50	3,690,986.92
(2) 在建工程	3,342,242.30				3,342,242.30
(3) 企业合并					
3. 本期减少金额			6,267,060.74	1,042,214.53	7,309,275.27
(1) 处置或报			6,005,986.74	618,070.27	6,624,057.01
(2) 合并范围			261,074.00	424,144.26	685,218.26
4. 期末余额	159,313,240.10	34,070,725.41	26,758,866.16	26,064,413.28	246,207,244.95
二、累计折旧					
1. 期初余额	18,276,043.19	8,887,376.63	21,149,183.53	18,992,693.52	67,305,296.87
2. 本期增加金额	6,749,709.59	3,180,103.15	3,145,476.50	2,420,675.17	15,495,964.41
(1) 计提	6,749,709.59	3,180,103.15	3,145,476.50	2,420,675.17	15,495,964.41
3. 本期减少金额			5,841,631.12	465,529.01	6,307,160.13
(1) 处置或报			5,589,007.12	43,777.68	5,632,784.80
(2) 合并范围			252,624.00	421,751.33	674,375.33
4. 期末余额	25,025,752.78	12,067,479.78	18,453,028.91	20,947,839.68	76,494,101.15
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	134,287,487.32	22,003,245.63	8,305,837.25	5,116,573.60	169,713,143.80
2. 期初账面价值	137,694,954.61	24,969,189.48	10,517,005.25	5,996,844.79	179,177,994.13

## (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	3,963,518,657.45	4,654,980,646.76
工程物资		
合计	3,963,518,657.45	4,654,980,646.76

其他说明：

 适用  不适用

无

**在建工程**
**(1). 在建工程情况**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
福建南平武夷山市“水美城市”项目	663,203,995.65	135,627,684.96	527,576,310.69	660,563,593.21	135,627,684.96	524,935,908.25
利川市乡镇生活污水治理工程 PPP 在建项目				508,194,288.70		508,194,288.70
雷州市村级生活污水处理 PPP 项目	315,573,132.74	22,188,417.64	293,384,715.10	315,573,132.74		315,573,132.74

肇庆市鼎湖区九坑河饮用水水源地综合整治项目	316,765,792.83		316,765,792.83	302,232,758.80		302,232,758.80
普宁污水处理厂及管网	296,835,273.27		296,835,273.27	285,029,970.92		285,029,970.92
大同市御东污水处理厂改扩建（二期）PPP 项目	293,016,128.95		293,016,128.95	264,463,890.77		264,463,890.77
永兴县城南高新污水处理厂及配套管网项目				272,218,473.72		272,218,473.72
昭平县桂江一江两岸景观带基础设施建设 PPP 项目	243,173,903.54	27,203,203.34	215,970,700.20	242,342,794.68		242,342,794.68
大冶市乡镇（东风农场、金山店、殷祖、刘仁八、大箕铺）污水处理工程 PPP 项目	184,311,636.13		184,311,636.13	212,111,949.22		212,111,949.22
澄迈县大塘河左岸下游河口段综合整治工程、澄迈县海仔河中下游河段综合整治工程	191,454,753.15		191,454,753.15	180,181,451.85		180,181,451.85
石首市城东污水处理厂建设工程（城北污水处理厂搬迁工程）				173,481,534.25		173,481,534.25
雷州市镇区生活污水处理 PPP 项目	563,215,360.84		563,215,360.84	154,610,968.41		154,610,968.41
会同县、坪村高速公路连接线及双拥路提质改造工程	143,760,364.95		143,760,364.95	143,760,364.95		143,760,364.95
商河县生态水系综合治理 PPP 项目	217,052,852.58	32,340,561.37	184,712,291.21	215,603,742.46	32,340,561.37	183,263,181.09
大冶市乡镇（陈贵、灵乡、灵成工业园）污水处理工程 PPP 项目				100,277,636.26		100,277,636.26
永兴县两新产业园污水处理厂及配套管网项目	108,684,193.65		108,684,193.65	104,302,043.04		104,302,043.04
大冶市金湖生态园配套管网工程 PPP 项目	154,469,946.89		154,469,946.89	102,621,952.48		102,621,952.48

临沂经济技术开发区第二污水处理厂及中水回用工程 PPP 项目				101,141,447.00		101,141,447.00
临沂市中心城区水环境综合整治工程河道治理项目	76,558,259.80		76,558,259.80	77,471,346.03		77,471,346.03
大冶市乡镇（金牛、还地桥、保安）污水处理工程	71,151,708.84		71,151,708.84	71,749,908.78		71,749,908.78
吴忠市清水沟、南干沟水环境综合治理 PPP 项目	102,403,167.39	31,433,200.21	70,969,967.18	101,433,200.21	31,433,200.21	70,000,000.00
吴忠市水环境治理项目	436,792.45		436,792.45	64,443,154.38		64,443,154.38
永兴县经济开发区太和工业园污水处理二厂项目				48,307,615.21		48,307,615.21
年产四百万平米过滤膜系列产品项目一期	42,608,365.72		42,608,365.72	42,591,628.60		42,591,628.60
大冶工业园孵化器项目	30,009,154.66		30,009,154.66	29,802,454.43		29,802,454.43
任丘经济开发区污水处理厂工程				19,819,742.22		19,819,742.22
绵竹市城市污水处理厂提标升级工程				19,797,898.61		19,797,898.61
邵阳市大祥区农村饮水安全巩固提升及环境综合治理 PPP 项目	34,600,414.26	16,650,584.09	17,949,830.17	33,301,168.17	16,650,584.09	16,650,584.08
新疆喀什地区疏勒县城南供排水项目	14,806,234.13		14,806,234.13	13,459,054.71		13,459,054.71
汪仁污水处理厂提标改造及扩能工程 PPP 项目	4,451,146.11		4,451,146.11	4,450,251.88		4,450,251.88
密云水通蛋白膜项目	1,892,788.29	1,892,788.29		1,892,788.29		1,892,788.29
消防水池、危险品库				1,584,834.45		1,584,834.45
消防设施改造项目				1,121,444.53		1,121,444.53
泰兴市镇村生活污水治理工程项目	159,457,142.93		159,457,142.93	1,094,193.43		1,094,193.43
莒县青峰岭水库环境保护工程生态隔离堤带工程 PPP 项目	10,570,851.00	10,570,851.00		10,570,851.00	10,570,851.00	



红墩污水处理厂结晶 盐分盐装置	962,587.60		962,587.60			
合计	4,241,425,948.35	277,907,290.90	3,963,518,657.45	4,881,603,528.39	226,622,881.63	4,654,980,646.76

## (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
澄迈县大塘河左岸下游河口段综合整治工程、澄迈县海仔河中下游河段综合整治工程	575,125,900.00	180,181,451.85	11,273,301.30			191,454,753.15	33.29	33.29	9,241,540.00	9,241,540.00	4.55	自筹
大同市御东污水处理厂改扩建（二期）PPP项目	382,207,200.00	264,463,890.77	28,552,238.18			293,016,128.95	76.66	76.66	19,591,219.04	11,255,990.18	6.14	贷款、 自筹
大冶工业园孵化器项目	106,000,000.00	29,802,454.43	206,700.23			30,009,154.66	28.31	28.31				自筹

大冶市金湖生态园配套管网工程 PPP 项目	224,980,900.00	102,621,952.48	51,847,994.41			154,469,946.89	68.66	68.66				自筹
大冶市乡镇（陈贵、灵乡、灵成工业园）污水处理工程 PPP 项目	231,436,000.00	100,277,636.26	3,894,231.29	104,171,867.55		-	91.46	91.46				贷款、自筹
大冶市乡镇（东风农场、金山店、殷祖、刘仁八、大箕铺）污水处理工程 PPP 项目	455,560,600.00	212,111,949.22	47,979,155.35	75,779,468.44		184,311,636.13	57.16	57.16				自筹
大冶市乡镇（金牛、还地桥、保安）污水处理工程	125,424,400.00	71,749,908.78	58,879.09		657,079.03	71,151,708.84	77.15	77.15				自筹
福建南平武夷山市“水美城市”项目	1,583,471,300.00	660,563,593.21	2,640,402.44			663,203,995.65	41.89	41.89	12,733,306.93			贷款、自筹
红墩污水处理厂结晶盐分盐装置	40,000,000.00		962,587.60			962,587.60	2.41	2.41				保底水费

会同县、坪村高速公路连接线及双拥路提质改造工程	160,000,000.00	143,760,364.95				143,760,364.95	89.85	89.85	1,016,464.17			贷款、自筹
雷州市村级生活污水处理 PPP 项目	1,503,212,900.00	315,573,132.74				315,573,132.74	20.99	20.99				自筹
雷州市镇区生活污水处理 PPP 项目	927,564,200.00	154,610,968.41	408,604,392.43			563,215,360.84	60.72	60.72	25,331,619.13	23,678,596.22	5.47	贷款、自筹
利川市乡镇生活污水处理工程 PPP 在建项目	622,802,700.00	508,194,288.70	82,706,973.54	590,901,262.24			94.88	94.88				自筹
临沂经济技术开发区第二污水处理厂及中水回用工程 PPP 项目	134,042,000.00	101,141,447.00	14,852,036.83		115,993,483.83		86.54	86.54				自筹
临沂市中心城区水环境综合整治工程河道治理项目	550,500,000.00	77,471,346.03			913,086.23	76,558,259.80	98.15	98.15				贷款、募集资金
绵竹市城市污水处理厂提标升级工程	145,971,600.00	19,797,898.61	1,323,044.99		21,120,943.60		14.47	14.47				自筹

年产四百万平方米过滤膜系列产品项目一期	266,530,000.00	42,591,628.60	16,737.12			42,608,365.72	16.33	16.33				自筹
普宁污水处理厂及管网	330,756,300.00	285,029,970.92	11,805,302.35			296,835,273.27	89.74	89.74	10,643,272.79	6,518,126.13	5.25	贷款、自筹
商河县生态水系综合治理 PPP 项目	917,850,000.00	215,603,742.46	1,449,110.12			217,052,852.58	23.65	23.65				自筹
邵阳市大祥区农村饮水安全巩固提升及环境综合治理 PPP 项目	184,022,500.00	33,301,168.17	1,299,246.09			34,600,414.26	18.81	18.81				自筹
石首市城东污水处理厂建设工程（城北污水处理厂搬迁工程）	240,575,900.00	173,481,534.25	82,647,977.96	256,129,512.21			100	100				贷款、自筹
泰兴市镇村生活污水治理工程项目	986,175,300.00	1,094,193.43	158,362,949.50			159,457,142.93	16.21	16.21				自筹
汪仁污水处理厂提标改造及扩能工程 PPP 项目	152,895,300.00	4,450,251.88	894.23			4,451,146.11	2.91	2.91				自筹

吴忠市清水沟、南干沟水环境综合治理 PPP 项目	986,396,000.00	101,433,200.21	969,967.18			102,403,167.39	10.38	10.38				自筹
吴忠市水环境治理项目	291,703,200.00	64,443,154.38	12,727,406.99	76,733,768.92		436,792.45	89.58	89.58				贷款、自筹
永兴县城南高新污水处理厂及配套管网项目	331,832,300.00	272,218,473.72	65,077.58	272,283,551.30			82.05	82.05				贷款、自筹
永兴县经济开发区太和工业园污水处理二厂项目	58,572,800.00	48,307,615.21	4,316,568.66	52,624,183.87			89.85	89.85				贷款、自筹
永兴县两新产业园污水处理厂及配套管网项目	132,118,800.00	104,302,043.04	4,382,150.61			108,684,193.65	82.26	82.26	3,291,788.70			贷款、自筹
昭平县桂江一江两岸景观带基础设施建设 PPP 项目	1,979,248,300.00	242,342,794.68	831,108.86			243,173,903.54	12.24	12.24				贷款、自筹
肇庆市鼎湖区九坑河饮用水水源地综合整治项目	315,451,000.00	302,232,758.80	14,533,034.03			316,765,792.83	100.42	100	13,799,513.73			贷款、自筹

合计	14,942,427,400.00	4,833,154,813.19	948,309,468.96	1,428,623,614.53	138,684,592.69	4,214,156,074.93	/	/	95,648,724.49	50,694,252.53	/	/
----	-------------------	------------------	----------------	------------------	----------------	------------------	---	---	---------------	---------------	---	---



**(3). 本期计提在建工程减值准备情况**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提金额	计提原因
密云水通蛋白膜项目	1,892,788.29	项目拟关闭
昭平县桂江一江两岸景观带基础设施建设 PPP 项目	27,203,203.34	项目拟关闭
雷州市村级生活污水处理 PPP 项目	22,188,417.64	项目停工
合计	51,284,409.27	/

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	软件	特许经营权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	49,651,761.37	678,228.09		20,152,754.11	2,329,504,056.70	2,399,986,800.27

2. 本期增加金额				182,691.60	543,596,963.03	543,779,654.63
(1) 购置				182,691.60	2,735,319.91	2,918,011.51
(2) 内部研发						
(3) 企业合并						
增加						
(4) 在建工程转入					540,861,643.12	540,861,643.12
3. 本期减少金额					134,290,648.75	134,290,648.75
(1) 处置						
(2) 合并范围减少					134,290,648.75	134,290,648.75
4. 期末余额	49,651,761.37	678,228.09		20,335,445.71	2,738,810,370.98	2,809,475,806.15
二、累计摊销						
1. 期初余额	6,729,071.42	518,381.26		7,018,741.83	241,889,676.54	256,155,871.05
2. 本期增加金额	1,242,578.03	48,042.96		2,097,014.80	119,164,795.11	122,552,430.90
(1) 计提	1,242,578.03	48,042.96		2,097,014.80	119,164,795.11	122,552,430.90
3. 本期减少金额					34,299,375.62	34,299,375.62
(1) 处置						
(2) 合并范围减少					34,299,375.62	34,299,375.62
4. 期末余额	7,971,649.45	566,424.22		9,115,756.63	326,755,096.03	344,408,926.33
三、减值准备						
1. 期初余额					66,294,582.75	66,294,582.75
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					66,294,582.75	66,294,582.75
四、账面价值						
1. 期末账面价值	41,680,111.92	111,803.87		11,219,689.08	2,345,760,692.20	2,398,772,297.07
2. 期初账面价值	42,922,689.95	159,846.83		13,134,012.28	2,021,319,797.41	2,077,536,346.47

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

**27、开发支出**

√适用 □不适用

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	
人工湿地微生物菌株及发酵配方开发及固定化等项目		4,789,540.66			4,789,540.66	
异位热激活化学氧化技术及工程化研究等项目		1,321,176.28			1,321,176.28	
吴忠酒庄废水处理研究项目		180,705.14			180,705.14	
超滤膜开发等项目		2,946,731.01			2,946,731.01	
污水处理设备研发等项目		30,401,868.14			30,401,868.14	
PTA 分离纯化	816,328.13	33,139.54			849,467.67	
水生态修复关键技术等项目		340,402.91			340,402.91	
合计	816,328.13	40,013,563.68			40,829,891.81	

 其他说明  
 无

**28、商誉**
**(1). 商誉账面原值**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
上海水源地建设发展有限公司	8,705,638.72					8,705,638.72
合计	8,705,638.72					8,705,638.72

**(2). 商誉减值准备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
上海水源地建设发展有限公司	4,490,486.75					4,490,486.75
合计	4,490,486.75					4,490,486.75

### (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

本期，公司评估了商誉的可收回金额，并确定以子公司上海水源地建设发展有限公司的固定资产、长期待摊费用等长期资产作为资产组进行商誉减值测试。

### (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

资产组上海水源地建设发展有限公司的可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定。未来现金流量基于管理层批准的 2021 年至 2026 年的财务预算确定，并采用 13.90% 的折现率。在预计未来现金流量时使用的其他关键假设还有：基于该资产组过去的业绩和管理层对市场发展的预期估计预计销售和毛利。管理层认为上述假设发生的任何合理变化均不会导致资产组上海水源地建设发展有限公司的账面价值合计超过其可收回金额。

商誉减值测试过程中关键参数如下：

单位：万元

资产组名称	预测期间	预测期营业收入增长率	预测期利润率	稳定期间	稳定期营业收入增长率	稳定期利润率	折现率	预计未来现金流量的现值
上海水源地建设发展有限公司	2021-2025 年	11.98%	15.12%	2025 年以后	0%	17.00%	13.90%	6,777.96

上海水源地建设发展有限公司（以下简称“水源地公司”）主营业务主要包括生态水治理与修复服务、河道治理与提升服务。主要合作对象为各省市水环境治理职能部门及上市等大型公司，本年主要客户包括玉溪中设海绵城市建设集团、成都环境工程建设有限公司、广东翔顺建筑工程有限公司、安徽皓辰建设有限公司、南通水务集团有限公司。

通过对历史年度工程项目分析，每年新开拓的客户业务收入占当年业务比重及收入金额均在 50% 以上。2021 年受疫情影响，企业 1-2 月新签约项目较少，随着疫情逐步有效控制，预计从 3 月份开始，企业新签约合同逐步落地。据企业统计，企业储备订单不含税金额 15,409.89 万元，项目内容为施工和运维，预计签约时间为 2020 年 4-10 月。2021-2025 预测参照行业按照一定水平增长进行预测，低于行业平均的复合增长率。

水源地公司 2019 年、2020 年毛利率分别为 46.68%、44.13%，通过分析历史数据，业务毛利率有所下降，参照历史平均毛利率水平综合预测未来年度毛利率为 45.55%。

水源地公司期间费用主要包括职工薪酬、房租物业、中介机构费用等。2019 年、2020 年公司费用率分别为 43.96%、37.17%，2020 年工资薪酬大幅下降，主要系受疫情以及公司现状影

响，人员工资水平下降导致，未来考虑现有员工满足需求，未来按照 5% 预测工资的增长。根据实际情况并结合未来发展规划预测未来费用率为 27.35-32.07%。

公司采用到期日大于或等于 10 年的长期国债平均到期收益率确定无风险报酬率为 3.23%。采用沪深 300 全收益指数和国债收益率数据以及中国国家风险溢价补偿率计算得出市场风险溢价为 7.00%。根据同行业可比上市公司数据确定预期无财务杠杆风险系数的估计值为 1.078。平均考虑到评估咨询对象在公司的融资条件、资本流动性以及公司的治理结构和公司未来资本债务结果等方面与可比上市公司的差异性所可能产生的特性个体风险，设公司特性风险调整系数为 5.0%。债务资本成本的计算选取全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率（LPR）-5 年期贷款利率。综合以上因素，计算出所得税税前折现率为 13.90%。

商誉减值损失的计算过程如下：

单位：万元

资产组名称	包含商誉的资产组或资产组组合账面价值	可收回金额	整体商誉减值准备	归属于母公司股东的商誉减值准备	以前年度已计提的商誉减值准备	本年度商誉减值损失
上海水源地建设发展有限公司	742.41	970.00	0	449.05	449.05	0

#### (5). 商誉减值测试的影响

适用  不适用

根据《企业会计准则第 8 号—资产减值》第二十五条规定，包含商誉的资产组或资产组组合的可回收金额低于其账面价值的，应当确认商誉的减值损失。经初步减值测试，部分与商誉相关的资产组的未来可回收金额低于其包含商誉的账面价值，判断发生了商誉减值，按照其未来可回收金额与其包含商誉的账面价值的差额，计提了商誉减值准备。

截止 2020 年 12 月 31 日，分配资产组的商誉的账面价值及相关减值准备如下：

单位：元

项目	成本	减值准备	净额
上海水源地建设发展有限公司	8,705,638.72	4,490,486.75	4,215,151.97
合计	8,705,638.72	4,490,486.75	4,215,151.97

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
委托运营资产大修理	35,441,245.86		10,904,998.92		24,536,246.94
租入办公室装修费	20,470,863.45	4,755,185.79	14,702,635.65	90,767.69	10,432,645.90
财产保险	805,552.95	97,862.97	574,075.00		329,340.92
合计	56,717,662.26	4,853,048.76	26,181,709.57	90,767.69	35,298,233.76

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	30,133,756.97	7,523,922.42	66,071,113.62	12,914,525.92
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	338,228,796.01	50,734,319.38	487,482,572.09	74,732,739.07
房屋、土地评估增值	8,975,859.60	1,346,378.94	9,314,361.60	1,397,154.24
信用减值准备	251,341,912.98	38,016,674.13	251,710,662.34	38,443,090.45
合计	628,680,325.56	97,621,294.87	814,578,709.65	127,487,509.68

#### (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
固定资产加速折旧	5,929,363.33	889,404.50	7,412,105.13	1,111,815.77
合计	5,929,363.33	889,404.50	7,412,105.13	1,111,815.77

## (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	714,297,499.95	365,298,548.07
资产减值准备	454,355,779.10	328,835,945.23
合计	1,168,653,279.05	694,134,493.30

## (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		3,766,794.63	
2021 年	4,425,300.63	44,681,507.96	
2022 年	19,431,620.74	62,106,384.50	
2023 年	67,646,017.60	99,052,748.27	
2024 年	306,896,936.09	155,691,112.71	
2025 年	315,897,624.89		
合计	714,297,499.95	365,298,548.07	/

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						
长期保证金	23,520,000.00		23,520,000.00	52,305,060.00		52,305,060.00
预付购买长期资产款	156,996,465.87		156,996,465.87	78,000,614.45		78,000,614.45



合计	180,516,465.87		180,516,465.87	130,305,674.45		130,305,674.45
----	----------------	--	----------------	----------------	--	----------------

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	1,319,241,529.58	343,680,401.17
抵押借款	18,000,000.00	
保证借款	542,415,440.11	445,343,944.99
信用借款		103,884,664.06
合计	1,879,656,969.69	892,909,010.22

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

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 816,405,440.11 元

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

单位：元 币种：人民币

借款单位	期末余额	借款利率 (%)	逾期时间	逾期利率 (%)
包商银行北京分行营业部	185,000,000.00	6.3000%	2019/12/26	9.7425%
哈尔滨银行天津津南支行	65,000,000.00	5.8000%	2020/8/21- 2020/12/30	8.7000%
北京银行翠微路支行	60,000,000.00	6.1750%	2020/10/19	9.2625%
北京银行翠微路支行	50,000,000.00	6.1750%	2020/10/19	9.2625%
浦发银行北京分行	41,000,000.00	4.3500%	2019/12/25	6.5250%
北京银行股份有限公司翠微路支行	40,000,000.00	5.0200%	2020/7/4	7.5300%
北京银行翠微路支行	37,000,000.00	6.1750%	2020/10/19	9.2625%
浦发银行北京分行	33,251,350.00	4.3500%	2020/3/2	6.5250%
浦发银行北京分行	28,000,000.00	4.3500%	2020/3/23	6.5250%
浦发银行北京分行	24,300,000.00	4.3500%	2020/3/2	6.5250%
浦发银行北京分行	24,000,000.00	4.3500%	2019/12/25	6.5250%
北京银行翠微路支行	18,000,000.00	6.1750%	2020/7/24	18.0000%
浦发银行北京分行	14,763,714.66	6.5250%	2020/5/24	9.7875%
广发银行朝阳北路支行	11,638,294.79	4.8500%	2020/9/6	6.3050%
北京银行翠微路支行	10,000,000.00	5.0200%	2020/7/9	7.5300%
北京银行翠微路支行	56,990,000.00	6.1750%	2020/9/15	6.1750%

北京银行翠微路支行	47,000,000.00	5.7000%	2020/9/15	5.7000%
北京银行翠微路支行	27,000,000.00	5.7000%	2020/9/15	5.7000%
合计	772,943,359.45	/	/	/

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	13,416,408.39	71,151,350.00
银行承兑汇票		117,812,489.37
合计	13,416,408.39	188,963,839.37

本期末已到期未支付的应付票据总额为 13,305.91 万元，已调整至应付账款。

### 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
工程及设备款	3,150,121,078.01	3,170,956,039.87
合计	3,150,121,078.01	3,170,956,039.87

#### (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
江西省弘毅建设集团有限公司	234,423,220.05	尚未办理结算
中国水利水电第五工程局有限公司武夷山水美城市工程项目经理部	173,949,124.10	尚未办理结算

中国京冶工程技术有限公司	107,190,472.20	尚未办理结算
湖北博天建设工程有限公司	68,597,616.56	尚未办理结算
北京市市政四建设工程有限责任公司	65,791,981.51	尚未办理结算
中国化学工程第四建设有限公司	59,507,298.68	尚未办理结算
合计	709,459,713.10	/

其他说明

适用 不适用

### 37、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

适用 不适用

#### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 38、合同负债

#### (1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收工程款及服务费	157,475,039.83	209,638,607.64
建造合同形成的已结算未确认收入的项目款	64,520,464.31	48,806,426.52
合计	221,995,504.14	258,445,034.16

#### (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	39,509,565.02	231,485,295.05	218,413,461.96	52,581,398.11
二、离职后福利-设定提存计划	2,284,755.50	7,240,825.48	8,558,401.39	967,179.59

三、辞退福利	15,466,614.75	557,196.30	15,824,114.75	199,696.30
四、一年内到期的其他福利				
合计	57,260,935.27	239,283,316.83	242,795,978.10	53,748,274.00

### (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	17,549,909.09	196,685,648.12	188,535,783.77	25,699,773.44
二、职工福利费		143,389.10	829.10	142,560.00
三、社会保险费	1,632,277.91	12,281,809.27	12,319,014.85	1,595,072.33
其中：医疗保险费	1,306,047.80	11,871,365.21	11,886,169.67	1,291,243.34
工伤保险费	133,532.71	156,797.97	180,839.10	109,491.58
生育保险费	192,697.40	253,646.09	252,006.08	194,337.41
四、住房公积金	1,016,045.83	16,246,260.24	16,527,075.79	735,230.28
五、工会经费和职工教育经费	19,311,332.19	6,128,188.32	1,030,758.45	24,408,762.06
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	39,509,565.02	231,485,295.05	218,413,461.96	52,581,398.11

### (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	2,054,015.48	6,905,287.72	8,195,242.31	764,060.89
2、失业保险费	230,740.02	335,537.76	363,159.08	203,118.70
3、企业年金缴费				
合计	2,284,755.50	7,240,825.48	8,558,401.39	967,179.59

其他说明：

√适用 □不适用

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司按照员工工作所在地规定，养老保险按员工基本工资的12%、17%、18%、20%、21%，失业保险按员工基本工资的1%、2%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

**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	161,180,353.68	167,902,756.71
消费税		
营业税		
企业所得税	7,769,602.87	7,194,804.15
个人所得税	898,463.93	1,624,465.70
城市维护建设税	12,987,236.12	13,356,283.29
教育费附加	9,082,511.45	9,226,093.48
土地使用税	4,213,426.72	261,915.98
房产税	505,280.48	273,699.35
印花税	67,897.50	76,165.97
车船使用税	226,068.54	
合计	196,930,841.29	199,916,184.63

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	129,991,823.18	12,380,437.77
应付股利	19,208,732.43	36,107,877.63
其他应付款	648,711,205.29	922,231,217.12
合计	797,911,760.90	970,719,532.52

其他说明：

□适用 √不适用

**应付利息**
**(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	2,485,929.89	6,763,794.50
企业债券利息	24,661,061.10	5,278,898.24
短期借款应付利息	102,844,832.19	337,745.03
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	129,991,823.18	12,380,437.77

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

借款单位	逾期金额	逾期原因
哈尔滨银行天津分行	16,590,952.52	资金紧张
包商银行北京分行营业部	12,043,500.00	资金紧张
北京银行翠微路支行	8,144,310.42	资金紧张
浦发银行北京分行	2,771,856.25	资金紧张
浦发银行北京分行	2,205,359.31	资金紧张
浦发银行北京分行	1,838,176.19	资金紧张
浦发银行北京分行	1,622,550.00	资金紧张
北京银行股份有限公司翠微路支行	1,546,456.39	资金紧张
北京银行翠微路支行	1,449,000.00	资金紧张
浦发银行北京分行	1,441,300.00	资金紧张
浦发银行北京分行	1,343,334.38	资金紧张
合计	50,996,795.46	/

其他说明：

适用  不适用

**应付股利**

(2). 分类列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	19,208,732.43	36,107,877.63
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-XXX		
应付股利-XXX		
合计	19,208,732.43	36,107,877.63

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

因公司资金紧张，部分 2018 年度股利分配自派部分股东尚未完成支付，同时公司股东泰来投资有限公司营业执照被吊销，无法取得联系。

**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
----	------	------

保证金	110,757,021.58	234,819,207.62
担保公司代付债券	273,936,912.14	327,365,768.00
非金融机构借款	69,289,496.82	54,491,000.00
往来款	170,656,047.49	143,008,484.02
限制性股票回购义务	19,730,142.27	32,228,550.00
代扣社保公积金	2,577,853.82	4,160,695.87
其他	1,763,731.17	6,157,511.61
股权收购款		120,000,000.00
合计	648,711,205.29	922,231,217.12

## (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
江西省弘毅建设集团有限公司	19,828,214.00	未到结算期
吴忠市城乡建设投资开发有限公司	2,000,000.00	尚未支付
大冶市水务集团公司	2,238,000.00	尚未支付
浙江津膜环境科技有限公司	600,000.00	保证金未到期
合计	24,666,214.00	/

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	266,733,389.67	1,224,997,341.10
1 年内到期的应付债券	61,719,772.39	72,199,392.88
1 年内到期的长期应付款	278,072,641.84	141,200,753.02
1 年内到期的租赁负债		
合计	606,525,803.90	1,438,397,487.00

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

单位：元 币种：人民币



项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
未终止确认票据	7,961,438.87	8,779,720.00
待转销项税额	25,527,068.54	26,764,178.98
合计	33,488,507.41	35,543,898.98

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	2,261,107,033.56	2,003,730,791.44
抵押借款		
保证借款	186,319,666.37	211,209,172.85
信用借款		
合计	2,447,426,699.93	2,214,939,964.29

长期借款分类的说明:

质押借款的抵押资产类别以及金额, 参见附注七、81 所有权或使用权受限制的资产, 关联方担保参见附注十二、5 关联方交易情况。

其他说明, 包括利率区间:

适用 不适用

长期借款利率为 4.545%至 6.615%。

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
私募债券	377,218,192.18	419,414,681.16
绿色债		3,508,913.51
合计	377,218,192.18	422,923,594.67

## (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

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
G16 博天债	100.00	2016.10.12	5 年	300,000,000.00	3,508,913.51			26,711.52		3,535,625.03
私募债	100.00	2017.12.19	5 年	300,000,000.00	296,864,491.17			986,589.78		297,851,080.95
中关村创新成长定向融资计划	100.00	2019.09.06	3 年	200,000,000.00	194,749,582.87			2,801,675.72	60,000,000.00	137,551,258.59
减：一年内到期部分年末余额					-72,199,392.88					-61,719,772.39
合计	/	/	/	800,000,000.00	422,923,594.67			3,814,977.02	60,000,000.00	377,218,192.18

**(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	136,979,232.42	293,126,552.91
专项应付款		
合计	136,979,232.42	293,126,552.91

其他说明：

适用  不适用

无

**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
应付融资租赁款	293,126,552.91	136,979,232.42
合计	293,126,552.91	136,979,232.42

其他说明：

截至期末已逾期未偿还的长期应付款 14,402.89 万元，已全部列示在 1 年内到期的非流动负债内，公司正在积极协商解决方案。

### 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
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
特许经营期维护费	38,057,480.76	54,400,361.65	BOT\TOT 项目资产在特许经营期内的后续维护及大修费
违约金及罚息		14,518,957.79	
合计	38,057,480.76	68,919,319.44	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：  
无

### 51、递延收益

递延收益情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	520,716,328.16	103,677,202.04	43,228,055.05	581,165,475.15	
合计	520,716,328.16	103,677,202.04	43,228,055.05	581,165,475.15	/

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
临沂市中心城区水环境综合整治工程河道治理项目	49,586,921.77	390,000.00		353,015.63		49,623,906.14	与资产相关
临沂市大学城污水处理厂尾水人工湿地深度净化及资源综合利用工程		353,740.71			-353,740.71		与资产相关
大冶市乡镇（陈贵、灵乡）污水处理工程补助	69,174,494.50			800,868.37		68,373,626.13	与资产相关
商河县生态水系综合治理 PPP 项目补助	53,240,000.00	3,000,000.00				56,240,000.00	与资产相关
利川市乡镇污水治理专用债资金	52,993,848.00			929,716.63		52,064,131.37	与资产相关
赤峰松山工业园区污水处理厂项目	23,733,333.33			799,999.96		22,933,333.37	与资产相关
吴忠市污水处理厂建设投资补助	15,661,795.18			711,928.01		14,949,867.17	与资产相关
吴忠市污水处理厂水费补贴	7,186,666.63			7,186,666.63			与收益相关
武夷山水美城市建设补助	45,947,900.00	11,382,100.00				57,330,000.00	与资产相关
太和工业园污水处理厂配套管网及其附属工程项目	10,000,000.00	1,730,000.00				11,730,000.00	与资产相关
黄金山工业新区污水处理设施建设投融资模式转向改	1,263,934.43			59,016.36		1,204,918.07	与资产相关
招商引资用于固定资产政府补贴款	1,269,400.00				-1,269,400.00		与资产相关

自动力生物转筒反应器成套设备研发项目	399,318.52			116,064.90		283,253.62	与资产相关
环氧丙烷类高浓度工业废水处理技术研发项目补助	500,000.00			500,000.00			与资产相关
城市黑臭水体综合治理及水生态修复关键技术研究项目补助	240,000.00					240,000.00	与资产相关
总磷在线分析仪（环保设备）补贴	31,000.00			3,999.96		27,000.04	与资产相关
大冶财政城市配套费奖补退款	1,107,400.00					1,107,400.00	与资产相关
永兴县城南高新污水处理厂及配套管网项目	14,000,000.00	3,000,000.00		2,124,999.96		14,875,000.04	与资产相关
污水处理管网的配套专项资金补助	17,300,000.00	39,150,000.00				56,450,000.00	与资产相关
大冶市乡镇（东风农场、金山店、殷祖、刘仁八、大箕铺）污水处理工程 PPP 项目	87,155,000.00	21,580,000.00				108,735,000.00	与资产相关
临沂经济技术开发区第二污水处理厂及中水回用工程 PPP 项目	17,000,000.00	6,000,000.00			-23,000,000.00		与资产相关
大冶市金湖生态园污水处理厂及配套管网工程	47,931,886.75	7,200,000.00				55,131,886.75	与资产相关
唐河污水库及雄安新区地下水污染防治技术研究及工程示范	2,993,429.05	405,361.33				3,398,790.38	与收益相关
工业和信息化部节能与综合利用司对 2019 年绿色制造系统解决方案供应商	2,000,000.00	3,000,000.00		5,000,000.00			与收益相关

永兴县经济开发区太和工业园污水处理二厂项目		6,486,000.00		18,637.93		6,467,362.07	与资产相关
合计	520,716,328.16	103,677,202.04		18,604,914.34	-24,623,140.71	581,165,475.15	

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	417,784,056.00						417,784,056.00

其他说明：

无

**54、其他权益工具**
**(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**
 适用  不适用

**(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**
 适用  不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

**55、资本公积**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	564,513,656.36			564,513,656.36
其他资本公积	24,815,112.87	13,640,302.30		38,455,415.17
合计	589,328,769.23	13,640,302.30		602,969,071.53

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

“其他资本公积”本期增加为联营企业其他权益变动，本公司按权益法核算所致。

**56、库存股**
 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
限制性股票	32,384,550.00		5,953,636.78	26,430,913.22
合计	32,384,550.00		5,953,636.78	26,430,913.22

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：  
本期公司实际回购部分限制性股票。

## 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								
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								
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	-462,625.10					-132,963.66		-595,588.76
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	3,630.13							3,630.13
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	-466,255.23					-132,963.66		-599,218.89
其他综合收益合计	-462,625.10					-132,963.66		-595,588.76

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	65,649,041.97			65,649,041.97
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	65,649,041.97			65,649,041.97

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

#### 60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-67,400,238.91	693,215,941.93
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-35,717,384.76	
调整后期初未分配利润	-103,117,623.67	693,215,941.93
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-428,271,745.90	-720,615,180.84
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		40,001,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-531,389,369.57	-67,400,238.91

调整期初未分配利润明细：

1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。

2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 35,717,384.76 元。

- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,915,968,843.14	1,709,145,578.36	2,885,992,869.86	2,640,559,871.37
其他业务	4,502,031.77	3,603,912.86	3,210,103.62	2,520,464.95
合计	1,920,470,874.91	1,712,749,491.22	2,889,202,973.48	2,643,080,336.32

### (2). 营业收入具体情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业收入	1,920,470,874.91	/
减：与主营业务无关的业务收入	4,502,031.77	/
减：不具备商业实质的收入		/
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	1,915,968,843.14	/

### (3). 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	1-分部	合计
商品类型		
按经营地区分类		
华中	425,195,661.75	425,195,661.75
华北	270,098,825.10	270,098,825.10
华南	536,334,099.14	536,334,099.14
华东	298,057,052.07	298,057,052.07
西北	316,194,941.91	316,194,941.91
西南	60,112,163.73	60,112,163.73
东北	14,052,160.77	14,052,160.77
海外	425,970.44	425,970.44
市场或客户类型		
城市水环境	1,205,367,516.96	1,205,367,516.96
工业水系统	642,211,139.59	642,211,139.59
其他	72,892,218.36	72,892,218.36

合同类型		
水环境解决方案	1,304,869,469.69	1,304,869,469.69
水务运营管理	464,460,233.84	464,460,233.84
其他	151,141,171.38	151,141,171.38
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	1,920,470,874.91	1,920,470,874.91

合同产生的收入说明：

√适用 □不适用

无

#### (4). 履约义务的说明

√适用 □不适用

本公司收入确认政策详见附注五、38。本公司根据合同的约定，作为主要责任人按照客户需求的品类、标准及时履行供货义务。对于销售合同，于本公司将商品交于客户或承运商时完成履约义务，客户取得相关商品的控制权。

不同客户和产品的付款条件有所不同，本公司部分销售以预收款的方式进行，其余销售则授予一定期限的信用期。

#### (5). 分摊至剩余履约义务的说明

√适用 □不适用

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 266,224.50 万元，其中：

159,734.70 万元预计将于 2021 年度确认收入，106,489.80 万元预计将于 2022 年确认收入。

其他说明：

无

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	785,943.80	3,458,532.86
教育费附加	550,086.02	2,533,842.33
资源税		
房产税	961,163.37	1,319,775.75
土地使用税	3,368,325.36	1,310,949.98
车船使用税		

印花税	1,526,118.49	1,816,962.37
其他	804,761.55	1,298,191.88
合计	7,996,398.59	11,738,255.17

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
工资及社保等	11,917,149.42	72,218,296.88
房租物业装修费	2,257,993.33	7,495,575.14
差旅交通费	2,941,633.81	8,835,497.46
咨询服务费	552,243.00	18,498,080.44
质保维护费	20,103,771.67	32,404,994.44
业务招待费	1,642,974.61	5,395,724.21
办公会议费	328,017.72	965,174.13
业务宣传费	437,967.70	3,934,917.44
折旧及摊销费	604,001.15	1,791,643.05
其他	574,533.88	743,595.19
合计	41,360,286.29	152,283,498.38

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
工资及社保等	78,764,508.22	152,859,565.75
房租物业装修费	39,349,003.08	67,211,203.01
中介机构费	20,486,916.07	21,116,581.24
折旧及摊销费	10,102,892.44	14,079,481.38
差旅交通费	3,240,693.91	10,076,649.20
办公会议费	2,394,635.35	1,754,784.72
业务招待费	2,878,575.32	5,186,782.10
股权激励		7,363,711.54
其他	3,286,210.57	3,844,525.44
合计	160,503,434.96	283,493,284.38

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
职工薪酬	29,747,846.50	50,965,900.54
直接投入	7,483,752.22	13,975,277.10
交通差旅费	124,724.81	635,042.51
折旧及摊销	812,081.23	756,896.14
办公及会议费	170,338.24	46,867.52
业务招待费	176,343.50	41,880.13
其他	2,314,805.31	2,027,714.99
合计	40,829,891.81	68,449,578.93

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
利息费用	269,327,009.79	234,861,586.15
利息收入	-1,273,184.43	-5,925,139.19
BOT 特许经营权利息	-65,621,332.82	-58,250,905.21
汇兑损失	2,043.04	-1,756.55
其他支出	5,327,141.66	40,401,641.26
合计	207,761,677.24	211,085,426.46

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
增值税返还	3,016,379.48	5,329,341.11
BOT 运营补贴	21,044,550.36	15,884,150.01
印花税返还		1,825.80
政府补助	8,666,767.91	8,715,344.38
个税返还	238,871.82	

合计	32,966,569.57	29,930,661.30
----	---------------	---------------

其他说明：

计入当期其他收益的政府补助：

项 目	2020年度	2019年度
与资产相关：		
自动力生物转筒反应器成套设备研发项目		116,064.90
工业和信息化部节能与综合利用司对2019年绿色制造系统解决方案供应商	5,000,000.00	
环氧丙烷类高浓度工业废水处理技术研发项目补助	500,000.00	
唐河污水库及雄安新区地下水污染防控技术研究及工程示范		387,170.95
总磷在线分析仪（环保设备）补贴	3,999.96	4,000.00
与收益相关：		
残疾人超比例奖励	1,173.00	
国家知识产权局专利局北京代办处专利资助金	10,000.00	
企事业单位退库补助	140.30	
税收返还	89,758.87	4,800,000.00
税收补贴		35,929.12
2019年度高新技术成果转化专项扶持资金（上海市国库中心）	330,000.00	
上海市杨浦区人力资源和社会保障局政府补助（博士后实践基地）	25,000.00	
杨浦区级财政直接支付内部户政府补助	88,000.00	
城市黑臭水体综合治理及水生态修复关键技术研究补助	500,000.00	
以工代训补助	1,500.00	
密云开发区高精尖企业奖励金	100,000.00	
密云科学技术委员会科技领军人才奖励	20,000.00	
密云财政所财政返还	391,000.00	
密云财政扶持资金		1,099,000.00
商务局国际化经营能力项目资金	78,305.00	
首都知识产权协会中关村创新能力优化创新环境支持资金	3,000.00	
社保局滞留湖北人员补助金	3,080.00	

稳岗补贴	1,521,810.78	
原生态修复技术的在门头沟河湖水质提升工程中开发与应用示范		2,070,000.00
黄金山工业新区污水处理设施建设投融资模式转向改		59,016.41
北京科学技术委员会TPVC中空纤维膜项目课题尾款		90,000.00
商务局提升国际化经营能力项目资金		54,163.00
合计	8,666,767.91	8,715,344.38

## 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	-11,025,790.77	-14,483,702.27
处置长期股权投资产生的投资收益	28,922,512.93	-5,385,467.43
交易性金融资产在持有期间的投资收益		880,869.64
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
理财产品产生的投资收益	107,526.63	125,965.89
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		5,944,119.36
合计	18,004,248.79	-12,918,214.81

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	-105,696,942.10	9,877,859.25
其他应收款坏账损失	-7,090,665.04	-2,373,404.30
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	-1,307,125.39	
合同资产减值损失		
合计	-114,094,732.53	7,504,454.95

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	-126,008.62	-2,733,716.78
三、长期股权投资减值损失	-1,945,926.35	
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失	-51,284,409.27	-226,622,881.63
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		-66,294,582.75
十一、商誉减值损失		-4,490,486.75
十二、其他		
十三、持有待售资产减值		-68,770,514.51
十四、合同资产减值损失	-31,461,869.76	
合计	-84,818,214.00	-368,912,182.42

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
固定资产处置收益	94,658.69	-444,108.23
合计	94,658.69	-444,108.23

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		4,296,521.25	
无需支付款项		219,152.49	
其他	125,365.55	60,709.86	125,365.55
合计	125,365.55	4,576,383.60	125,365.55

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
张江国家自主创新示范区专项发展资金		1,300,000.00	与收益相关
2019 年海淀区重点培育企业资金奖励		1,000,000.00	与收益相关
稳岗补贴		616,906.39	与收益相关
2019 年海淀区重大科技项目和创新平台奖励		500,000.00	与收益相关
2017 年高新转化成果退税		252,000.00	与收益相关
国际创新资源支持资金		190,104.00	与收益相关
科技专项资金		139,000.00	与收益相关
小巨人补贴		125,000.00	与收益相关
土地税返还		89,191.39	与收益相关
博士后基地补助		45,000.00	与收益相关
北京市专利资助金补助		17,950.00	与收益相关
上海市杨浦区科学技术委员会院士专家工作站经费补贴		10,000.00	与收益相关
贷款贴息		7,769.47	与收益相关

党建专项经费		2,000.00	与收益相关
专利补贴		1,600.00	与收益相关
合 计		4,296,521.25	

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
流动资产处置损失合计	34,820.08	359.90	34,820.08
其中：固定资产处置损失	34,820.08	359.90	34,820.08
无形资产处置损失			
债务重组损失			
货币性资产交换损失			
对外捐赠	61,000.00	3,220,000.00	61,000.00
罚款及滞纳金	256,612.76	2,074,192.09	256,612.76
无法收回押金、保证金		1,538,550.45	
员工补偿		265,000.00	
违约金及罚息	16,018,386.87	183,048.00	16,018,386.87
其他	112,502.57	8,668.05	112,502.57
合 计	16,483,322.28	7,289,818.49	16,483,322.28

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	7,441,553.14	6,818,367.20
递延所得税费用	29,671,105.51	-81,443,104.67
合 计	37,112,658.65	-74,624,737.47

### (2). 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额

利润总额	-414,935,731.41
按法定/适用税率计算的所得税费用	-62,240,359.71
子公司适用不同税率的影响	-12,547,304.48
调整以前期间所得税的影响	612,039.47
非应税收入的影响	-297,038.63
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,010,355.00
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-143,396.37
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	115,713,551.07
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
研发费用加计扣除的影响	-4,995,187.70
所得税费用	37,112,658.65

其他说明：

适用 不适用

#### 77、其他综合收益

适用 不适用

详见本附注“七、57 其他综合收益”相关内容。

#### 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
保证金	57,861,738.91	803,951,325.13
政府补助	118,038,857.27	280,426,236.26
往来款及备用金	161,557,083.68	129,902,334.37
利息收入及汇兑损益	1,264,443.92	5,920,301.31
代收代付款	3,322,064.93	5,756,311.04
其他	4,946,285.38	1,874,072.46
合计	346,990,474.09	1,227,830,580.57

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
保证金	110,154,125.08	548,191,099.40
往来款及备用金	117,472,265.34	148,816,785.93

房租物业费	27,939,402.65	70,420,518.85
研发费用	1,011,533.66	15,534,694.86
差旅交通费	7,179,898.69	17,072,963.07
中介、咨询服务费	11,688,170.92	39,614,661.68
办公会议费	1,882,253.90	2,725,104.80
业务招待费	2,936,871.34	10,609,882.31
冻结银行存款	59,248,170.40	43,800,967.29
其他	21,474,046.86	20,481,645.58
合计	360,986,738.84	917,268,323.77

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
收回借款		4,587,683.16
合计		4,587,683.16

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
理财投资		3,990,000.00
对外借款		10,000,000.00
处置子公司及其他营业单位减少的现金净额	613,460.39	86,533,475.79
合计	613,460.39	100,523,475.79

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
融资租赁款		158,000,000.00
其他借款	33,913,549.12	1,014,552,000.00

合计	33,913,549.12	1,172,552,000.00
----	---------------	------------------

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
其他借款	32,865,330.31	839,383,425.80
融资租赁租金	16,862,692.62	310,225,375.88
融资担保费	724,956.50	5,348,936.00
借款保证金		1,380,000.00
发行股票、债券费用		4,559.34
限制性股票回购	12,498,407.73	
合计	62,951,387.16	1,156,342,297.02

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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-452,048,390.06	-753,855,492.79
加：资产减值准备	84,818,214.00	368,912,182.42
信用减值损失	114,094,732.54	-7,504,454.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,495,964.41	20,322,665.13
使用权资产摊销		
无形资产摊销	122,552,430.90	124,621,087.49
长期待摊费用摊销	26,181,709.57	15,366,024.59
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）	-94,658.69	444,468.13
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	34,820.08	359.90
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	203,705,676.97	176,610,680.94
投资损失（收益以“-”号填列）	-18,004,248.79	12,918,214.81
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	29,866,214.81	-80,291,629.31
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-222,411.27	-1,690,213.79

存货的减少（增加以“-”号填列）	-69,500,405.46	-117,436,838.63
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	175,138,265.49	363,757,294.35
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-33,438,553.56	-260,425,935.64
其他	60,449,146.99	599,825,127.57
经营活动产生的现金流量净额	259,028,507.93	461,573,540.22
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	351,973,812.57	724,365,584.57
减：现金的期初余额	724,365,584.57	889,414,434.52
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	-372,391,772.00	-165,048,849.95

**(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：高频美特利环境科技（北京）有限公司	130,000,000.00
任丘市博润水务有限公司	1,355,000.00
临沂博创水务有限公司	27,545,800.00
绵竹博华水务有限公司	26,968,080.00
什邡博华水务有限公司	31,530,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	
其中：任丘市博润水务有限公司	738,350.31
临沂博创水务有限公司	1,178,175.54
绵竹博华水务有限公司	1,557,880.58
什邡博华水务有限公司	171,538.59
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：屯留博华水务有限公司	11,500,000.00
处置子公司收到的现金净额	225,252,934.98

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	351,973,812.57	724,365,584.57
其中：库存现金	1,098.00	61,570.86
可随时用于支付的银行存款	351,972,714.57	722,674,013.71
可随时用于支付的其他货币资金		1,630,000.00
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	351,973,812.57	724,365,584.57
其中：母公司或集团内子公司使用受限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	116,031,767.64	银行承兑汇票、履约保函、预付款保函及投标保证金、冻结银行存款
应收票据		
存货		
固定资产	22,298,471.21	融资抵押
无形资产	14,152,194.52	融资抵押
长期股权投资权益	1,621,532,632.51	融资质押及冻结
长期股权投资	81,057,694.46	融资质押及冻结
应收账款	186,033,803.13	融资质押
污水处理服务费收费权益以及监管账户		融资质押
合计	2,041,106,563.47	/



其他说明：

(1) 长期股权投资权益明细

项目	持股比例
大冶博瑞水务有限公司	29.54%
大冶博润水务有限公司	85.00%
北京中环膜材料科技有限公司	98.33%
吴忠博兴环境科技有限公司	8.46%
临沂博华水务有限公司	100.00%
银川博润环境科技有限公司	80.00%
潜江博华水务有限公司	100.00%
大冶博华水务有限公司	85.00%
大同博华水务有限公司	100.00%
安阳博华水务投资有限公司	100.00%
灵宝博华水务有限公司	100.00%
临澧博兴水务有限公司	100.00%
进贤县博华水务有限公司	100.00%
石首博华水务有限公司	99.90%
博华水务投资（北京）有限公司	80.33%
博华（黄石）水务投资有限公司	100.00%
大冶博创水务有限公司	85.00%
黄石博浩水务有限公司	90.00%
博天（武夷山）水美有限公司	48.78%
博冶（澄迈）生态发展有限公司	90.00%
博天（昭平）生态环境投资建设有限公司	94.90%
大同博瑞水处理有限公司	100.00%
石嘴山市通用博天第一水务有限公司	100.00%
石嘴山市通用博天第二水务有限公司	100.00%
博天环境集团上海投资有限公司	50.98%
榆林市博华水务有限公司	100.00%
清徐县博华水务有限公司	100.00%
汝州博华水务有限公司	100.00%
原平市博华污水处理有限公司	100.00%
原平市博兴供水有限公司	100.00%
大冶博泰水务有限公司	85.00%
大冶博汇水务有限公司	28.80%
博天环境（济南）生态有限公司	82.52%
博川环境修复（北京）有限公司	100.00%

项目	持股比例
普宁博华水务有限公司	100.00%
广东肇庆博瑞水务有限公司	51.00%
永兴博华水务有限责任公司	10.40%
海南北排博创水务有限公司	34.54%
西安绿荫环境工程有限公司	42.50%

(2) 固定资产为 X 京房权证密字第 060937 号房屋、X 京房权证密字第 060938 号房屋、X 京房权证密字第 053823 号房屋。

(3) 无形资产为京密国用（2014 出）第 00012 号土地、京密国用（2015 出）第 00003 号土地、京密国用（2015 出）第 0 中国银行股份有限公司黄石分行 0004 号土地。

(4) 污水处理服务费收费权益以及监管账户明细

公司	项目
原平市博兴供水有限公司	原平市循环经济示范区供水系统
原平市博华污水处理有限公司	原平市循环经济示范区污水处理系统
灵宝博华水务有限公司	灵宝第三污水处理系统
清徐县博华水务有限公司	阳煤循环水、浓盐水系统
博华（黄石）水务投资有限公司	黄石汪仁污水处理项目
大同博华水务有限公司	大同御东污水处理系统项目
吴忠博兴环境科技有限公司	第一二三污水处理厂改造项目、第三污水处理厂扩建项目、第三污水处理厂再生水厂新建项目
榆林市博华水务有限公司	榆林红墩污水处理项目
银川博润环境科技有限公司	银川市西夏区镇北堡镇自来水厂、污水处理厂项目
永兴博华水务有限责任公司	太和工业园污水处理厂配套管网及其附属工程项目
博天（武夷山）水美有限公司	福建南平武夷山市“水美城市”一期项目
汝州博华水务有限公司	汝州第三水厂 PPP 项目
大冶博瑞水务有限公司	大冶市城西北工业废水处理厂项目
大冶博泰水务有限公司	大冶市乡镇（陈贵、灵乡、灵成工业园）污水处理工程 PPP 项目
大冶博润水务有限公司	大冶市工业废水收集处理系统工程
广东肇庆博瑞水务有限公司	肇庆市鼎湖区九坑河饮用水水源地综合整治项目
临沂博华水务有限公司	临沂市中心城区水环境综合整治工程河道治理项目
普宁博华水务有限公司	普宁污水处理厂及管网项目
大同博瑞水处理有限公司	大同市御东污水处理厂改扩建（二期）PPP 项目
石首博华水务有限公司	石首市城东污水处理厂建设工程（城北污水处理厂搬迁工程）
利川市博华水务有限公司	利川市乡镇生活污水治理工程 PPP 在建项目
雷州博瑞水务有限公司	雷州市镇区生活污水处理 PPP 项目
进贤县博华水务有限公司	进贤县高新园区污水处理厂一期工程项目

公司	项目
博洽（澄迈）生态发展有限公司	澄迈县大塘河左岸下游河口段综合整治工程、澄迈县海仔河中下游河段综合整治工程
博天环境集团股份有限公司	未来能源 OM 委托运营权
会同博元基础设施建设有限公司	会同县、坪村高速公路连接线及双拥路提质改造工程

## 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	57,566.13	/	360,258.23
其中：美元	54,837.84	6.5249	357,811.42
欧元	33.02	8.0250	175.18
港币	2,695.27	0.8428	2,271.63
应收账款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
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

## 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
----	----	------	-----------

临沂市中心城区水环境综合整治工程河道治理项目	390,000.00	递延收益	
临沂市大学城污水处理厂尾水人工湿地深度净化及资源综合利用工程	353,740.71	递延收益	
商河县生态水系综合治理 PPP 项目补助	3,000,000.00	递延收益	
武夷山水美城市建设补助	11,382,100.00	递延收益	
太和工业园污水处理厂配套管网及其附属工程项目	1,730,000.00	递延收益	
永兴县城南高新污水处理厂及配套管网项目	3,000,000.00	递延收益	
普宁污水处理管网的配套专项资金补助	39,150,000.00	递延收益	
大冶市乡镇（东风农场、金山店、殷祖、刘仁八、大箕铺）污水处理工程 PPP 项目	21,580,000.00	递延收益	
临沂经济技术开发区第二污水处理厂及中水回用工程 PPP 项目	6,000,000.00	递延收益	
大冶市金湖生态园污水处理厂及配套管网工程	7,200,000.00	递延收益	
唐河水库及雄安新区地下水污染防控技术研究及工程示范	405,361.33	递延收益	
工业和信息化部节能与综合利用司对 2019 年绿色制造系统解决方案供应商	3,000,000.00	递延收益	
永兴县经济开发区太和工业园污水处理二厂项目	6,486,000.00	递延收益	18,637.93
增值税返还	3,016,379.48	其他收益	3,016,379.48
个税返还	238,871.82	其他收益	238,871.82
残疾人超比例奖励	1,173.00	其他收益	1,173.00
国家知识产权局专利局北京代办处专利资助金	10,000.00	其他收益	10,000.00
企事业单位退库补助	140.30	其他收益	140.30
税收返还	89,758.87	其他收益	89,758.87
2019 年度高新技术成果转化专项扶持资金（上海市国库中心）	330,000.00	其他收益	330,000.00
上海市杨浦区人力资源和社会保障局政府补助（博士后实践基地）	25,000.00	其他收益	25,000.00
杨浦区级财政直接支付内部户政府补助	88,000.00	其他收益	88,000.00
运营人员工资奖励	7,943,635.98	其他收益	7,943,635.98
城市黑臭水体综合治理及水生态修复关键技术研究补助	500,000.00	其他收益	500,000.00
以工代训补助	1,500.00	其他收益	1,500.00
密云开发区高精尖企业奖励金	100,000.00	其他收益	100,000.00
密云科学技术委员会科技领军人才奖励	20,000.00	其他收益	20,000.00
密云财政所财政返还	391,000.00	其他收益	391,000.00
商务局国际化经营能力项目资金	78,305.00	其他收益	78,305.00
首都知识产权协会中关村创新能力优化创新环境支持资金	3,000.00	其他收益	3,000.00
社保局滞留湖北人员补助金	3,080.00	其他收益	3,080.00
稳岗补贴	1,521,810.78	其他收益	1,521,810.78

注：以上列示的为本期实际收到的政府补助金额

**(2). 政府补助退回情况**

适用 不适用

其他说明：

无

**85、其他**

适用 不适用

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

**2、同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、反向购买**

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	股权处 置价款	股权 处置 比例 (%)	股权 处置 方式	丧失控制 权的时点	丧失控制 权时点的 确定依据	处置价款 与处置投 资对应的 合并财务 报表层面 享有该子 公司净资 产份额的 差额	丧失 控制 权之 日剩 余股 权的 比例 (%)	丧失 控制 权之 日剩 余股 权的 账面 价值	丧失 控制 权之 日剩 余股 权的 公允 价值	按照公允 价值重新 计量剩余 股权产生 的利得 或损失	丧失 控制 权之 日剩 余股 权公允 价值的 确定方 法及主 要假设	与原子 公司股 权投资 相关的 其他综 合收益 转入投 资损益 的金额
绵竹博华水务有限公司	3,371.01	100	处置	2020.4.1	股权交割	-222.32						
什邡博华水务有限公司	3,941.25	100	处置	2020.4.1	股权交割	22.42						
安徽天润水务有限责任公司	20.00	51	处置	2020.5.31	股权交割	-13.07						
临沂博创水务有限公司	1,710.00	90	处置	2020.6.30	股权交割	0						
任丘市博润水务有限公司	2,754.58	95	处置	2020.5.31	股权交割	0						
湘阴博华水务有限公司	0	89	处置	2020.11.13	股权交割	89.20						

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

本年注销子公司博天鑫军环境科技(北京)有限公司，持股比例 51%，公司未实际出资。

## 6、其他

□适用 √不适用

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
博天工业技术（北京）有限公司	北京	北京	水污染治理	100		出资设立
博元生态修复（北京）有限公司	北京	北京	销售设备	100		出资设立
博中投资管理（北京）有限公司	北京	北京	投资咨询管理	100		出资设立
博华水务投资（北京）有限公司	北京	北京	投资咨询管理	100		出资设立
博天环境规划设计研究院(北京)有限公司	北京	北京	技术与试验开发	100		出资设立
博天环境集团（香港）有限公司	香港	香港	水环境服务	100		出资设立
博天环境科技（天津）有限公司	天津	天津	环保产品开发、销售设备	100		出资设立
新疆博天环境技术有限公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐	水处理工程建筑	100		出资设立
永兴博华水务有限责任公司	永兴	永兴	自来水生产和供应	80		出资设立
临沂博华水务有限公司	临沂	临沂	自来水生产和供应	100		出资设立
吴忠博兴环境科技有限公司	吴忠	吴忠	环境治理设施的建设、运营和维护	51		出资设立
银川博润环境科技有限公司	银川	银川	无	80		出资设立
广东肇庆博瑞水务有限公司	肇庆	肇庆	自来水生产和供应	51		出资设立
喀什博华水务有限公司	疏勒	疏勒	自来水生产和供应	100		出资设立
进贤县博华水务有限公司	进贤	进贤	自来水生产和供应		100	出资设立
大冶博润水务有限公司	大冶	大冶	自来水生产和供应	100		出资设立
潜江博华水务有限公司	潜江	潜江	污水处理厂和市政基础设施的投资、建设和运营管理	100		出资设立
大冶博瑞水务有限公司	大冶	大冶	污水处理厂和市政基础设施的投资、建设和运营管理	85		出资设立
博冶（澄迈）生态发展有限公司	澄迈	澄迈	城镇给排水、流域、河道项目的投资、经营及设计管理	90		出资设立
大冶博泰水务有限公司	大冶	大冶	污水处理厂和市政基础设施的投资、建设和运营管理	85		出资设立

博天环境科技（大冶）有限公司	大冶	大冶	环保技术开发；固定 资产投资	100		出资设立
北京博学院管理咨询有限公司	北京	北京	经济贸易咨询	100		出资设立
博天（昭平）生态环境投资建设 有限公司	昭平	昭平	城镇给排水、流域、 河道项目的投资、经 营及设计管理	94.9		出资设立
宁夏博昌环境科技有限公司	吴忠	吴忠	水处理技术、环境生 态修复技术	80		出资设立
大同博瑞水处理有限公司	大同	大同	环保工程：污水处理 及其再生利用、水污 染治理	100		出资设立
博天（莒县）环境科技有限公司	莒县	莒县	环境科技项目的研 发，莒县青峰岭水库 环境保护项目的建 设、运营维护和移 交、维修	95		出资设立
利川博华水务有限公司	利川	利川	污水处理厂及配套管 网工程新建、改建、 扩建及其运营和维护	58		出资设立
普宁博华水务有限公司	普宁	普宁	污水处理	100		出资设立
雷州博瑞环保科技有限公司	雷州	雷州	污水处理技术的研 发、咨询、培训服务	63		出资设立
雷州博瑞水务有限公司	雷州	雷州	水污染治理	63		出资设立
博天环境（济南）生态有限公司	济南	济南	PPP 模式生态水系综 合治理项目的投资、 建设、运营	82.52		出资设立
大冶博创水务有限公司	大冶	大冶	污水处理厂和市政基 础设施的投资、建设 和运营管理	85		出资设立
邵阳市博祥水务有限公司	邵阳	邵阳	城镇给排水、流域、 河道项目的投资、经 营及设计管理	100		出资设立
黄石市博浩水务有限公司	黄石	黄石	对污水处理项目的投 资、运营、管理	100		出资设立
博天（武夷山）水美有限公司	武夷山	武夷山	城镇给排水、流域、 河道项目的投资、经 营及设计管理	89.99		出资设立
石首博华水务有限公司	石首	石首	城镇给排水、流域、 河道项目的投资、经 营及设计管理	100		出资设立
博川环境修复（北京）有限公司	北京	北京	销售环保设备		100	出资设立
北京中环膜材料科技有限公司	北京	北京	生产中空纤维膜；技 术开发咨询		98.33	出资设立
普世圣华（大冶）科技有限公司	北京	北京	环保设备；给排水设 备		100	出资设立
中环膜材料科技（大冶）有限公 司	北京	北京	生产分离膜产品；技 术推广服务		98.33	出资设立
会同博元基础设施建设有限公司	北京	北京	流域综合治理		90	出资设立
上海水源地建设发展有限公司	上海	上海	节能环保科技、水环 境治理		60	购买



浙江水源地工程科技有限公司	杭州	杭州	承接岩土工程、环境工程	60	购买
安徽水源地生态科技有限公司	合肥	合肥	生态科技领域内的技术研发、技术服务	60	购买
天际战鹰（北京）科技有限公司	北京	北京	投资管理、投资咨询	100	出资设立
博华（黄石）水务投资有限公司	黄石	黄石	污水处理及中水回用的投资管理	100	出资设立
安阳博华水务投资有限公司	安阳	安阳	污水处理及中水回用的投资管理	100	出资设立
大同博华水务有限公司	大同	大同	污水处理及中水回用的投资管理	100	出资设立
灵宝博华水务有限公司	灵宝	灵宝	污水处理、中水回用	100	出资设立
大冶博华水务有限公司	大冶	大冶	污水处理厂和市政基础设施的投资、建设和运营管理	85	出资设立
博天环境集团上海投资有限公司	上海	上海	实业投资；投资咨询、环保技术开发	50.98	出资设立
榆林市博华水务有限公司	榆林	榆林	污水处理和再生回用水的投资、管理和运营	50.98	出资设立
清徐县博华水务有限公司	太原	太原	污水处理及其再生利用	50.98	出资设立
赤峰博华水务投资有限公司	赤峰	赤峰	供水、污水、中水回收利用的投资、运营、管理	50.98	出资设立
汝州博华水务有限公司	汝州	汝州	自来水生产和供应；污水处理及再生利用	50.98	出资设立
山西博兴原实业有限公司	忻州	忻州	企业管理；环保技术开发	50.98	出资设立
原平市博华污水处理有限公司	原平	原平	污水和中水回用的运营、管理	50.98	出资设立
原平市博兴供水有限公司	原平	原平	生活饮用水、工业用水的供应	50.98	出资设立
石嘴山通用博天环保产业发展投资有限公司	石嘴山	石嘴山	环保产业投资	100	出资设立
石嘴山市通用博天第一水务有限公司	石嘴山	石嘴山	污水处理厂的筑建	100	出资设立
石嘴山市通用博天第二水务有限公司	石嘴山	石嘴山	水处理、再生水利用	100	出资设立
临澧博兴水务有限公司	临澧	临澧	水污染治理	100	出资设立
北京水易通科技有限公司	北京	北京	技术开发、技术服务、技术推广	100	出资设立
博元生态产业（深圳）有限公司	深圳	深圳	水污染治理	100	出资设立
博天装备科技（北京）有限公司	北京	北京	水利、环境和公共设施管理业	100	出资设立
泰兴博惠环保科技发展有限公司	泰兴	泰兴	环保技术的研发；从事污水处理项目的投资、建设、设计、运营、维护及管理。	65	出资设立

江西博腾环保科技有限责任公司	南昌	南昌	水污染治理、;环境检测等	50		出资设立
大冶博汇水务有限公司	大冶	大冶	污水处理厂和市政基础设施的投资、建设和运营管理	85		出资设立
博天工业环境服务（上海）有限公司	上海	上海	从事环保科技、环保设备、水处理设备、空气净化设备专业领域内技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务	100		出资设立
博微（北京）环境服务有限公司	北京	北京	水污染治理	100		出资设立
博元生态科技（深圳）有限公司	深圳	深圳	水处理技术开发		100	出资设立
天际教育科技（北京）有限公司	北京	北京	技术开发		100	出资设立

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：

截至 2020 年 12 月 31 日，北京水易通科技有限公司、博元生态产业（深圳）有限公司、博天装备科技（北京）有限公司、江西博腾环保科技有限责任公司、北京博学院管理咨询有限公司、博微（北京）环境服务有限公司、博元生态科技（深圳）有限公司、天际教育科技（北京）有限公司仅注册，尚未出资。

## (2). 重要的非全资子公司

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

## (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	
漳浦中博水务有限公司	漳浦	漳浦	水污染治理	45		权益法
北京中电建博天渤牛水环境治理有限公司	北京	北京	水污染治理	27		权益法
西安绿荫环境工程有限公司	西安	西安	环境污染、污水治理	42.5		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：

本公司在 Aquaporin A-S 的董事会中派有一名代表，占董事会席位的 1-8，通过该代表参与被投资企业经营政策的制定；同时本公司香港子公司为 Aquaporin A-S 的三大股东之一，根据股东协议，重大事项需股东一致同意方可通过，重大事项主要包括股本金改变、经营活动改变、公司合并及分立、业务领域出售、超出经营范围的贷款、利润分配等事项；根据以上事实，本公司已达到对被投资企业施加重大影响，对其采用权益法核算。

### (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：万元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额			期初余额/ 上期发生额		
	北京中电建博天渤牛水环境治理有限公司	西安绿荫环境工程有限公司	漳浦中博水务有限公司	北京中电建博天渤牛水环境治理有限公司	西安绿荫环境工程有限公司	漳浦中博水务有限公司
流动资产	5,172.95	21,601.55	5,816.03	9,019.57	17,583.64	7,063.93
非流动资产	93,359.31	17,119.85	14,272.40	89,848.47	5,423.81	3,346.30

资产合计	98,532.26	38,721.40	20,088.43	98,868.04	23,007.45	10,410.23
流动负债	18,987.23	2,483.18	1,480.10	39,907.36	150.57	3,001.60
非流动负债	54,872.71	22,432.86	10,000.00	38,913.95	12,000.00	
负债合计	73,859.94	24,916.04	11,480.10	78,821.31	12,150.57	3,001.60
少数股东权益						
归属于母公司股东权益	24,672.32	13,805.36	8,608.32	20,046.73	10,856.88	7,408.63
按持股比例计算的净资产份额	6,989.34	5,867.28	3,873.74	5,861.93	4,000.00	3,003.88
调整事项						
—商誉						
—内部交易未实现利润						
—其他						
对联营企业权益投资的账面价值	6,989.34	5,867.28	3,873.74	5,861.93	4,000.00	3,003.88
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	1,599.48	18.35		788.33		
净利润	40.29	24.46	17.35	4.95		8.63
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	40.29	24.46	17.35	4.95		8.63
本年度收到的来自联营企业的股利						

其他说明

无

#### (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		6,815.62
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	-251.28	-36.64
—其他综合收益		
—综合收益总额	-251.28	-36.64
联营企业：		
投资账面价值合计	12,137.69	13,387.21
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	-894.93	-1,416.95
—其他综合收益		0.36
—综合收益总额	-894.93	-1,416.59

其他说明

无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

#### 4、重要的共同经营

适用 不适用

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

#### 6、其他

适用 不适用

### 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的经营活动会面临各种金融风险：市场风险（主要包括外汇风险、利率风险和其他价格风险）、信用风险和流动性风险。本公司已制定风险管理政策，力求减少各种风险对财务业绩的潜在不利影响。

#### 1、信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款、应收票据、长期应收款等其他金融资产。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及目前市场状况等其它因素评估客户的信用资质并设置相应信用期。

本公司其他金融资产包括基金、理财产品等金融工具等。本公司对合作的银行、信托公司、证券公司和基金公司实行评级准入制度，对信托收益权回购方、同业理财产品发行方、定向资产管理计划最终融资方设定授信额度，并定期进行后续风险管理；对单个金融机构的信用风险进行定期的审阅和管理；对于与本公司有资金往来的单个银行或非银行金融机构均设定有信用额度。本公司通过控制投资规模、设定发行主体准入名单、评级准入、投后管理等机制管理上述金融资产的信用风险敞口。

本公司定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司整体信用风险可控。

## 2、流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司的经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（一）交易性金融资产			480,000.00	480,000.00
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			480,000.00	480,000.00
（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			39,610,000.00	39,610,000.00
（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				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			40,090,000.00	40,090,000.00
（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

公司持有的交易性金融资产估值采用管理层自对手方处获取估值报价，或使用估值技术确定其公允价值，包括现金流贴现分析、净资产价值、市场可比法和期权定价模型等。这些金融工具的公允价值可能基于对估值有重大影响的不可观测值，因此公司将其分为第三层。不可观测输入值包括加权平均资本成本、流动性贴现、市净率等。

公司持有的其他权益工具投资，系不构成控制、共同控制、重大影响、无活跃市场报价的股权投资，期末公允价值公司采用估值技术确定。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。

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

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
汇金聚合（宁波）投资管理有限公司	宁波	投资管理	2,045	35.48	35.48

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是赵笠钧

其他说明：

无

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

 适用  不适用

子公司情况详见本附注“九、1. 在子公司中的权益”相关内容

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

 适用  不适用

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“九、3 在合营企业或者联营企业中的权益”相关内容

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

 适用  不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
北京中电建博天渤牛水环境治理有限公司	联营企业
邹城中电建博天圣城环境治理有限公司	联营企业
海南北排博创水务有限公司	联营企业
瑞华（广汉）水务有限公司	联营企业
博慧科技有限公司	联营企业
广西天宜环境科技有限公司	合营企业
唐山曹妃甸博泰污水处理有限公司	联营企业
西安绿荫环境工程有限公司	联营企业
宜宾博原环境科技有限责任公司	联营企业
漳浦中博水务有限公司	联营企业

其他说明



√适用 □不适用

2020 年 10 月公司处置广西天宜环境科技有限公司全部股权，从 2020 年 10 月不再为公司合营企业。

#### 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
博乐宝科技有限公司	同一实际控制人
阜阳中电建博天水环境治理有限公司	其他
株洲中交二航局环保有限公司	其他
博通分离膜技术（北京）有限公司	同一实际控制人
博慧检测技术（上海）有限公司	同一实际控制人
博慧检测技术（北京）有限公司	同一实际控制人
博慧检测技术（成都）有限公司	同一实际控制人
博慧检测技术（厦门）有限公司	同一实际控制人
张蕾、薛立勇、李璐、蒋玮、高峰、窦维东	公司高管

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
博慧检测技术（北京）有限公司	技术服务	134,136.71	19,245.28
博乐宝科技有限公司	净水器	26,124.00	
博慧科技有限公司	技术服务	22,149.43	
宜宾博原环境科技有限责任公司	设备采购	2,035,486.82	
博慧检测技术（上海）有限公司	技术服务	2,603.77	

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
北京中电建博天灏牛水环境治理有限公司	工程总承包	34,593,752.07	28,149,382.41
海南北排博创水务有限公司	工程总承包、技术服务		2,235,849.06
阜阳中电建博天水环境治理有限公司	工程总承包	19,821,028.45	266,032.05
邹城中电建博天圣城环境治理有限公司	工程总承包	32,962.23	277,438.18
博通分离膜技术（北京）有限公司	房屋租赁		7,924.53
海南北排博华水务有限公司	工程总承包、管理服务	309,189.09	100,000.00
宁波博杉股权投资合伙企业（有限合伙）	管理服务		226,402.91

瑞华（广汉）水务有限公司	技术服务		113,207.55
宜宾博原环境科技有限责任公司	工程总承包	33,962.26	28,301.89
广西天宜环境科技有限公司	工程总承包	196,822,685.17	44,205,058.43
西安绿荫环境工程有限公司	工程总承包、技术服务	130,255,393.37	26,556,811.88
博慧检测技术（上海）有限公司	技术服务		1,760,001.70
开能健康科技集团股份有限公司	技术服务		891,904.35
中交二航博天（中山）生态环境科技有限公司	技术服务		453,072.17
株洲中交二航局环保有限公司	工程总承包	499,657.54	
漳浦中博水务有限公司	工程总承包、管理服务	60,181,350.70	

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

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
唐山曹妃甸博泰污水处理有限公司	车辆租赁	109,362.00	
博乐宝科技有限公司	房屋租赁		89,097.15

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

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
海南北排博华水务有限公司	99,200,000.00	2018-8-28	2038-8-27	否
西安绿荫环境工程有限公司	540,000,000.00	2020-5-15	2039-12-12	否
北京中电建博天灏牛水环境治理有限公司	69,000,000.00	2019-7-26	2020-12-31	否

邹城中电建博天圣城环境治理有限公司	162,300,000.00	2019-10-18	2051-8-27	否
-------------------	----------------	------------	-----------	---

本公司作为被担保方

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
汇金聚合（宁波）投资管理有限公司、赵笠钧	320,000,000.00	2019-7-18	2022-7-17	否
赵笠钧	40,000,000.00	2019-7-1	2021-6-30	否
赵笠钧	10,000,000.00	2019-7-1	2021-6-30	否
汇金聚合（宁波）投资管理有限公司、赵笠钧、骆涛	209,067,041.81	2019-11-22	2020-6-9	否
汇金聚合（宁波）投资管理有限公司	200,000,000.00	2018-4-12	2019-4-11	否
汇金聚合（宁波）投资管理有限公司、赵笠钧、骆涛	200,000,000.00	2019-1-15	2020-1-14	否
汇金聚合（宁波）投资管理有限公司、赵笠钧、骆涛	330,000,000.00	2020-4-8	2021-4-7	否
汇金聚合（宁波）投资管理有限公司、赵笠钧、骆涛	260,000,000.00	2020-3-30	2021-2-28	否
汇金聚合（宁波）投资管理有限公司、赵笠钧	154,000,000.00	2020-3-2	2020-12-1	否
汇金聚合（宁波）投资管理有限公司、赵笠钧	50,000,000.00	2019-5-22	2020-5-22	否
汇金聚合（宁波）投资管理有限公司、赵笠钧、骆涛	65,000,000.00	2020-7-15	2021-7-14	否
汇金聚合（宁波）投资管理有限公司、赵笠钧	200,000,000.00	2017-12-26	2019-12-25	否
汇金聚合（宁波）投资管理有限公司、赵笠钧、骆涛	150,000,000.00	2019-8-16	2020-8-15	否
汇金聚合（宁波）投资管理有限公司、赵笠钧、骆涛	80,000,000.00	2019-12-6	2020-11-26	否
赵笠钧	38,000,000.00	2015-9-15	2025-3-14	否
赵笠钧	198,000,000.00	2019-1-18	2030-12-31	否
赵笠钧	233,900,000.00	2019-1-17	2034-1-16	否
赵笠钧	25,000,000.00	2019-8-8	2024-8-7	否
汇金聚合（宁波）投资管理有限公司、赵笠钧	95,000,000.00	2016-11-3	2020-5-11	否
汇金聚合（宁波）投资管理有限公司、赵笠钧	170,000,000.00	2017-7-24	2021-7-28	否
赵笠钧	160,000,000.00	2018-11-8	2026-11-9	否
汇金聚合（宁波）投资管理有限公司、赵笠钧、窦维东、李璐、薛立勇、王少良、张蕾、高峰等七名自然人	300,000,000.00	2016-10-12	2021-10-12	否
汇金聚合（宁波）投资管理有限公司、赵笠钧	300,000,000.00	2017-12-19	2022-12-19	否

汇金聚合（宁波）投资管理有限公司、钧天（宁夏）投资管理中心（有限合伙）、赵笠钧	200,000,000.00	2019-9-6	2022-9-6	否
赵笠钧、骆涛	19,000,000.00	2019-12-18	2021-12-18	否

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

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
汇金聚合（宁波）投资管理有限公司	股权交易		52,896,000.00

(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	1,317.83	1,332.88

(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	北京中电建博天 灞牛水环境治理 有限公司	76,925,278.39	3,769,338.64	93,038,158.39	7,874,744.72
应收账款	海南北排博创水 务有限公司	81,778,974.74	11,689,795.64	81,778,974.74	8,059,397.47
应收账款	阜阳中电建博天 水环境治理有限 公司	53,162,565.61	7,692,623.24	45,768,494.23	4,576,849.42
应收账款	邹城中电建博天 圣城环境治理有 限公司	14,144,809.93	2,046,754.00	15,674,794.31	1,567,479.43
应收账款	瑞华（广汉）水 务有限公司	360,000.00	44,820.00	360,000.00	30,000.00

应收账款	博通分离膜技术（北京）有限公司			8,400.00	420.00
应收账款	开能健康科技集团股份有限公司			13,583.57	679.18
应收账款	宁波博杉投资管理有限公司			222,000.00	11,100.00
应收账款	株洲中交二航局环保有限公司	132,409.25	6,488.05		
其他应收款	博乐宝科技有限公司	114,430.00	3,993.61	123,818.00	6,190.90
其他应收款	博通分离膜技术（北京）有限公司			77,236.00	3,861.80
其他应收款	博慧检测技术（北京）有限公司			7,567,717.88	378,385.89
其他应收款	博慧检测技术（厦门）有限公司			1,870,926.85	93,546.34
其他应收款	博慧检测技术（上海）有限公司			1,301,405.00	65,070.25
其他应收款	博慧检测技术（天津）有限公司			276,720.00	13,836.00
其他应收款	博慧检测技术（成都）有限公司			2,535,000.00	126,750.00
其他应收款	慧测环境科技承德有限公司			1,054,307.64	52,715.38
其他应收款	博慧科技有限公司			64,206.99	3,210.35
其他应收款	宁夏博乐宝科技有限公司			66,605.00	3,330.25
其他应收款	汇金聚合（宁波）投资管理有限公司			2,052,000.00	102,600.00
其他应收款	宁夏博乐宝科技有限公司	11,872.00	815.4		
其他应收款	许又志	45,500,000.00	1,270,060.24		
其他应收款	王晓	24,500,000.00	683,878.59		

## (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
其他应付款	许又志		55,142,857.14

其他应付款	王晓		42,000,000.00
应付账款	博慧检测技术（厦门）有限公司		1,674.80
应付账款	博慧检测技术（北京）有限公司	174,196.84	53,420.00
应付账款	宜宾博原环境科技有限责任公司	2,300,100.00	
预收账款	广西天宜环境科技有限公司		114,587,689.52
预收账款/合同负债	唐山曹妃甸博泰污水处理有限公司	56,592.00	56,592.00
预收账款/合同负债	西安绿荫环境工程有限公司	4,361,182.75	19,703,578.50
预收账款/合同负债	漳浦中博水务有限公司	26,883,472.40	18,000,000.00
其他应付款	阜阳中电建博天水环境治理有限公司		195,332.34
其他应付款	唐山曹妃甸博泰污水处理有限公司		140,739.20
其他应付款	北京中电建博天灤牛水环境治理有限公司		121,285.53
其他应付款	海南北排博创水务有限公司	82,518.85	82,518.85
其他应付款	王霞		22,857,142.86

#### 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

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

##### 1、 经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

单位：元

项 目	期末余额	期初余额
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
[资产负债表日后第 1 年]	18,878,578.78	31,830,416.44
[资产负债表日后第 2 年]	17,921,672.40	27,829,181.29
[资产负债表日后第 3 年]	18,177,675.12	29,221,523.60
以后年度	37,215,345.64	90,920,093.88
合 计	92,193,271.94	179,801,215.21

## 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) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

#### ①建设工程施工合同纠纷

##### A、海南金棕榈园艺景观有限公司

2018 年 10 月 8 日，公司收到海口市美兰区人民法院发出的传票等诉讼文件，海南金棕榈园艺景观有限公司诉讼请求公司支付拖欠工程款 3,530,605.33 元及利息，利息按中国人民银行同期贷款利率从 2017 年 12 月 21 日计算至付清全部工程款之日止，暂计至 2018 年 10 月 1 日的利息为 121,158.60 元，上述本金、利息共计 3,651,763.93 元；另请求判定本案的案件受理费、鉴定费由公司承担，该案正在审理中。

##### B、山西六建集团有限公司

2020 年 9 月 2 日，公司收到原平市人民法院发出的传票、起诉状等诉讼文件，山西六建集团有限公司诉讼请求公司支付拖欠工程款 16,941,002.00 元及利息，利息按年利率 6% 从 2018 年 10 月 25 日至权利全部实现之日，暂计至 2020 年 6 月 24 日的利息为 1,253,257.00 元，上述本金、利息共计 18,194,259.00 元。同时请求判令公司支付山西六建集团有限公司从 2020 年 5 月 1 日起至全部拆除之日止的三钢工具租赁费及利息损失，及请求判定本案的案件诉讼费及保全费由公司承担。2020 年 8 月 31 日原平市人民法院出具了（2020）晋 0981 民初 1207 号民事裁定书，同意冻结公司 1,500 万元银行存款，冻结期限 1 年，该案正在审理中。

##### C、北京市市政四建设工程有限责任公司

2020 年 6 月 9 日，博天环境（济南）生态有限公司收到山东省济南市中级人民法院发出的传票、起诉状等诉讼文件，北京市市政四建设工程有限责任公司诉讼请求公司支付工程进度款 53,627,898.86 元及利息，利息按照中国人民银行同期贷款利率计算，自逾期之日起至 2019 年 8 月 19 日期间按照中国人民银行同期贷款利率计算，自 2019 年 8 月 20 日至实际付清之日，按同期全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率计算利息损失；另请求判令公司、商河国有投资对诉讼请求承担连带责任，诉讼费由博天济南公司承担。2020 年 6 月 3 日山东省济南市中级人民法院出具(2020)鲁 01 民初 1477 号民事裁定书，裁定冻结、查封博天环境（济南）生态有限公司、本公司银行存款 5,500 万元或相应价值的其他资产。2020 年 7 月 27 日公司提交管辖权异议上诉状，2020 年 9 月 30 日山东省高级人民法院出具民事裁定书（2020）鲁民辖终 150 号，驳回公司上诉，维持原裁定。

##### D、上海傲江生态环境科技有限公司、



2020 年 11 月 12 日，本公司收到大连市金州区人民法院发出的传票、起诉状等诉讼文件，上海傲江生态环境科技有限公司诉讼请求公司支付工程款 5,466,870.00 元及 2018 年 9 月 1 日至 2020 年 3 月 19 日的利息损失 384,207.05 元，另外，支付窝工费 991,013.47 元，差旅费及人工费 347,520.00 元，及案件受理费、财产保全费、诉讼保全费保险费及其他费用。2020 年 8 月 30 日大连市金州区人民法院出具民事裁定书（2020）辽 0213 民初 4106 号，裁定冻结本公司银行账户内 600 万元资金或查封其他等值财产。该案件正在审理中。

#### E、中国化学工程第四建设有限公司

2020 年 7 月 9 日，本公司收到榆林市榆阳区人民法院发出的传票、起诉状等资料，请求公司支付工程款人民币 12,443,330.26 元及拖欠工程款利息 855,392.54 元（利息计算至 2020 年 6 月 1 日止；2020 年 6 月 1 日起至付清之日止的利息按照中国人民银行发布的同期同类贷款利率另行计算。另请求支付本案的诉讼费用，2020 年 7 月 2 日，榆林市榆阳区人民法院出具（2020）陕 0802 民初 4718 号民事裁定书，裁定冻结、查封本公司名下 13,298,722.80 元财产。该案件正在审理中。

#### F、格丰环保工程有限公司

2020 年 11 月 5 日本公司收到全椒县人民法院发出的传票、起诉状，请求本公司立即支付原告工程款 5,629,146.59 元，并自 2020 年 1 月 14 日起按照全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率（LPR）支付逾期付款利息至款项付清之日止；请求返还原告保证金 342,000 元，并自 2020 年 1 月 20 日起按照全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率（LPR）支付逾期付款利息至款项付清之日止；请求全椒县住房和城乡建设局在欠付本公司工程款范围内对原告承担支付责任。该案件尚未开庭。

#### G、嘉兴市秀源水务投资集团有限公司

2020 年 12 月 28 日，本公司收到嘉兴仲裁委员会发出的仲裁申请书及应裁通知等资料，请求本公司支付逾期竣工的违约金 5,826,420.20 元、合同解除违约金 1,165,284.04 元；支付项目经理和技术负责人未到岗到位违约金 5,912,000.00 元；支付安全员、施工员、质量员、材料员、资料员未到岗到位违约金 7,400,000.00 元；支付非法转包违约金 11,652,840.40 元；请求本公司立即将位于嘉兴市秀洲区洪合镇的“秀源水务洪合镇 20000m<sup>3</sup>/d 中水回用工程”施工场地及已施工工程移交给嘉兴市秀源水务投资集团有限公司，并赔偿拒不退场给嘉兴市秀源水务投资集团有限公司造成的损失 490,300 元（按每日 23,100 元自 2020 年 5 月 2 日起暂计算至 2020 年 11 月 30 日，请求裁决至被申请人实际退场之日止）；支付因逾期完成造成的申请人多支出的跟踪审计费用 450,000 元；及本案仲裁费用。目前尚未仲裁。

#### H、国投融资租赁有限公司融资方面合同纠纷

1) 国投融资租赁有限公司于 2020 年 6 月 12 日向中国国际经济贸易仲裁委员会提前仲裁申请，请求裁决大冶博泰水务有限公司及本公司支付全部剩余未付租金人民币 49,805,854.54 元及违约金。违约金以 49,805,854.54 元为基数，按照日万分之五的标准计算，自 2020 年 4 月 10 日起至实际支付之日止的违约金（暂计算至 2020 年 6 月 10 日为人民币 1,543,981.49 元）；违约金以 6,544,711.11 元为基数，按照日万分之五的标准计算，自 2020 年 3 月 21 日起至 2020 年 4 月 9 日止的违约金人民币 65,447.11 元；请求大冶博泰水务有限公司及本公司承担申请人为本案支付的律师费人民币 20 万元、财产保全保险费 22,510.22 元、保全费人民币 5,000 元及实现债权的其他费用；质押的应收账款，即《大冶市乡镇（陈贵、灵乡、灵成工业园）污水处理工程 PPP 项目合同》及其补充协议项下对大冶市城市建设资金管理办公室享有的应收账款（债权）折价或者



拍卖、变卖的价款在债权范围内优先受偿；本公司质押的持有大冶博泰水务有限公司 85% 股权，的股权折价或者拍卖、变卖的价款在债权范围内优先受偿；本公司对大冶博泰水务有限公司在上述范围内的债务承担连带清偿责任。目前尚未仲裁。

2020 年 7 月 2 日中国国际经济贸易仲裁委员会已经发送融资租赁合同争议案仲裁通知。2020 年 4 月 9 日向北京市第一中级人民法院申请仲裁前财产保全，请求查封、扣押或冻结大冶博泰水务有限公司、本公司价值 50,022,715.65 元的财产。担保人中国平安财产保险股份有限公司提供保证担保。

2) 国投融资租赁有限公司于 2020 年 6 月 12 日向中国国际经济贸易仲裁委员会提前仲裁申请，请求大同博瑞水处理有限公司及本公司支付全部剩余未付租金人民币 173,355,480.11 元及违约金。违约金以 173,355,480.11 元为基数，按照日万分之五的标准计算，自 2020 年 4 月 10 日起至实际支付完毕之日止的违约金（暂计算至 2020 年 6 月 10 日为人民币 5,374,019.88 元）；以人民币 2,771,829.78 元为基数，按照日千分之一的标准计算，自 2020 年 3 月 2 日起至实际支付之日止的罚息（暂计算至 2020 年 6 月 10 日为人民币 227,290.04 元以及按照日万分之五的标准计算，自 2020 年 3 月 21 日起至 2020 年 4 月 9 日止的违约金人民币 27,718.30 元；请求大同博瑞水处理有限公司及本公司支付本案支付的律师费人民币 20 万元、财产保全保险费人民币 78,853.39 元、保全费人民币 5,000 元，及实现债权的其他费用；质押的特许经营权，即《大同市御东污水处理厂改扩建（二期）工程 PPP 项目合同》项下的特许经营权折价或者拍卖、变卖的价款在债权范围内优先受偿；质押的应收账款（债权），即《大同市御东污水处理厂改扩建（二期）工程 PPP 项目合同》项下对大同经济技术开发区建设管理与环境保护部享有的应收账款（债权）折价或者拍卖、变卖的价款在债权范围内优先受偿；质押的本公司持有的大同博瑞水处理有限公司及本公司 100% 股权的股权折价或者拍卖、变卖的价款在债权范围内优先受偿；本公司对大同博瑞水处理有限公司在上述范围内的债务承担连带清偿责任。目前尚未仲裁。

#### I、中合中小企业融资担保股份有限公司债券融资

2019 年 11 月 6 日，中合中小企业融资担保股份有限公司起诉公司，请求本公司偿还中合中小企业融资担保股份有限公司支付的代偿款项人民币 310,458,000.00 元。

#### J、中建投租赁股份有限公司

2021 年 3 月 12 日，本公司收到北京市第二中级人民法院传票、起诉状，原告中建投租赁股份有限公司与被告榆林市博华水务有限公司就融资租赁合同纠纷，已于 2021 年 2 月 8 日向北京市第二中级人民法院提起诉讼，诉讼请求：1、请求判令被告一榆林市博华水务有限公司立即支付到期未付租金 24,569,192.67 元及逾期利息 1,412,250.11 元（计算标准：以 27,546,486.24 元未为基础，自 2020 年 8 月 11 日起算至 2021 年 2 月 7 日，未按合同约定按期足额支付首付款、租金、保证金、保险费和租赁手续费等各项应付款项的，按所欠金额总额的日万分之五支付逾期利息；若应付未付款项超过三个月（含）的，按所欠金额总额的日万分之十支付逾期利息，自 2020 年 8 月 11 日起算直至欠付款项支付完毕日止）。2、请求法院判令被告一榆林市博华水务有限公司立即支付原告提前到期的租金 40,715,288.71 元，到期及未到期手续费 4,000,000.00 元，违约金 1,788,973.27 元，留购价 100.00 元。3、请求法院判令被告一榆林市博华水务有限公司立即支付原告律师费 400,000.00 元。以上第 1-3 项合计人民币 72,885,804.76 元，该案件尚未开庭。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

### 3、其他

适用 不适用

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

#### (1) 股权变动

2021 年 1 月 6 日，公司股东国投创新（北京）投资基金有限公司、上海复星创富股权投资合伙企业（有限合伙）与中国葛洲坝集团生态环境工程有限公司）签署了《关于博天环境集团股份有限公司之股份转让协议》，转让方国投创新及复星创富分别转让 12,533,522 股无限售流通股份（占公司总股本的 3%）及 8,355,680 股无限售流通股份（占公司总股本的 2%）；受让方葛洲坝生态将受让合计 20,889,202 股无限售流通股份，占公司总股本的 5%。本次协议转让价格为 4.19 元/股，转让价款总额为人民币 87,525,758 元。

本次权益变动所涉及股份均享有表决权，不存在表决权委托或受限的情况。本次协议转让不会导致公司控股股东、实际控制人发生变化，不存在损害公司及其他股东特别是中小股东利益的情形。同时，本次协议转让对公司的人员、资产、财务、业务、机构等方面的独立性不产生影响，如本次股权转让顺利完成，则对公司日常的经营管理将产生积极影响。

另外，本次交易完成后，葛洲坝生态将持有公司 5% 股份，根据《上海证券交易所股票上市规则》相关规定，葛洲坝生态将成为博天环境的关联方。

#### (2) 战略合作

2021 年 1 月 6 日，为了进一步促进公司的良好发展，公司控股股东汇金聚合、实际控制人赵笠钧先生与葛洲坝生态公司通过友好协商，各方在武汉市签订了《战略合作框架协议》（以下简称“本协议”），本协议为战略合作的原则性框架文件，就葛洲坝生态公司拟收购博天环境 5% 股权及后续合作事宜，达成战略合作意向。

本协议的签订将不构成关联交易，也不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的上市公司重大资产重组。

本次合作完成后，葛洲坝生态公司将利用其自身优势，在依法合规的情况下，为上市公司提供相应支持和资源，促进其可持续经营能力的提高。

公司引进国资长期战略合作方，将致力于发挥混合所有制的体制机制优势，强化民营企业的创新能力和机制活力的同时，发挥战略合作方资源整合能力的平台优势，改善公司的融资能力，降低融资成本，并且引入战略合作方的系统性风险管理，提升公司治理水平。

本战略合作框架协议的签订是在国家“十四五”开局之时，经济社会面临全面绿色转型，生态文明建设进入新的发展时期，环境产业处在新的竞争格局背景下探讨商定的。在国家双循环的战略布局下，充分发挥战略合作方的体制优势和品牌优势，支持公司在工业与园区的水系统，城镇水环境，河湖水生态，土壤和地下水修复等水业关联的环境领域进行国内外的业务拓展，助力公司成为有中国深度和全球广度的一流环境企业。

### (3) 重大诉讼

A、2021年1月18日，公司收到泰安市宁阳县人民法院发出的传票等诉讼文件，山东益通安装有限公司诉讼请求公司支付拖欠工程款9,642,670.14元，同时承担上述工程款自应付之日起至实际支付之日止的逾期利息。上述应付工程款本金及逾期付款利息共计10,013,912.94元。2021年3月4日，公司收到宁阳县人民法院第七审判庭开庭通知，目前该案正在审理中。

B、2021年3月17日，公司收到临沂市兰山区人民法院发出的传票等诉讼文件，北京市市政四建设工程有限责任公司诉讼请求：①判令由被告向原告支付拖欠的工程款12,720,000.00元及利息，利息按照同期贷款市场报价利率计算至实际支付之日，计算至2020年8月28日，为1,056,113.33元；②判令由被告返还原告施工风险抵押金200,000.00元及利息，利息按照同期贷款市场报价利率计算至实际支付之日，暂计算至2020年8月28日，为16,605.56元；③判令被告返还原告苗木移植恢复保证金60,000.00元及利息；④本案的诉讼费、保全费、保全担保费、律师费等由被告承担。上述应付工程款本金及逾期付款利息共计14,052,718.89元，目前案件正在审理中。

## 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

汇金聚合（宁波）投资管理有限公司共持有本公司股份总数为 148,248,078 股，占公司总股本比例为 35.48%。累计质押的总股份数量为 146,584,247.00 股，占其持股总数的比例为 98.88%、占本公司总股本比例为 35.09%。

宁波中金公信投资管理合伙企业（有限合伙）持有本公司股份总数为 16,931,907.00 股，占公司总股本比例为 4.05%。累计质押的股份数量为 16,931,807.00 股，占其持股总数的比例为 100.00%、占本公司总股本比例为 4.05%。

汇金聚合（宁波）投资管理有限公司、宁波中金公信投资管理合伙企业（有限合伙）同为实际控制人赵笠钧先生控制下的企业。

## 8、 其他

适用 不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	598,585,683.31
1 至 2 年	619,151,645.43
2 至 3 年	1,557,506,854.26
3 年以上	
3 至 4 年	137,199,742.81
4 至 5 年	115,607,711.56
5 年以上	61,335,381.44

---

合计	3,089,387,018.81
----	------------------

## (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	13,352,013.83	0.43	13,352,013.83			13,352,013.83	0.37	13,352,013.83		
其中：										
按组合计提坏账准备	3,076,035,004.98	99.57	288,392,291.78	9.38	2,787,642,713.20	3,615,338,247.86	99.63	193,924,669.61	5.36	3,421,413,578.25
其中：										
账龄组合	1,213,598,665.36	39.28	288,392,291.78	23.76	925,206,373.58	1,433,824,563.97	39.51	193,924,669.61	13.52	1,239,899,894.36
合并范围内	1,862,436,339.62	60.29			1,862,436,339.62	2,181,513,683.89	60.12			2,181,513,683.89
合计	3,089,387,018.81	100.00	301,744,305.61	9.77	2,787,642,713.20	3,628,690,261.69	100.00	207,276,683.44	5.71	3,421,413,578.25

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
山东泉林秸秆综合利用有限公司	11,258,013.83	11,258,013.83	100.00	破产清算重组, 预计无法收回
黑龙江泉林生态农业有限公司	2,094,000.00	2,094,000.00	100.00	破产清算重组, 预计无法收回
合计	13,352,013.83	13,352,013.83	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 (%)
1 年以内	349,843,326.47	21,178,855.21	6.05
1-2 年	325,101,969.34	33,520,023.07	10.31
2-3 年	314,217,977.22	61,497,915.96	19.57
3-4 年	58,564,313.16	27,206,080.00	46.46
4-5 年	115,607,711.56	94,726,049.93	81.94
5 年以上	50,263,367.61	50,263,367.61	100.00
合计	1,213,598,665.36	288,392,291.78	23.76

按组合计提坏账的确认标准及说明：

 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

### (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	
按单项计提	13,352,013.83					13,352,013.83
按账龄计提	193,924,669.61	94,467,622.17				288,392,291.78
合计	207,276,683.44	94,467,622.17				301,744,305.61

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

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

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 1,164,859,661.93 元，占应收账款期末余额合计数的比例 37.71%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 0 元

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**
 适用  不适用

详见附注七、5

**(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	1,543,268.94	1,543,268.94
其他应收款	677,140,016.66	488,590,667.28
合计	678,683,285.60	490,133,936.22

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

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
海南北排博创水务有限公司	1,543,268.94	1,543,268.94
合计	1,543,268.94	1,543,268.94

**(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	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	558,126,618.96
1 至 2 年	113,645,622.99
2 至 3 年	13,057,398.24
3 年以上	
3 至 4 年	11,998,511.50
4 至 5 年	4,886,836.33
5 年以上	922,267.08
合计	702,637,255.10

**(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	47,481,400.54	58,542,541.15
往来款	521,500,613.15	411,499,964.86
押金及备用金	4,083,812.69	17,131,515.32
股权转让款	129,571,428.72	22,231,869.18
其他		589,752.59
合计	702,637,255.10	509,995,643.10

**(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	14,341,938.82		7,063,037.00	21,404,975.82
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	4,092,262.62			4,092,262.62
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年12月31日余额	18,434,201.44		7,063,037.00	25,497,238.44

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	
按单项计提	7,063,037.00					7,063,037.00
按组合计提	14,341,938.82	4,092,262.62				18,434,201.44
合计	21,404,975.82	4,092,262.62				25,497,238.44

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
榆林市博华水务有限公司	往来款	96,078,840.59	1 年以内	13.67	
利川市博华水务有限公司	往来款	79,104,745.25	1 年以内、1-2 年	11.26	
永兴博华水务有限责任公司	往来款	54,577,662.66	1 年以内、1-2 年	7.77	
许又志	股权转让	45,500,000.00	1 年以内	6.48	1,270,060.24
博天环境（济南）生态有限公司	往来款	30,761,422.00	1 年以内、1-2 年	4.38	
合计	/	306,022,670.50	/	43.56	1,270,060.24

**(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	2,448,466,284.28	238,143,884.15	2,210,322,400.13	2,405,057,623.45	238,143,884.15	2,166,913,739.30
对联营、合营企业投资	249,845,165.74	1,945,926.35	247,899,239.39	292,986,924.39		292,986,924.39
合计	2,698,311,450.02	240,089,810.50	2,458,221,639.52	2,698,044,547.84	238,143,884.15	2,459,900,663.69

#### (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
博天环境规划设计研究院（北京）有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
博华水务投资（北京）有限公司	480,242,471.00			480,242,471.00		
博中投资管理（北京）有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
博元生态修复（北京）有限公司	196,300,000.00			196,300,000.00		
新疆博天环境技术有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		5,000,000.00
博天环境集团（香港）有限公司	37,186,940.00			37,186,940.00		
永兴博华水务有限责任公司	95,000,000.00			95,000,000.00		
临沂博华水务有限公司	138,000,000.00			138,000,000.00		
吴忠博兴环境科技有限公司	81,532,800.00			81,532,800.00		
银川博润环境科技有限公司	9,140,000.00			9,140,000.00		9,140,000.00
博天工业技术（北京）有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
博冶（澄迈）生态发展有限公司	58,715,000.00	2,780,000.00		61,495,000.00		
博天环境科技（大冶）有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
广东肇庆博瑞水务有限公司	43,714,285.00			43,714,285.00		

喀什博华水务有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00	
大冶博润水务有限公司	80,886,000.00			80,886,000.00	
潜江博华水务有限公司	15,900,000.00			15,900,000.00	
大冶博瑞水务有限公司	67,318,000.00			67,318,000.00	
博天（武夷山）水美有限公司	146,332,127.45			146,332,127.45	144,520,156.42
博天（昭平）生态环境投资建设有限公司	47,450,000.00			47,450,000.00	
博天（莒县）环境科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00	1,000,000.00
博天环境（济南）生态有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00	25,948,362.71
大冶博泰水务有限公司	41,384,100.00			41,384,100.00	
宁夏博昌环境科技有限公司	110,480,000.00			110,480,000.00	29,669,518.39
利川市博华水务有限公司	74,948,300.00			74,948,300.00	
大同博瑞水处理有限公司	66,940,000.00			66,940,000.00	
普宁博华水务有限公司	71,400,000.00	22,274,460.83		93,674,460.83	
石首博华水务有限公司	65,647,100.00			65,647,100.00	
雷州博瑞水务有限公司	58,900,000.00	32,000,000.00		90,900,000.00	
雷州博瑞环保科技有限公司	33,200,000.00	1,200,000.00		34,400,000.00	
任丘市博润水务有限公司	17,100,000.00		17,100,000.00	-	
大冶博创水务有限公司	85,000,000.00			85,000,000.00	
临沂博创水务有限公司	27,545,800.00		27,545,800.00	-	
博天环境科技（天津）有限公司	8,000,000.00			8,000,000.00	7,880,050.95
邵阳市博祥水务有限公司	29,160,000.00			29,160,000.00	14,985,795.68
黄石市博浩水务有限公司	50,000.00			50,000.00	
安徽天润水务有限责任公司	200,000.00		200,000.00	-	
博元生态产业（深圳）有限公司	900,000.00			900,000.00	
泰兴博惠环保科技发展有限公司	21,500,000.00	17,000,000.00		38,500,000.00	
大冶博汇水务有限公司	12,000,000.00	13,000,000.00		25,000,000.00	
大冶博华水务有限公司	31,984,700.00			31,984,700.00	
合计	2,405,057,623.45	88,254,460.83	44,845,800.00	2,448,466,284.28	238,143,884.15

**(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		
<b>一、合营企业</b>										
广西天宜环境科技有限公司	68,156,201.11		52,756,551.47	-15,399,649.64						
小计	68,156,201.11		52,756,551.47	-15,399,649.64						
<b>二、联营企业</b>										
海南北排博创水务有限公司	22,616,400.61			-4,029,789.61						18,586,611.00
瑞华（广汉）水务有限公司	17,141,185.12			1,717,503.90						18,858,689.02
北京中电建博天灏牛水环境治理有限公司	58,619,316.34			108,795.27		11,165,302.30				69,893,413.91
邹城中电建博天圣城环境治理有限公司	9,937,507.95			-853,445.43						9,084,062.52
唐山曹妃甸博泰污水处理有限公司	3,000,000.00									3,000,000.00
宁波博杉股权投资合伙企业(有限合伙)	9,684,299.38		9,449,494.91	-234,804.47						0.00
宜宾博原环境科技有限责任公司	3,650,088.35			605,127.04						4,255,215.39
海南北排博华水务有限公司	25,690,781.71			229,730.29						25,920,512.00
中交二航博天(中山)生态环境科技有限公司	906,380.80			-15,845.10						890,535.70
株洲中交二航局环保有限公司	1,600,000.00		1,600,000.00							-
西安绿荫环境工程有限公司	40,000,000.00	18,568,800.00		103,950.43						58,672,750.43
漳浦中博水务有限公司	30,038,836.67	6,000,000.00		223,612.75		2,475,000.00				38,737,449.42
山西黄河水务生态环保控股有限公司	1,945,926.35							1,945,926.35		-
小计	224,830,723.28	24,568,800.00	11,049,494.91	-2,145,164.93	-	13,640,302.30	-	1,945,926.35	-	247,899,239.39
合计	292,986,924.39	24,568,800.00	63,806,046.38	-17,544,814.57	-	13,640,302.30	-	1,945,926.35	-	247,899,239.39

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	1,535,303,218.09	1,436,467,805.07	2,363,917,409.43	2,235,326,564.50
其他业务	12,683,313.47	9,125,860.96	1,085,901.14	553,287.77
合计	1,547,986,531.56	1,445,593,666.03	2,365,003,310.57	2,235,879,852.27

##### (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	1-分部	合计
商品类型		
按经营地区分类		
华中	270,313,029.34	270,313,029.34
华北	139,248,730.28	139,248,730.28
华南	619,545,494.86	619,545,494.86
华东	252,452,091.61	252,452,091.61
西北	210,179,556.67	210,179,556.67
西南	49,184,753.16	49,184,753.16
东北	7,051,644.64	7,051,644.64
海外	11,231.00	11,231.00
市场或客户类型		
城市水环境	999,892,456.15	999,892,456.15
工业水系统	471,779,681.04	471,779,681.04
其他	76,314,394.37	76,314,394.37
合同类型		
水环境解决方案	1,360,740,619.78	1,360,740,619.78
水务运营管理	49,765,566.77	49,765,566.77
其他	137,480,345.01	137,480,345.01
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	1,547,986,531.56	1,547,986,531.56

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

本公司收入确认政策详见附注五、38。本公司根据合同的约定，作为主要责任人按照客户需求的品类、标准及时履行供货义务。对于销售合同，于本公司将商品交于客户或承运商时完成履约义务，客户取得相关商品的控制权。



不同客户和产品的付款条件有所不同，本公司部分销售以预收款的方式进行，其余销售则授予一定期限的信用期。

#### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 264,265.17 万元，其中：

158,559.10 万元预计将于 2021 年度确认收入，105,706.07 万元预计将于 2022 年度确认。

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		
权益法核算的长期股权投资收益	-17,544,814.57	-4,312,592.01
处置长期股权投资产生的投资收益	30,410,716.42	-42,055,956.89
交易性金融资产在持有期间的投资收益		83,269.64
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		
合计	12,865,901.85	-46,285,279.26

其他说明：

无

#### 6、 其他

适用 不适用

#### 十八、 补充资料

##### 1、 当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	28,982,351.54	附注七、68、73
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）	8,905,639.73	附注七、67
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	107,526.63	附注七、68
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	-14,518,957.79	附注七、75
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		
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	-1,804,178.86	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-86,320.82	
少数股东权益影响额	1,369,526.36	
合计	22,955,586.79	

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	-56.16	-1.03	-1.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-59.18	-1.08	-1.08

## 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	载有法定代表人、会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
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	报告期内公司在《上海证券报》、《中国证券报》以及上海证券交易所网站上公开披露的所有公司文件的正本及公告原稿。

董事长：赵笠钧

董事会批准报送日期：2021 年 3 月 29 日

#### 修订信息

适用 不适用