

公司代码：688101

公司简称：三达膜

# 三达膜环境技术股份有限公司 2019 年年度报告



## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

### 二、 重大风险提示

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

三、 公司全体董事出席董事会会议。

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

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

### 六、 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司2019年利润分配预案为：公司拟以实施2019年度分红派息股权登记日的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利2.50元(含税)，截至2019年12月31日公司总股本为333,880,000股，以此为基数计算，预计派发现金红利总额为83,470,000元，占公司2019年度合并报表归属上市公司股东净利润的30.17%；公司不进行资本公积金转增股本，不送红股。公司2019年利润分配预案已经公司第三届董事会第八次会议审议通过，尚需公司股东大会审议通过。

### 七、 是否存在公司治理特殊安排等重要事项

适用 不适用

### 八、 前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

### 九、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 十、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	8
第三节	公司业务概要.....	13
第四节	经营情况讨论与分析.....	26
第五节	重要事项.....	40
第六节	股份变动及股东情况.....	68
第七节	优先股相关情况.....	78
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	79
第九节	公司治理.....	89
第十节	公司债券相关情况.....	91
第十一节	财务报告.....	92
第十二节	备查文件目录.....	267

## 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		
发行人、公司、本公司、三达膜	指	三达膜环境技术股份有限公司或其前身及（除文义另有所指外）三达膜环境技术股份有限公司的所有子公司
三达环境工程	指	本公司前身三达（厦门）环境工程有限公司
新加坡三达膜/控股股东	指	三达膜技术（新加坡）有限公司（Suntar Membrane Technology (Singapore) Pte. Ltd.），注册地为新加坡
新达科技	指	新达科技有限公司（Sinomem Technology Pte. Ltd.），注册地为新加坡
新加坡三达投资	指	新加坡三达投资有限公司（Suntar Investment Pte. Ltd.），注册地为新加坡
实际控制人、一致行动人	指	蓝伟光（LAN WEIGUANG）和陈霓（CHEN NI）夫妇
清源中国	指	清源（中国）有限公司（CDH Water (China) Limited），注册地为香港
鼎晖投资	指	鼎晖投资基金管理公司
东方富海	指	东方富海（芜湖）股权投资基金（有限合伙）
易励投资	指	厦门易励投资合伙企业（有限合伙）
程捷投资	指	厦门程捷投资合伙企业（有限合伙）
岷佳投资	指	厦门岷佳投资合伙企业（有限合伙）
三达膜科技	指	三达膜科技（厦门）有限公司，本公司从事膜技术应用业务的子公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
股东大会	指	三达膜环境技术股份有限公司股东大会
董事会	指	三达膜环境技术股份有限公司董事会
监事会	指	三达膜环境技术股份有限公司监事会
公司章程	指	三达膜环境技术股份有限公司章程
报告期	指	2019年1月1日至2019年12月31日
上年、去年、同期	指	2018年1月1日至2018年12月31日
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元
膜/膜材料	指	具有选择性分离功能的材料，可以在分子范围内进行物理过程的物质分离，不需发生相的变化和添加助剂
膜组件	指	将膜片/膜丝/膜管与进水流道网、产水流道网等组装在一起、实现进水和产水分开的膜分离过程的最小分离单元
膜设备	指	应用膜分离技术按照其膜分离的技术参数标准制造的机电一体化设备
膜软件	指	针对不同物料、不同产品的分离纯化开发出来具有商业应用价值的膜应用工艺解决方

		案
过程工业	指	也称流程工业，通过物理变化和化学变化进行的生产过程
纳米过滤膜	指	基于孔径筛分的、其孔径分布介于 0.1~30nm 之间的膜过滤材料
特种分离膜	指	一种用于过程工业料液分离的高性能膜分离材料，可根据工业料液分离纯化的个性化需求，把目标分子在工业料液中分离出来
膜分离	指	利用膜的选择性分离实现料液的不同组分的分离、纯化、浓缩的过程
清洁生产	指	不断采取改进设计、使用清洁的能源和原料、采用先进的工艺技术与设备、改善管理、综合利用等措施，从源头削减污染，提高资源利用效率，减少或者避免生产、服务和产品使用过程中污染物的产生和排放，以减轻或者消除对人类健康和环境的危害
微滤	指	英文为 Microfiltration，简称 MF，能够截留溶液中的砂砾、淤泥、黏土等颗粒和细菌，而大量溶剂、小分子及少量大分子溶质都能透过的分离过程
超滤	指	英文为 Ultrafiltration，简称 UF，能够在压力驱动下，从水中分离胶体、大分子物质、微生物或分散极细的悬浮物的分离过程
纳滤	指	英文为 Nanofiltration，简称 NF，是介于超滤与反渗透之间的一种分离过程，其最显著的特点为截留那些可透过超滤的低分子有机物及重金属，同时又能透滤被反渗透截留的部分无机矿物质，使浓缩与透盐的过程同步进行，从而达到特定的分离纯化要求
反渗透	指	英文为 Reverse Osmosis，简称 RO，是一种以压力差为推动力，从溶液中分离出溶剂（水）的分离过程
膜生物反应器/MBR	指	英文为 Membrane Bio-Reactor，简称 MBR，是一种将膜分离技术与传统生物处理技术相结合的新兴的水处理工艺技术，其主要工艺原理是用微滤、超滤分离技术取代传统活性污泥法的二沉池和常规过滤单元，实现了高效固液的分离和生物菌群的截留，经其处理后的出水直接达到高品质再生回用水标准
连续离子交换技术	指	离子交换技术是基于树脂功能基团与物料中特定离子的吸附作用进行的交换过程，离子交换是可逆的等当量交换反应。传统的离子交换技术采用固定床实现，连续离子交换技术是在传统的固定床树脂吸附和离子交换工艺的基础上结合连续逆流系统技术优势开发而成
小试	指	在新应用工艺开发过程中，利用微型装置进行工艺参数及分离效果的定性分析，为中试系统提供进一步开发依据

中试	指	在小试开发基础上,对小试进行放大后出现的问题的验证和修复;同时,从定性到定量,为工业工程提供设计参数
收率	指	在化学反应或相关的化学工业生产中,投入单位数量原料获得的实际生产的产品产量与理论计算的产品产量的比值
聚偏氟乙烯/PVDF	指	英文 Polyvinylidene Fluoride 的简称,聚偏氟乙烯,是制造膜材料基本原材料中的一种
氧化铝/Al2O3	指	三氧化二铝,俗称矾土,是制造陶瓷膜的基本原材料中的一种
7-ACA	指	7-氨基头孢烷酸,是头孢菌素关键性中间体
6-APA	指	6-氨基青霉烷酸,由青霉素钾盐酶化裂解而成,是生产青霉素类抗生素的重要中间体
市政污水	指	排入城市排水系统的污水,包括生活污水、入流雨水、管网渗入水以及达到城市下水道标准的工业废水
工业废水	指	在工业企业生产过程中产生的被污染的废水。这种废水在外排前需要处理以达到相关行业废水污染物排放标准,也可以通过适当处理后回用
给水	指	由地表水、地下水等原水经水质处理后供工业企业生产过程及生活使用的水
再生水/中水	指	污水经适当处理后,达到一定的水质指标,满足某种使用要求,可以进行有益使用的水
膜法水处理	指	利用膜技术对污水、废水进行处理及回用、对给水进行净化以及对海水(含苦咸水)进行淡化
海水淡化	指	将海水脱盐来生产淡水的过程,能提供沿海居民饮用水和工业生产所需的淡水
氧化沟工艺/氧化沟法	指	传统活性污泥法污水处理技术的改良工艺,外形呈封闭环状沟,其特点是混合液在沟内不中断地循环流动,形成厌氧、缺氧和好氧段,且将传统的鼓风曝气改为表面机械曝气
CASS 工艺	指	英文 Cyclic Activated Sludge System 的简称,是周期循环活性污泥法的简称,又称为循环活性污泥工艺(Cyclic Activated Sludge Technology),是进出水和曝气间歇运行的污水处理工艺
BOD	指	英文 Biochemical Oxygen Demand 的简称,生物耗氧量,水样在一定期内进行需氧生物氧化所消耗的溶解氧量
COD	指	英文 Chemical Oxygen Demand 的简称,化学耗氧量,水样中可氧化物从氧化剂(比如重铬酸钾)中所吸收的氧量
SS	指	英文 Suspended Solids 的简称,指悬浮在水中的固体物质,是衡量水污染程度的指标之一
VFA	指	英文 Volatile Fatty Acid 的简称,挥发性脂肪酸,是厌氧生物处理法发酵阶段的末端

		产物
PTA	指	英文 Pure Terephthalic Acid 的简称，是石油加工后的产品，用于化工纤维、轻工、电子等产业
BOT	指	英文 Build-Operate-Transfer 的简称，是指建造-运营-转让模式。该模式由政府与投资运营商签订特许权协议，投资运营商承担污水处理厂的投资、建设、经营与维护，在协议规定的运营期限内，投资运营商向政府定期收取费用，以此来回收系统的投资、融资、建造、经营和维护成本并获取合理回报，特许期结束，投资运营商将污水处理厂整套固定资产无偿移交给政府
TOT	指	英文 Transfer-Operate-Transfer 的简称，是指转让-运营-转让模式。该模式由政府部门或国有企业将建设好的污水处理厂的一定期限的产权和经营权，有偿转让给投资运营商，由其进行运营管理；投资运营商在一个约定的时间内通过经营收回全部投资和得到合理的回报，并在合约期满之后，再交回给政府部门或原单位的一种融资方式
委托运营	指	政府部门或国有企业将建成或即将建成的污水处理项目委托给专业的污水处理运营商运营管理，并支付一定的运营费用
EPC	指	英文 Engineering+Procurement+Construction 的简称，是指工程承包模式。即承包方受客户委托，承担污水处理项目的规划设计、土建施工、设备采购、设备安装、系统调试、试运行等工作，并对建设工程的质量、安全、工期、造价全面负责，最后将系统整体移交客户运行
基本水量	指	污水处理厂在特许经营权协议中被承诺的每日最低结算污水处理量
结算水量	指	污水处理厂结算污水处理服务费适用的、经客户确认的污水处理量。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司基本情况

公司的中文名称	三达膜环境技术股份有限公司
公司的中文简称	三达膜
公司的外文名称	SUNTAR ENVIRONMENTAL TECHNOLOGY CO., LTD.
公司的外文名称缩写	SUNTAR
公司的法定代表人	LAN WEIGUANG
公司注册地址	陕西省延安市宝塔区圣烯石墨烯膜产业园



公司注册地址的邮政编码	716000
公司办公地址	厦门市集美区集美大道 1300 号创新大厦 21 层
公司办公地址的邮政编码	361021
公司网址	http://www.suntar.com/
电子信箱	ir@suntar.com

## 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书（信息披露境内代表）	证券事务代表
姓名	戴晓星	陈文生
联系地址	厦门市集美区集美大道 1300 号创新大厦 21 层	厦门市集美区集美大道 1300 号创新大厦 21 层
电话	0592-6778016	0592-6778016
传真	0592-6778156	0592-6778156
电子信箱	ir@suntar.com	ir@suntar.com

## 三、 信息披露及备置地点

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

## 四、 公司股票/存托凭证简况

### (一) 公司股票简况

√适用 □不适用

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

### (二) 公司存托凭证简况

□适用 √不适用

## 五、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢外经贸大厦 901-22 至 901-26
	签字会计师姓名	张慧玲、黄雅萍
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	长江证券承销保荐有限公司
	办公地址	中国（上海）自由贸易试验区世纪大道 1198 号 28 层
	签字的保荐代表人姓名	李海波、陈国潮
	持续督导的期间	2019 年 11 月 15 日至 2022 年 12 月 31 日

## 六、近三年主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
营业收入	742,008,730.62	589,908,834.79	25.78	585,941,725.36
归属于上市公司股东的净利润	276,667,904.67	181,321,744.12	52.58	185,231,016.43
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	197,295,344.87	174,374,815.05	13.14	173,502,950.35
经营活动产生的现金流量净额	236,317,186.78	100,565,887.36	134.99	124,583,488.55
	2019年末	2018年末	本期末比上年同期末增减(%)	2017年末
归属于上市公司股东的净资产	3,161,840,434.55	1,421,428,010.28	122.44	1,240,106,266.16
总资产	4,229,891,331.43	2,398,607,088.01	76.35	1,978,704,255.09

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
基本每股收益(元/股)	1.07	0.72	48.61	0.74
稀释每股收益(元/股)	1.07	0.72	48.61	0.74
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.77	0.70	10.00	0.69
加权平均净资产收益率(%)	16.40	13.63	增加2.77个百分点	16.14
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	11.69	13.10	减少1.41个百分点	15.12
研发投入占营业收入的比例(%)	5.31	5.40	减少0.09个百分点	4.93

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

报告期内，公司实现营业收入 74,200.87 万元，较上年同期增长 25.78%，主要系膜技术应用业务中工业料液分离比上年同期增加所致；实现归属于上市公司股东的净利润同比增长 52.58%，实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润同比增长 13.14%。净利润增加的主要原因是由于非经常性损益的增加（四平市污水处理厂特许经营权的提前终止产生的相关收益增加所致）和主营业务收入的增加所致；2019 年末归属于上市公司股东的净资产和总资产均较 2018 年末大幅增长，主要系 2019 年公司首次公开发行新股导致总资产及净资产大幅增加、2019 年度净利润增长所致。

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

## (三) 境内外会计准则差异的说明：

□适用 √不适用

## 八、2019 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	151,470,703.08	174,475,956.68	199,419,965.94	216,642,104.92
归属于上市公司股东的净利润	53,142,136.97	119,787,794.53	55,861,469.67	47,876,503.50
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	50,771,155.67	51,968,694.54	54,915,129.61	39,640,365.05
经营活动产生的现金流量净额	47,063,896.51	146,937,556.85	8,831,372.48	33,484,360.94

## 季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2019 年金额	附注 (如适用)	2018 年金额	2017 年金额
非流动资产处置损益	45,622,618.56	附注五 (44、 46)	-32,676.60	37,852.44
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	26,643,008.59	附注五 (39、 52)	11,089,260.55	7,350,392.42
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				

非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益	278,000.00	附注五 (45、 46)	747,995.74	176,281.20
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	/			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	2,243,351.67	附注五 (40、 41)		/
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
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	19,324,726.52	附注五 (45、 46)	-2,113,365.27	7,395,863.97
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	82,559.25		60.00	-7,312.50
所得税影响额	-14,821,704.79		-2,744,345.35	-3,225,011.45
合计	79,372,559.80		6,946,929.07	11,728,066.08

## 十、采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	0.00	601,695,851.67	601,695,851.67	1,695,851.67
应收款项融资	50,789,075.24	30,880,132.82	-19,908,942.42	
合计	50,789,075.24	632,575,984.49	581,786,909.25	1,695,851.67

## 十一、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、行业情况及研发情况说明

#### (一) 主要业务、主要产品或服务情况

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

公司主要产品及服务如下：

主营业务	主要产品及服务	应用领域
膜技术应用（基于膜材料、膜组件和膜设备等产品和技术的应用）	工业料液分离膜设备	氨基酸、抗生素、维生素、糖、植物提取、化工产品等生产过程中的分离纯化
	膜法水处理设备	石化、冶金等行业的废水处理和回水回用、锅炉水处理、市政供水
	环境工程	工业废水处理、市政污水处理、中水回用
	备件及其他	膜组件等备件、清洗剂、民用净水机、家庭净水等
水务投资运营		市政污水处理

#### 1、膜技术应用类产品及服务

##### (1) 膜材料、膜组件和膜设备

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

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

### ①纳滤芯

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

### ②陶瓷膜

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

### ③中空纤维膜

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

### ④iMBR

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

## （2）膜技术应用类产品及服务

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

### ①工业料液分离业务

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

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

### ②膜法水处理业务

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

### ③环境工程业务

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

### ④民用净水设备及其他

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

## 2、水务投资运营类产品及服务

公司开展的水务投资运营业务为膜技术应用于污水处理厂提供示范项目与样板工程。

## (二) 主要经营模式

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

### 1、盈利模式

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

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

### 2、采购模式

在膜技术应用方面，公司膜技术应用业务所采购的原材料分为常规物料以及新物料和专项设备。常规物料是公司生产所需的基础原料，公司采购部在询价和长年比价基础上，与数家国内外知名厂商建立了稳定的合作关系，并签订了年度战略合作框架协议，由采购员依据年度协议价格直接与合格供应商发出采购订单意向，根据订单金额大小报相应主管审批后，正式下达采购订单。在采购新物料和专项设备时，公司需要进行供应商产品审批工作，根据公司《采购管理办法》，由采购员通过查询、实地到访、业绩报告，第三方资料或委托验证等方法收集供应商的信息，组织公司内部设计主管、技术主管进行评审，如有必要，还需提供样品进行检验，初步确定意向供应商范围。然后由技术人员提出新物料和专项设备的工艺、质量和交期的要求，采购员向三家以上的供应商询价、招标，要求供应商提供详细的技术、质量保证、交期、价格等技术和商务说明，最终形成《供应商比较审批表》，经设计主管、技术主管审核后提交物流部经理审核，报公司分管物流部主管审批，最终确定最优的供应商并下单采购。此外，对于在邀标时指定使用某一生产厂家的材料或设备的客户，则一般由公司物流部和生产管理部工作人员与该指定供应商进行磋商，根据最终制定的工艺方案和生产计划签订采购合同。

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

### 3、生产模式

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

为了提高经营效率、控制生产成本，公司将此类非核心工艺进行外协。公司承担总检、监督、验收等关键环节，从而保证了产品质量。

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

#### 4、营销模式

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

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

#### 5、研发模式

在膜技术应用方面，公司在围绕膜技术应用开发膜软件与研制膜材料的多年实践过程中，建立了一套以“目标导向、逆向思维”为原则的“RDPA”研发体系、即“研究-开发-中试-应用”的综合技术开发平台。公司水务投资运营方面的研发以膜技术应用的研发工作为基础，主要围绕膜技术在污水处理领域的应用开展，研发方向主要包括膜材料的研发与改良、污水处理工艺的升级、降低膜应用成本等方面。

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

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

### (三) 所处行业情况

#### 1. 行业的发展阶段、基本特点、主要技术门槛

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

目前，由于经济的快速发展和环境污染日益严重，突出的能源消耗问题、水稀缺和水污染问题逐渐威胁到经济和社会安全，同时随着全社会日益重视可持续发展和清洁生产，膜分离技术在



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

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

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

## 2. 公司所处的行业地位分析及其变化情况

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

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

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

### 3. 报告期内新技术、新产业、新业态、新模式的发展情况和未来发展趋势

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

#### (1) 应用层次逐步提高，应用领域逐步扩大

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

#### (2) 膜产业配套能力将逐步增强

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

#### (3) 商业运营模式区域多样性

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

#### (4) 膜产业自主创新能力将不断提升

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

#### (5) 我国膜企业综合竞争力逐步提高

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

### (四) 核心技术与研发进展

#### 1. 核心技术及其先进性以及报告期内的变化情况

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

核心技术范畴	核心技术涉及方面	核心技术简介	技术来源	创新方式
膜材料研制与组件生产技术	膜材料研制	以无机材料、有机材料或无机-有机复合材料研制具有选择性分离功能膜材料的技术；如自主研制的纳滤芯、陶瓷膜、中空纤维膜、iMBR膜材料	自主研发	自主创新
	膜组件生产	由膜材料或膜芯和端盖、收集管、隔网等进出流道配件以及外壳等保护配件研制可实现分离功能的最小工作单元的技术；如自主研制的纳滤芯、陶瓷膜、中空纤维膜、iMBR、卷式纳滤膜组件	自主研发	
膜软件及设备应用解决方案	膜设备制造	按照膜分离的技术参数标准将膜组件和其他辅助设备装配成能够独立运行达到生产环节中的阶段性目标并稳定运行的技术；如自主研发的陶瓷膜微滤超滤膜设备、Flow-Cell超滤膜设备、卷式超滤膜设备、纳滤膜设备、反渗透膜设备、膜生物反应器设备、连续离子交换及色谱分离设备、民用净水机等	自主研发	自主创新
	膜软件开发	具体产品生产过程涉及的膜应用工艺或特定水处理过程即废液资源化的膜应用工艺，包括膜材料与构型的选择、膜分离过程的优化、生产或处理流程和清洗方案的设计；如氨基酸中间产品分离提纯膜软件、葡萄糖中间产品除杂膜软件、味精母液脱色膜软件等	自主研发	
	膜系统集成	将多种不同的膜设备或一种膜设备与其他配套的设备进行组合以达到特定的分离纯化目标的一体化集成技术，是膜设备与相应膜软件的结合，包括膜设备及其他设备的选择、膜系统工程的设计、膜污染控制、膜清洗计划一整套系统方案。如自主制造的维生素C生产膜系统、氨基酸发酵膜系统、果汁凉茶生产膜系统等	自主研发	
	膜技术应用	针对用户特定的分离纯化需求所组合设计的基于膜系统的一体化综合性解决方案，主要应用领域有工业料液分离和膜法水处理，此外还包括膜技术研发过程中的实验、测试技术。膜技术应用的方法原型有双膜法、全膜法和“膜+连续离子交换及色谱分离纯化技术”；如自主研发的维生素C生产膜应用、氨基酸生产膜应用、葡萄糖生产膜应用等等	自主研发	
水处理相关技术及解决方案	环保水处理相关技术	具体指发行人对基础性市政污水处理技术的改良以及开发结合膜技术的市政污水处理技术；主要有AO+MBR膜工艺、外置式超滤膜+臭氧工艺和改良型AAO工艺等	自主研发	自主创新

公司核心技术先进性强，技术水平行业领先。公司围绕膜技术应用开发膜软件与研制膜材料的多年实践过程中，建立了一套以“目标导向、逆向思维”为研发原则的“RDPA”研发体系、即“研究——开发——中试——应用”的综合技术开发平台，依托公司国家人保部博士后科研工作站三达膜科技分站、福建省膜分离工程技术研究中心两大平台，形成了一系列从膜工程-膜软件-

膜组件-膜材料的核心技术组合。研发是公司的核心竞争力，公司把扩大研发作为发展战略，通过制度保障、创新激励和拓展新产品开发渠道等三方面为公司核心竞争力的提升提供了有力保障。

## 2. 报告期内获得的研发成果

公司坚持以科技创新为第一生产力，持续推动研发创新工作，不断拓宽膜技术的应用领域。作为行业领先的膜技术开发与应用企业，以膜软件开发为核心，上游拓展到膜材料制备，下游延伸到膜技术应用，研发涵盖先进膜材料研发、特种分离膜技术应用。为传统工业生产过程的升级改造提供清洁生产与绿色制造的手段与方法，为过程工业的分离纯化与废水资源化提供基于膜技术应用的创新解决方案。

报告期内，公司开发了维生素、淀粉糖、抗生素、PTA、盐湖卤水提锂等多个行业的清洁生产工艺和废水资源化工艺，为企业在环保趋严的大环境下，减少污染排放，降低生产成本，为传统工业生产过程的升级改造提供清洁生产与绿色制造的手段与方法。在废水资源化研发方面，公司大力研发耦合膜工艺，为抗生素行业 RO 浓水处理提供了全新的思路，提出基于膜过程的废水资源化的创新解决方案。

报告期内，公司基于过程工业先进膜分离应用的强大应用基础，上游延伸至膜技术产业的基础领域——膜材料研发，开发了一系列功能优异具有自主知识产权的膜材料，种类涵盖高性能复合膜材料和先进无机非金属膜材料，在“高强度耐磨损氧化锆陶瓷超滤膜（10-30nm）”项目中，采用溶胶凝胶法和粒子烧结法相结合，制备出粒径均一的纳米级氧化锆粉体；通过钇掺杂改性氧化锆陶瓷超滤膜层，提高膜层稳定性和结合强度，降低烧结温度，解决传统 10-30nm 陶瓷膜制备中较多开裂缺陷的问题。在“改性 PVDF 内支撑中空纤维膜及其 MBR 膜组件”项目中，采用(0.5-5)% 聚氧乙烯聚丙烯醚嵌段共聚物对膜材料进行改性，大大提高 PVDF 内支撑中空纤维膜的亲水性能，提升膜材料的应用通量。以上两个项目同时被认定为 2019 年厦门市新材料首批次产品。

报告期内，公司在以往研发投入的基础上，继续加大对生产研发的投入力度，专注知识产权和专利技术的申请，高度重视技术研发与创新，追求技术领先。报告期内，公司共申请专利 35 项，获授权专利 10 项（包括发明专利 3 项，新型专利 7 项）。截止到 2019 年 12 月 31 日，公司及子公司拥有有效专利 116 项，其中发明专利 68 项，实用新型专利 47 项，外观设计专利 1 项。其中，公司获授权的“高性能复合陶瓷纳滤芯制备工艺发明专利”曾荣获“厦门市专利特等奖”与“中国专利优秀奖”，基于公司自主知识产权的“高性能复合陶瓷纳滤芯而开发生产的净水装置”已经荣获中国科技部、商务部、生态环境部、国家质检总局等四部局联合颁发的“国家重点新产品证书”，该陶瓷纳滤芯可用于替代目前中国大量进口的有机反渗透膜芯，而且具有节水降耗、保留矿物质、避免二次污染等三大优点。

## 3. 研发投入情况表

单位：元

本期费用化研发投入	39,416,824.11
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	39,416,824.11
研发投入总额占营业收入比例（%）	5.31
公司研发人员的数量	188
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	18.71
研发投入资本化的比重（%）	0

### 情况说明

无

## 4. 在研项目情况

√适用 □不适用

单位：元

序号	项目名称	预计总投资规模	本期投入金额	累计投入金额	进展或阶段性成果	拟达到目标	技术水平	具体应用前景
1	节能型垂直一体式曝气 MBR 模块化组器开发	7,000,000.00	3,632,269.58	7,064,573.27	已完成	提升公司 MBR 产品核心技术，侧重于一体式曝气技术	实现规模化组件的开发	污水处理，市政污水升级改造
2	含动态导流隔网的抗污染型超宽流道卷式膜开发	5,000,000.00	2,099,697.25	5,271,791.53	产品内部开发测试中	优化卷式膜流道，提升卷式膜组件的抗污染性能	有效提高了工业分离超宽流道卷式膜组件的抗污染性能，提升组件使用寿命	工业分离卷式膜系统
3	稀土金属改性增强陶瓷膜支撑体的研发	2,400,000.00	1,927,441.49	1,927,441.49	产品开发中	开发稀土金属改性增强的陶瓷膜支撑体，提高膜性能	通过稀土金属改性技术提升陶瓷膜强度和耐腐蚀性能，提升产品竞争力	环境苛刻，对陶瓷膜强度和耐腐蚀性能要求较高的工业分离应用场景
4	亲水性抗污染 50nm 陶瓷微滤膜的研发	2,700,000.00	2,854,359.68	2,854,359.68	已完成	开发高亲水性、抗污染的 50nm 陶瓷微滤膜	通过对膜层材料的改性，提升 50nm 微滤膜层的亲水性，进而提高抗污染性能和过滤通量	发酵液分离、油水分离
5	高强度耐磨损 100nm 陶瓷微滤膜的研发	3,100,000.00	3,091,418.00	3,091,418.00	已完成	开发高强度、耐磨损的 100nm 陶瓷微滤膜	通过膜层改性增强，提高过滤膜层的强度和耐磨损性能	高固含量、高冲刷磨损效应的工业料液分离
6	平板式复合	3,000,000.00	1,388,498.63	1,388,498.63	产品	开发界面聚合法复合纳滤	平板式复合纳滤膜在 0.69MPa	工业分离卷

	纳滤膜的开发				开发中	膜片,提升膜材料的抗污染性能。	的压力下对 2000mg/L 的 MgSO <sub>4</sub> 溶液的渗透通量 >40 LMH, 盐截留率 >96%	式膜系统
7	耐酸碱耐腐蚀低成本水处理管式陶瓷膜组件开发	3,000,000.00	1,382,982.07	1,382,982.07	产品开发中	拓展管式陶瓷膜的应用场合,探索组件结构和运行操作工艺模式,降低组件成本和运行成本,同时具备耐酸碱、耐腐蚀和低成本等特点。	组件内部结构设计	污水处理和中水回用
8	高性能有机平板超滤膜的研发	13,000,000.00	6,184,152.83	12,524,914.32	已完成	开发 PVDF 超滤膜和 CA 超滤膜,提升超滤膜的抗污染性能。	PVDF 超滤膜水通量 ≥400LMH (0.1MPa); CA 超滤膜水通量 ≥250LMH (0.35MPa)	工业分离卷式膜系统
9	高效曝气帘式 MBR 规模化膜组器开发	12,000,000.00	5,038,078.75	5,038,078.75	产品设计及内部测试	帘式 MBR 具有高效的单帘曝气结构和合理的膜组器结构。	通过曝气构件设计和组器结构优化,曝气量降低为 0.1-0.3 Nm <sup>3</sup> /h/m <sup>2</sup>	市政污水处理
10	DBNPA 型高效快速杀菌剂研发	14,000,000.00	6,647,661.93	6,647,661.93	配方试验及测试	开发一种以 DBNPA 为基础的高效快速杀菌剂新产品及其生产工艺技术,建立杀菌剂效果评价体系和检测平台,实现批量化生产及工业应用,可应。	配方开发	用于中水回用、污水处理和纯水制备等水处理行业的膜应用杀菌工艺
11	内支撑中空超滤膜研发	6,000,000.00	5,170,263.90	5,170,263.90	开发完成	采用涂覆法与 NIPS 法在 PET 不同类型规格内支撑管表面构筑分离层,使得分离层的精度 ≤0.1μm。	分离层的精度 ≤0.1μm,爆破强度满足浸没式超滤膜组件的运行要求。	应用于市政污水处理、自来水水厂工艺升级改造
合计	/	71,200,000.00	39,416,824.11	52,361,983.57	/	/	/	/

## 情况说明

无

## 5. 研发人员情况

单位:元 币种:人民币

教育程度		
学历构成	数量(人)	比例(%)
硕士及以上	14	7.45
本科	127	67.55
专科及以下	47	25.00
合计	188	100
年龄结构		
年龄区间	数量(人)	比例(%)
50(不含)周岁以上	10	5.32
40~50周岁(含)	22	11.70
30~40周岁(含)	93	49.47
30周岁(含)以下	63	33.51
合计	188	100
薪酬情况		
研发人员薪酬合计		27,160,164.66
研发人员平均薪酬		144,468.96

## 6. 其他说明

□适用 √不适用

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

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
交易性金融资产	601,695,851.67	14.28	0.00	0.00	不适用	主要系本年度购买的结构性存款在交易性金融资产列示
存货	300,888,139.44	7.14	190,761,882.82	7.95	57.73	在执行订单和在手订单增加
其他流动资产	232,523,242.87	5.52	22,029,475.23	0.92	955.51	使用闲置募集资金购买理财产品
在建工程	768,522.77	0.02	11,217,429.43	0.47	-93.15	在建工程完工转入固定资产
固定资产	45,673,970.64	1.08	22,370,661.1	0.93	104.17	新增机器设备和在建完工转入

其中:境外资产 267,280,216.52(单位:元 币种:人民币),占总资产的比例为 6.32%。



### 三、报告期内核心竞争力分析

#### (五) 核心竞争力分析

√适用 □不适用

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

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

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

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

##### ①膜材料、膜组件及膜设备技术优势

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

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

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

##### ②研发及持续创新优势

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

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

##### ③膜应用技术项目经验优势

公司项目经验丰富，能够根据客户行业及使用场景的不同，设计出最优的膜技术应用方案，保证生产过程清洁高效。公司作为国内领先的膜技术开拓者，以膜技术应用领域为基础，通过大量项目实践，率先提出“膜软件”概念，根据客户的差异化需求提供包括技术开发、工程设计和

系统集成、现场安装调试、运营技术支持和售后服务在内的综合解决方案，确保了整个生产过程的清洁与高效。

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

#### ④覆盖全产业链、高质量的综合服务优势

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

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

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

适用 不适用

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

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

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

报告期内，在膜技术应用业务订单方面，公司根据市场情况进行及时调整，巩固优势行业，在氨基酸、抗生素、维生素、糖等细分市场，继续保持了较高的市场占有率；同时，公司抓住 2019 年石化产业链的投资机会，石化行业膜法水处理订单取得高速增长。在水务投资运营方面，公司和政府密切合作，根据国家对提标改造的要求，积极利用膜技术在四类水提标改造方面的优势，应用膜技术对自有运营污水处理厂进行改造，既提升标准、提升水价，同时也是公司膜应用的很好示范，具有产业链协同效应。

报告期内，公司实现营业收入 74,200.87 万元，较上年同期增长 25.78%，主要系膜技术应用业务中工业料液分离比上年同期增加所致；实现归属于上市公司股东的净利润同比增长 52.58%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润同比增长 13.14%。净利润增长的主要原因是由于非经常性损益的增加（四平市污水处理厂特许经营权的提前终止产生的相关收益增加所致）和主营业务收入的增加所致；2019 年末归属于上市公司股东的净资产和总资产均较 2018 年末大幅增长，主要系 2019 年公司首次公开发行新股导致总资产及净资产大幅增加、2019 年度净利润增长所致。

## 二、风险因素

### (一) 尚未盈利的风险

适用 不适用

### (二) 业绩大幅下滑或亏损的风险

适用 不适用

### (三) 核心竞争力风险

适用 不适用

#### (1) 技术升级迭代风险

膜技术应用和水务投资运营行业属于技术密集型行业，尤其是膜技术应用行业下游应用领域广泛且非标准性要求突出。行业内企业的不断发展壮大，必须进行持续的技术创新和产品开发。未来将会出现性能更好、使用寿命更长或成本更低新型膜材料。公司如果不能进行持续的技术创新或创新不足、无法跟进行业技术升级迭代，可能会受到有竞争力的替代技术和竞争产品的冲击，将导致公司的产品无法适应市场需求，公司的经营业绩、盈利能力及市场地位将会面临下滑的风险。

#### (2) 研发失败和成果转化风险

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

### (四) 经营风险

适用 不适用

#### (1) 应收账款的风险

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

#### (2) 主要客户变动较大的风险

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

#### (3) 市场开拓风险

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

### (五) 行业风险

适用 不适用

#### (1) 行业竞争加剧风险

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

## (2) 政府部门违约风险

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

## (六) 宏观环境风险

适用  不适用

### (1) 宏观经济及政策性变动引起下游客户订单减少导致营业收入波动的风险

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

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

### (2) 新冠肺炎疫情的不确定性风险

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

## (七) 存托凭证相关风险

适用  不适用

## (八) 其他重大风险

适用  不适用

### (1) 未来投资收益波动风险

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

### (2) 募集资金投资项目相关风险

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

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

## 三、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 74,200.87 万元，较上年同期增加了 15,209.99 万元，比上年同期增长 25.78%，主要系膜技术应用业务中工业料液分离比上年同期增加所致。公司发生营业成本 43,553.44 万元，比上年同期增加了 9,170.11 万元，比上年同期增长 26.67%，公司的综合毛利率为 41.3%，比上年同期减少 0.41 个百分点。

## (一) 主营业务分析

## 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	742,008,730.62	589,908,834.79	25.78
营业成本	435,534,443.32	343,833,353.13	26.67
销售费用	26,451,107.85	21,617,967.52	22.36
管理费用	39,672,387.29	29,994,139.97	32.27
研发费用	39,416,824.11	31,844,035.14	23.78
财务费用	19,218,546.62	18,400,101.66	4.45
经营活动产生的现金流量净额	236,317,186.78	100,565,887.36	134.99
投资活动产生的现金流量净额	-890,422,372.19	-145,977,463.08	509.97
筹资活动产生的现金流量净额	1,408,962,396.85	41,554,688.53	3,290.62

## 2. 收入和成本分析

□适用 √不适用

## (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
膜技术应用	450,815,279.27	262,657,867.33	41.74	28.36	26.74	增加 0.74 个百分点
水务投资运营	291,193,451.35	172,876,575.99	40.63	22.00	26.56	减少 2.14 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 (%)
工业分离	207,608,963.79	110,276,525.10	46.88	105.48	96.06	增加 2.55 个百分点
膜法水处理	94,001,547.18	76,911,716.95	18.18	-13.63	6.73	减少 15.61 个百分点
备件及其他	149,204,768.30	75,469,625.28	49.42	26.47	23.63	增加 1.16 个百分点
水务投资运营	291,193,451.35	172,876,575.99	40.63	22.00	25.56	减少 2.14 个百分点
环境工程	0	0	0			
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 (%)
境内	696,517,970.87	421,772,581.74	39.45	22.31	26.37	减少 1.95 个百分点
境外	45,490,759.75	13,761,861.58	69.75	122.67	36.49	增加 19.10 个百分点

#### 主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

注：公司本年环境工程收入为 0，去年同期收入为 2,336.93 万元，毛利率为 23.51%。但本年度工业分离项目比去年同期增加 105.48%，膜材料等备品备件实现的收入比去年同期增加 26.47%，整年度总体收入比去年增加 25.78%。

#### (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
工业料液分离膜设备	台/套	89	89		30.88	30.88	
膜法水处理设备	台/套	37	37		19.35	19.35	
环境工程	项			0			
水务投资运营	万吨	23,744.23	28,809.22	0	8.24	4.37	

#### 产销量情况说明

注 1：工业料液分离膜设备、膜法水处理设备和环境工程均为非标准定制化产品，接到订单后组织生产，以销定产，因此产销率为 100%，即生产量等同于销售量，无库存成品。

注 2：环境工程本年度没有收入，2018 年有 1 个项目。

注 3：污水处理销售量（结算量）超过生产量（实际处理量）的主要原因为：报告期内部分运营单位的部分运营月份出现基本水量高于实际处理量的情况，根据协议约定按基本水量作为结算量。

#### (3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
膜技术应用		262,657,867.33	60.31	207,233,750.25	60.27	26.74	
水务投资运营		172,876,575.99	39.69	136,599,602.88	39.73	26.56	
分产品情况							
分产	成本	本期金额	本期占总	上年同期金额	上年同期占	本期金额较	情

品	构成项目		成本比例 (%)		总成本比例 (%)	上年同期变动比例 (%)	况说明
工业分离	直接材料	94,301,016.29	85.51	51,100,702.93	90.85	84.54	
	直接人工	2,876,615.21	2.61	1,150,103.32	2.04	150.12	
	制造费用	13,098,893.60	11.88	3,996,700.23	7.11	227.74	
	营业成本小计	110,276,525.10	100.00	56,247,506.48	100.00	96.06	
膜法水处理	直接材料	73,143,326.43	95.10	70,054,492.36	97.21	4.41	
	直接人工	583,350.62	0.76	366,196.73	0.51	59.30	
	制造费用	3,185,039.90	4.14	1,643,899.82	2.28	93.75	
	营业成本小计	76,911,716.95	100.00	72,064,588.91	100.00	6.73	
水务投资运营	职工薪酬	28,698,232.04	16.60	26,362,431.11	19.30	8.86	
	摊销及维修费	55,769,038.57	32.26	50,015,517.03	36.61	11.50	
	电费	44,793,816.51	25.91	39,388,039.88	28.83	13.72	
	药剂及其他	43,615,488.87	25.23	20,833,614.86	15.25	109.35	
	营业成本小计	172,876,575.99	100.00	136,599,602.88	100.00	26.56	

成本分析其他情况说明  
无

#### (4). 主要销售客户及主要供应商情况

##### A. 公司主要销售客户情况

前五名客户销售额 19,765.04 万元，占年度销售总额 26.64%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

##### 公司前5名客户

适用 不适用

其他说明

无

##### B. 公司主要供应商情况

前五名供应商采购额 15,548.56 万元，占年度采购总额 25.66%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

## 公司前5名供应商

□适用 √不适用

其他说明

无

## 3. 费用

√适用 □不适用

单位：元

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
销售费用	26,451,107.85	21,617,967.52	22.36
管理费用	39,672,387.29	29,994,139.97	32.27
研发费用	39,416,824.11	31,844,035.14	23.78
财务费用	19,218,546.62	18,400,101.66	4.45

销售费用变动原因说明：本期销售费用较上年同期增加 483.31 万元，增幅 22.36%；主要系销售人员职工薪酬和差旅费增加所致。

管理费用变动原因说明：本期管理费用较上年同期增加 967.82 万元，增幅 32.27%；主要系人员职工薪酬和差旅费增加所致。

研发费用变动原因说明：本期研发费用较上年同期增加 757.28 万元，增幅 23.78%；主要系人员职工薪酬和研发用材料增加所致。

## 4. 现金流

√适用 □不适用

单位：元

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	236,317,186.78	100,565,887.36	134.99
投资活动产生的现金流量净额	-890,422,372.19	-145,977,463.08	509.97
筹资活动产生的现金流量净额	1,408,962,396.85	41,554,688.53	3290.62

1、经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 13,575.13 万元，主要系本期销售增加导致收款增加。

2、投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 74,444.49 万元。主要系本期购买结构性存款的金额增加所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 136,740.77 万元，主要系本期公司在科创板上市，首次公开发行募集资金到位所致。

## (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：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



		(%)				
交易性金融资产	601,695,851.67	14.22	0.00	0.00	不适用	主要系本年度购买的结构性存款在交易性金融资产列式
应收账款	381,428,820.13	9.02	373,483,715.40	15.57	2.13	
应收款项融资	30,880,132.82	0.73	0.00	0.00	不适用	本期执行新金融工具准则,根据企业管理应收票据的业务模式于应收款项融资核算所致
应收票据	0.00	0.00	59,904,226.01	2.50		
预付款项	26,703,626.85	0.63	53,681,688.15	2.24	-50.26	预付货款到货
存货	300,888,139.44	7.11	190,761,882.82	7.95	57.73	在执行订单和在手订单增加
其他流动资产	232,523,242.87	5.50	22,029,475.23	0.92	955.51	使用闲置募集资金购买理财产品
在建工程	768,522.77	0.02	11,217,429.43	0.47	-93.15	在建工程完工转入固定资产
固定资产	45,673,970.64	1.08	22,370,661.10	0.93	104.17	新增机器设备和在建完工转入
长期待摊费用	351,834.86	0.01	71,730.46	0.00	390.50	车间维修改造
无形资产	1,344,373,210.02	31.78	1,162,404,051.46	48.46	15.65	水厂升级改造和扩建增加
其他非流动资产	51,897,280.96	1.23	119,313,087.82	4.97	-56.50	主要系子公司四平三达与政府已达成特许经营权解除协议
短期借款	77,401,947.07	1.83	127,200,000.00	5.30	-39.15	归还流贷
长期借款	18,034,000.00	0.43	10,200,000.00	0.43	76.98	污水厂在建项目新增贷款
预收款项	282,248,558.80	6.67	195,748,774.28	8.16	44.19	订单增加
其他流动负债	3,925,305.67	0.09	2,329,777.67	0.10	68.48	待转销税金
递延所得税负债	254,377.75		0.00	0.00	不适用	交易性金融资产公允价值变动形成的

其他说明  
无

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：元

项 目	2019 年 12 月 31 日账面价值	受限原因
货币资金	10,940,287.06	保函保证金
应收账款	11,454,900.00	用于子公司漳州三达长期借款担保的资产
无形资产	58,103,862.09	
应收账款		未来 11 年的对吉安市财政局的所有应收账款用于借款担保的资产，目前暂未运营，尚无应收账款
合计	80,499,049.15	

### 3. 其他说明

适用 不适用

#### (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

## 环保行业经营性信息分析

### 1 大气污染治理

#### (1). 主要经营模式和上下游情况

适用 不适用

#### (2). 产品销售订单情况

适用 不适用

#### (3). 项目运营情况

适用 不适用

### 2 固体废弃物处理

#### (1). 项目运营情况

适用 不适用

#### (2). 发电业务

适用 不适用

### 3 环境修复业务

适用 不适用

## (五) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

#### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

#### (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

#### (3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

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	0.00	601,695,851.67	601,695,851.67	1,695,851.67
应收款项融资	50,789,075.24	30,880,132.82	-19,908,942.42	
合计	50,789,075.24	632,575,984.49	581,786,909.25	1,695,851.67

## (六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

2019 年 3 月 27 日，本公司子公司四平三达净水有限公司与四平市人民政府签订《四平市污水处理厂特许经营权、污水处理服务协议之提前终止协议》，约定双方一致同意解除《四平市污水处理厂特许经营权协议》及《污水处理服务协议》。根据协议，四平市人民政府同意返还四平三达资产回购款、污水处理费及其利息等合计 30,001.05 万元。具体包括资产回购款 128,950,699.39 元，污水处理费 139,048,490.40 元（其中包含应返还厦门三达科技投资有限公司截至 2012 年 11 月 30 日的污水处理费 47,127,310.40 元），利息 32,011,302.46 元（其中包含应返还厦门三达科技投资有限公司利息 10,849,500.00 元）。

截至 2019 年 12 月 31 日，四平三达已收到全部上述合同执行款，并已向厦门三达科技投资有限公司支付污水处理费及相关利息金额 57,976,810.40 元。

## (七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司名称	主要产品	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润	持股比例
三达膜科技(厦门)有限公司	膜材料、膜设备及其他分离设备与过滤设备设计、制造、安装及膜应用技术研究、开发及相关的技术咨询服务	81,050,000.00	550,319,902.32	261,639,399.86	415,106,324.25	89,233,994.45	100%
山东天力药业有限公司	山梨糖醇、甘露醇、葡萄糖、维生素 C 的生产和销售	198,752,500.00	1,706,732,328.36	1,040,412,658.23	2,037,244,733.47	166,741,509.37	30%

#### (八) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

### 四、公司关于公司未来发展的讨论与分析

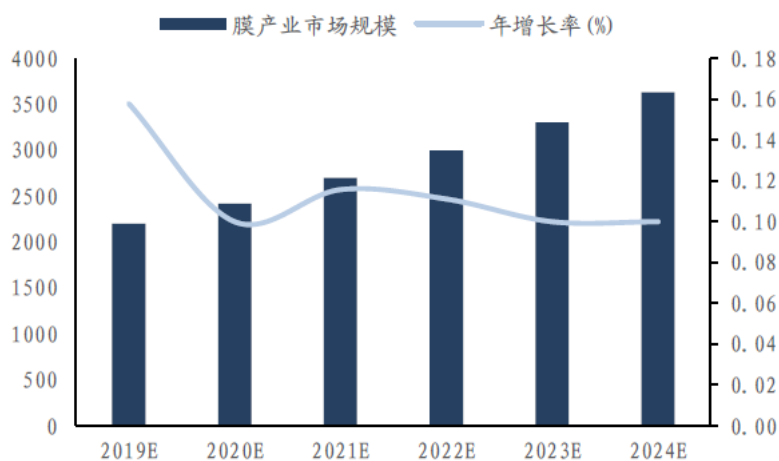
#### (一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

我国城市化和工业化的进程在较长时间内还要持续，因此我国环保产业的发展尚处于高速成长的阶段。现阶段我国膜技术的应用领域主要集中在工业料液分离，污水、废水处理，再生水处理和海水淡化等领域。膜技术作为目前具有先进性和竞争力的工业料液分离和水处理技术，与我国目前提倡的打造节能减排社会、致力清洁生产、发展循环经济、实现可持续发展的理念是非常契合的，具有非常广阔的应用空间和发展前景。

未来中国膜产业市场规模将超 3600 亿。我国的膜技术研究及应用虽然相对国外来讲起步较晚，但 2000 年以后，膜技术应用的解决方案项目数量和规模增速较快，膜技术应用发展迅速，成为世界瞩目的新兴市场。国际著名膜技术企业将中国的水处理领域作为其重要开发及战略市场，据前瞻产业研究院发布的《中国膜产业市场前景与投资战略规划分析报告》统计数据显示，2018 年我国整个膜产业市场规模预计达到 1,900 亿元，2014 年至 2018 年我国膜产业市场的年均增长率保持在 17% 以上，预计我国的膜产业将继续保持两位数以上的增幅。未来市政污水领域和海水淡化领域对膜处理工程的新增需求量都将促进膜产业产值的提升。前瞻预计，到 2024 年中国膜产业产值将达 3630 亿元，较 2017 年翻一番，且 6 年间的年均复合增长率将达到 10%。

#### 2019-2024 年中国膜产业市场规模统计情况及预测



#### (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司的愿景目标是致力成为全球领先的膜技术开发与应用企业。公司以改革传统生产方、改善人居环境和改进人民生活质量为己任，专注于特种分离膜、纳米过滤膜、复合纳滤芯材料的研制；以此为基础，生产膜组件、组装膜设备、开发膜软件、集成膜系统、致力膜应用；充分发挥公司创立二十多年来在膜技术开发与应用领域积累的丰富经验、用户口碑与品牌优势，全心打造覆盖“膜材料—膜设备—膜软件—膜应用”的膜产业链，为绿色制造、清洁生产与水质净化提供技术支撑与解决方案。

### (三) 经营计划

√适用 □不适用

公司将根据国家环保、水安全方面的政策和市场需求，利用公司大力研发的膜技术与自主创新研发的纳滤技术等优势，完善市场团队，抓住饮用水净化、污水提标、中水回用等方面的膜应用市场机会，继续完善和提升“膜材料-膜组件-膜设备-膜软件-膜应用”的膜产业链。上游膜材料方面，加大研发投入、扩大自产膜材料的生产规模，提升自有膜材料在膜工程中的占比；下游膜应用方面，致力于解决客户“提高产品质量、增加产品收率、降低生产成本、减少废弃物排放”四大诉求，研发基于膜分离纯化的整体解决方案，继续稳固公司在医药、食品、石化、化工等行业的领先地位，并进一步拓展在核电、锂电等能源方面的膜应用领域。公司将继续牢牢抓住行业和市场发展的重大机遇，努力实现公司发展，2020年公司销售收入力争达到8.8亿元。但上述经营目标的提出仅为管理层对全年经营业务开展的合理设想与前瞻性陈述，并不代表公司对2020年度盈利或经营状况的预测，最终能否实现或超额完成尚需取决于市场状况变化等多种因素，此外还受宏观市场环境、人力资源配备等诸多因素影响，存在较大不确定性，投资者对此应当保持足够的风险意识。

具体经营计划如下：

#### 1、加大膜材料研发投入，扩大膜材料生产规模

公司将充分发挥自主知识产权核心技术的优势，加大在膜材料研发与创新方面的投入力度，优化制膜工艺，提升膜材料的各项性能指标（通量、强度、截留率、抗污染性等），降低单位成本和资源消耗，扩大膜材料及膜组件的生产规模，成为国内能够规模化生产陶瓷膜、平板膜、卷式纳滤膜、膜生物反应器等最具综合实力的膜材料及膜组件提供商之一。

#### 2、深化膜技术应用技术，拓宽膜技术应用领域

在公司目前拥有自主知识产权的微滤、超滤、纳滤、反渗透及膜生物反应器等集成应用技术的基础上，根据市场需求优化工艺流程与技术迭代升级，提高膜组件及设备的应用收益率、降低工程投入及后期运营维护成本，进而提升客户使用满意度，拓展膜技术在工业料液分离和膜法水处理等领域的应用范围，更好地覆盖和开发潜在客户，为客户提供更加高效、优质的服务。

在工业料液分离领域，努力提升在核电、锂电、钢铁、电力、煤化工等能源行业的占有率；在膜法水处理领域，重点拓展纳滤、反渗透及膜生物反应器在工业废水资源化、市政中水回用和生活污水处理领域的应用；在终端净水领域，聚焦复合纳滤芯的生产、应用与推广。

#### 3、加强膜技术业务和水务投资业务的资源整合

随着公司膜技术的创新突破和项目经验的积累，已具备承接更多工业废水资源化和市政污水处理项目的能力，公司将以资本为纽带、以核心膜技术和丰富水务投资项目经验为依托，在保持现有污水投资运营业务规模的基础上，有选择地投资建设并运营基于膜技术应用的废水处理工程项目和市政供水项目，以膜技术推动水处理项目的升级改造与技术进步，进一步巩固并提升公司在膜法水处理领域国内领先的市场地位。

#### 4、加强市场营销网络建设，拓展膜应用市场领域

公司将整合资本、市场、技术等方面的资源，进一步巩固市场地位，通过有效互动整合行业资源，继续积极拓展膜材料销售，继续拓宽工业分离、膜法水处理等膜应用，深耕制药、生物发酵、食品、石油化工、盐湖提锂、核电、有色等重点行业，针对重点细分市场成立专门团队，进一步加强营销队伍建设，提升营销队伍的能力和素质、提高营销队伍的技术服务水平及专业化水平。

### (四) 其他

□适用 √不适用

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

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

1、根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》《上海证券交易所股票上市规则》《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》的有关规定，公司已于《公司章程》中明确了利润分配的原则及形式、现金分红政策、利润分配方案的决策程序和机制及利润分配政策的调整等事项：

公司采取现金、股票、现金与股票相结合的方式分配股利，在具备现金分红条件下，应当优先采用现金分红进行利润分配。在有条件的情况下，公司可以进行中期利润分配。

公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

各期现金分红最低比例：

(1) 公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在各期利润分配中所占比例最低应达到 80%；

(2) 公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在各期利润分配中所占比例最低应达到 40%；

(3) 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在各期利润分配中所占比例最低应达到 20%；

(4) 公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照第(3)项规定处理。

公司现有现金分红政策充分保护了中小投资者的合法权益。

2、《关于公司未来长期回报规划(2019-2021)》

2019-2021 年是公司谋求上市，实现跨越式发展目标的重要时期，公司该时期的发展与股东的鼎力相助密不可分。为此，公司坚持现金分红为主这一基本原则，当年度实现盈利，在依法弥补亏损、提取法定公积金、盈余公积金后有可分配利润的，每年现金分红不低于当期实现可供分配利润的 30%。其次，若公司快速成长，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配时，可以在满足上述现金股利分配之余，采取股票股利的方式予以分配。

3、公司 2019 年度利润分配预案：经容诚会计师事务所(特殊普通合伙)审计，公司 2019 年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润为 276,667,904.67 元，其中，母公司实现净利润 220,572,475.17 元，按母公司净利润的 10%提取法定盈余公积后，2019 年当年实际可供股东分配利润为 198,515,227.65 元。截至 2019 年 12 月 31 日，母公司累计可供分配利润 550,434,706.23 元，资本公积为 1,577,111,732.39 元。

根据公司目前总体经营情况及公司所处的发展阶段，公司拟以实施 2019 年度分红派息股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.50 元(含税)，截至 2019 年 12 月 31 日公司总股本为 333,880,000 股，以此为基数计算，预计派发现金红利总额为 83,470,000 元(含税)，占公司 2019 年度合并报表归属上市公司股东净利润的 30.17%；公司不进行资本公积金转增股本，不送红股。



公司 2019 年度利润分配预案已经公司第三届董事会第八次会议审议通过，独立董事对此预案进行审核并发表了同意的独立意见，监事会对利润分配方案进行了审核并提出审核意见。本预案尚需公司股东大会审议通过，公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。

4、报告期内，公司严格执行了有关分红原则及政策，符合《公司章程》、《关于公司未来长期回报规划（2019-2021）》的规定，分红标准和比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备、合规、透明，独立董事在董事会审议利润分配方案时均尽职履责并发挥了应有的作用，中小股东的合法权益能够得到充分维护。

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

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数(元)（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2019 年	0	2.50	0	0	276,667,904.67	30.17
2018 年	0	0	0	0	181,321,744.12	0
2017 年	0	0	0	0	185,231,016.43	0

## (三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

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

适用 不适用

## 二、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

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

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

	WEIGUANG、方富林、洪昱斌)	所持前述股份。上述锁定期届满之日，本人每年转让直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份数量不超过该部分股份总数的百分之二十五。因公司进行权益分派等导致本人直接或间接持有公司股份发生变化的，本人仍应遵守上述承诺。如中国证监会及/或证券交易所等监管部门对于上述股份锁定期限安排有不同意见的，本人/本单位同意按照监管部门的意见对上述锁定期进行修订并予以执行。	年内				
其他	本公司控股股东新加坡三达膜	<p>关于持股及减持意向的承诺</p> <p>(1) 持股意向</p> <p>本单位作为发行人股东，未来持续看好发行人及其所处行业的发展前景，愿意长期持有发行人股票。</p> <p>(2) 减持意向</p> <p>①减持股份的条件及数量</p> <p>本单位将按照发行人首次公开发行股票招股说明书以及本单位出具的各项承诺载明的限售期限要求，并严格遵守法律法规的相关规定，在限售期限内不减持公司股份。在上述限售条件解除后，本单位将认真遵守证券监管机构关于股东减持的相关规定，审慎制定股份减持计划。限售期届满后，本单位第一年减持比例不超过本单位直接或间接持有发行人首次公开发行股票前已发行的股份的5%；本单位第二年减持比例不超过本单位直接或间接持有发行人首次公开发行股票前已发行的股份的10%。</p> <p>②减持股份的方式</p> <p>本单位将根据减持所持有的发行人股份的方式应符合届时适用的相关法律、法规、规章的规定，包括但不限于非公开转让、二级市场竞价交易、大宗交易、协议转让等。</p> <p>③减持股份的价格</p> <p>本单位减持所持有发行人股份的价格不低于首发上市的发行价格，若在减持发行人股份前，发行人已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则减持价格相应调整。</p>	长期有效	是	是	/	/

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

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

	新加坡三达膜	<p>本次发行后三年内，如公司股票连续二十个交易日收盘价（如因公司派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照上海证券交易所相关规定进行调整）低于公司最近一期经审计的每股净资产时（每股净资产=最近一期经审计的净资产/公司股份总数），本单位将：1、根据公司股东大会批准的《三达膜环境技术股份有限公司稳定股价预案》中的相关规定，在公司就回购股份事宜召开的股东大会上，对回购股份的相关决议投赞成票；2、根据股东大会批准的《三达膜环境技术股份有限公司稳定股价的预案》中相关规定，履行相应的增持公司股票的义务。若非因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等原因，本单位未遵守上述承诺的，公司可扣留本单位下一年度与履行增持公司股份义务所需金额相对应的应得现金分红。如下一年度本单位应得现金分红不足用于扣留，该扣留义务将顺延至以后年度，直至累计扣留金额与本单位应履行增持股份义务所需金额相等或本单位采取相应的股价稳定措施并实施完毕为止。如给投资者造成损失的，本单位将按中国证监会或其他有权机关的认定向投资者依法承担赔偿责任。</p>	三年内				
其他	本公司董事(不含独立董事)、高级管理人员(含核心技术人员)	<p>关于稳定股价的预案承诺：                  本次发行后三年内，如公司股票连续二十个交易日收盘价（如因公司派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照证券交易所相关规定进行调整）低于公司最近一期经审计的每股净资产时（每股净资产=最近一期经审计的净资产/公司股份总数），本人将：1、根据公司股东大会批准的《三达膜环境技术股份有限公司稳定股价预案》中的相关规定，在公司就回购股份事宜召开的董事会上，对回购股份的相关决议投赞成票；2、根据股东大会批准的《三达膜环境技术股份有限公司稳定股价的预案》中相关规定，履行相应的增持公司股份的义务。如本人未采取上述稳定股价措施，本人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。同时，公司将扣留本人与履行上述增持股份义务所需金额相对应的薪酬，直至本人采取相应的股价稳定措施并实施完毕为止。如给投资者造成损失的，本人将按中国证监会或其他有权机关的认定向投资者依法承担赔</p>	上市后三年内	是	是	/	/

			偿责任。					
分红	本公司、本公司控股股东新加坡三达膜、实际控制人 LAN WEIGUANG 和 CHEN NI 夫妇	利润分配政策的承诺 本公司承诺：本公司将严格按照经股东大会审议通过的《公司章程》、《公司上市后三年内股东分红回报规划》规定的利润分配政策向股东分配利润，严格履行利润分配方案的审议程序。如本公司违反承诺给投资者造成损失的，本公司将向投资者依法承担责任。 本公司控股股东新加坡三达膜、实际控制人 LAN WEIGUANG 和 CHEN NI 夫妇承诺：本单位/本人将督促公司严格按照经股东大会审议通过的《公司章程》、《公司上市后三年内股东分红回报规划》规定的利润分配政策向股东分配利润，履行利润分配方案的审议程序。如本单位/本人违反承诺给投资者造成损失的，本公司将向投资者依法承担责任。	长期有效	是	是	/	/	
解决同业竞争	本公司控股股东新加坡三达膜、实际控制人 LAN WEIGUANG 和 CHEN NI 夫妇、5%以上股东清源中国、本公司董事、监事、高级管理人员	避免同业竞争的承诺 本公司控股股东新加坡三达膜、实际控制人 LAN WEIGUANG 和 CHEN NI 夫妇、5%以上股东清源中国承诺：1、本人/本单位未直接或间接持有任何与公司及其子公司业务相同、类似或在任何方面构成竞争的其他企业、机构或其他经济组织的股权或权益，未在与公司及子公司存在同业竞争的其他企业、机构或其他经济组织中担任董事、高级管理人员或核心技术人员，未以任何其他方式直接或间接从事与公司及其子公司相竞争的业务。2、本人/本单位不会以任何形式从事对公司及其子公司的生产经营构成或可能构成同业竞争的业务和经营活动，也不会以任何方式为公司及其子公司相竞争的企业、机构或其他经济组织提供任何资金、业务、技术和管理等方面的帮助。3、凡本人/本单位及本人/本单位所控制的其他企业、机构或经济组织有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与公司及其子公司的生产经营构成竞争的业务，本人/本单位将按照公司的要求，将该等商业机会让与公司及子公司，由公司或子公司在同等条件下优先收购有关业务所涉及的资产或股权，以避免与公司及其子公司存在同业竞争。4、如果本人/本单位违反上述声明与承诺并造成公司或子公司经济损失的，本人/本单位将赔偿公司或子公司因此受到的全部损失。5、本承诺函自签署之日即行生效，并且	长期有效	否	是	/	/	



		<p>在本人/本单位作为公司控股股东/实际控制人/股东期间，持续有效且不可撤销。</p> <p>本公司董事、监事、高级管理人员承诺：1、本人未直接或间接持有任何与公司及其子公司业务相同、类似或在任何方面构成竞争的其他企业、机构或其他经济组织的股权或权益，未在与公司及子公司存在同业竞争的其他企业、机构或其他经济组织中担任董事、高级管理人员或核心技术人员，未以任何其他方式直接或间接从事与公司及其子公司相竞争的业务。2、本人不会以任何形式从事公司及子公司的生产经营构成或可能构成同业竞争的业务和经营活动，也不会以任何方式为公司及其子公司相竞争的企业、机构或其他经济组织提供任何资金、业务、技术和管理等方面的帮助。3、凡本人及本人所控制的其他企业、机构或其他经济组织有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与公司及其子公司的生产经营构成竞争的业务，本人将按照公司的要求，将该等商业机会让与公司及子公司，由公司或子公司在同等条件下优先收购有关业务所涉及的资产或股权，以避免与公司及其子公司存在同业竞争。4、如果本人违反上述声明与承诺并造成公司或子公司经济损失的，本人将赔偿公司或子公司因此受到的全部损失。5、本承诺函自签署之日即行生效，并且在本人作为公司董事/监事/高级管理人员期间，持续有效且不可撤销。</p>					
解决关联交易	<p>本公司控股股东新加坡三达膜、实际控制人 LAN WEIGUANG 和 CHEN NI 夫妇、5%以上股东清源中国、本公司董事、监事、高级管理人员</p>	<p>减少关联交易的承诺</p> <p>本公司控股股东新加坡三达膜、实际控制人 LAN WEIGUANG 和 CHEN NI 夫妇、5%以上股东清源中国承诺：本人/本单位将尽量减少或避免与公司及其子公司的关联交易。在进行确有必要且无法避免的关联交易时，将严格遵循市场规则，本着平等互利、等价有偿的一般商业原则，公平合理地进行，并按相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。本人/本单位所作的上述承诺不可撤销。本人/本单位如违反上述承诺，将立即停止与公司及其子公司进行的相关关联交易，并及时采取必要措施予以纠正补救；同时，本人/本单位对违反上述承诺所导致公司及子公司一切损失和后果承担赔偿责任。</p> <p>本公司董事、监事、高级管理人员承诺：本人将尽量减少或避免与公司及其子公</p>	长期有效	否	是	/	/

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

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

已达到  未达到  不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用  不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用  不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用  不适用

根据财政部于 2017 年 3 月 31 日发布的《关于印发修订〈企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量〉的通知》《关于印发修订〈企业会计准则第 23 号——金融资产转移〉的通知》《关于印发修订〈企业会计准则第 24 号——套期会计〉的通知》及 2017 年 5 月 2 日发布的《关于印发修订〈企业会计准则第 37 号——金融工具列报〉的通知》，本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行上述准则(以下统称“新金融工具准则”)，将非交易性权益投资重分类为其他权益工具投资。详情请见本年报第十一节财务报告五、重要会计政策及会计估计 41、重要会计政策和会计估计的变更。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用  不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用  不适用

(四) 其他说明

适用  不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	致同会计师事务所(特殊普通合伙)	容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	1,200,000.00	1,200,000.00
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	容诚会计师事务所(特殊普通合伙)	/
保荐人	长江证券承销保荐有限公司	0

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

因公司原审计团队离开致同并加入容诚会计师事务所(特殊普通合伙),考虑公司业务发展情况和整体审计的需要,为保持审计工作的连续性和稳定性,保证公司财务报表的审计质量,公司将2019年度审计机构改聘为容诚会计师事务所(特殊普通合伙)。详细情况参见公司已于2019年12月13日披露于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的《关于改聘会计师事务所的公告》。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

八、破产重整相关事项

适用 不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 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

(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

### 十三、重大关联交易

#### (一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

#### (三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

**(四) 关联债权债务往来**

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(五) 其他**

适用 不适用

**十四、重大合同及其履行情况**

**(一) 托管、承包、租赁事项**

**1、 托管情况**

适用 不适用

**2、 承包情况**

适用 不适用

**3、 租赁情况**

适用 不适用

## (二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
三达膜环境技术股份有限公司	公司本部	厦门市集美区融资担保有限公司	15,000,000.00	2019.12.31	2019.12.31	2023.12.30	连带责任担保	否	否	0	是	否	其他
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）						15,000,000.00							
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）						0							
公司及其子公司对子公司的担保情况													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	被担保方与上市公司的关系	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	
三达膜环境技术股份有限公司	公司本部	三达膜科技（厦门）有限公司	全资子公司	40,000,000.00	2019.01.09	2019.01.09	2023.01.08	连带责任担保	否	否	0	否	
三达膜	公司本	三达膜科	全资子公司	40,000,000.00	2019.07.03	2019.07.03	2023.06.26	连带责	否	否	0	否	

环境技术股份有限公司	部	技(厦门)有限公司							任担保				
三达膜环境技术股份有限公司	公司本部	三达膜科技(厦门)有限公司	全资子公司	48,000,000.00	2019.04.08	2019.04.08	2023.04.07	连带责任担保	否	否	0	否	
三达膜环境技术股份有限公司	公司本部	三达膜科技(厦门)有限公司	全资子公司	10,000,000.00	2019.12.31	2019.12.31	2024.12.30	连带责任担保	否	否	0	否	
三达膜环境技术股份有限公司	公司本部	三达膜科技(厦门)有限公司	全资子公司	5,000,000.00	2019.12.31	2019.12.31	2024.12.30	连带责任担保	否	否	0	否	
三达膜环境技术股份有限公司	公司本部	漳州三达污水处理有限公司	全资子公司	46,000,000.00	2014.01.22	2014.01.23	2024.01.22	连带责任担保	否	否	0	否	
报告期内对子公司担保发生额合计												143,000,000.00	
报告期末对子公司担保余额合计(B)												70,393,488.00	
公司担保总额情况(包括对子公司的担保)													



担保总额 (A+B)	70,393,488
担保总额占公司净资产的比例 (%)	2.23
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)	0
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	/
担保情况说明	/

(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：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	募集资金	800,000,000.00	800,000,000.00	0

注释：表格中的发生额是指报告期内的单日最高余额。

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	委托理财金额	委托理财起	委托理财终	资	资	报酬	年化	预期	实际	实际	是否	未来是	减值准
-----	----	--------	-------	-------	---	---	----	----	----	----	----	----	-----	-----

	理财类型		始日期	止日期	金来源	金投向	确定方式	收益率	收益(如有)	收益或损失	收回情况	经过法定程序	否有委托理财计划	备计提金额(如有)
兴业银行股份有限公司厦门杏林支行	结构性存款	230,000,000.00	2019.12.03	2020.03.03	募集资金	银行	保本浮动收益型	3.729%	/	/	尚未到期	是	是	/
招商银行股份有限公司厦门集美支行	结构性存款	270,000,000.00	2019.12.04	2020.03.04	募集资金	银行	保本浮动收益型	3.60%	/	/	尚未到期	是	是	/
中国光大银行股份有限公司延安分行	结构性存款	200,000,000.00	2019.12.04	2020.03.04	募集资金	银行	保本固定收益型	3.65%	/	/	尚未到期	是	是	/
兴业银行股份有限公司厦门海沧支行	结构性存款	100,000,000.00	2019.12.04	2020.06.01	募集资金	银行	保本浮动收益型	3.56%	/	/	尚未到期	是	是	/

#### 其他情况

适用 不适用

#### (3) 委托理财减值准备

适用 不适用

## 2. 委托贷款情况

### (1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

#### 其他情况

适用 不适用

### (2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

#### 其他情况

适用 不适用

### (3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

## 3. 其他情况

适用 不适用

### (四) 其他重大合同

适用 不适用

具体内容详见第四节【三、（六）】

## 十五、其他重大事项的说明

适用 不适用

## 十六、积极履行社会责任的工作情况

### (一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

### (二) 社会责任工作情况

#### 1. 股东和债权人权益保护情况

适用 不适用

报告期内，公司按照《公司法》《证券法》等有关法律、法规和规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，注重公司的规范化运营。以《公司章程》为基础，建立健全内部各项管理制度，形成以股东大会、董事会、监事会为主体结构的决策与经营体系，公司三会的召集、召开、表决程序均符合相关规定。报告期内，公司严格履行信息披露义务，做到信息披露工作的真实、准确、及时、完整，同时向所有投资者公开披露信息，保证所有股东均有平等的机会获得信息。公司按照分红政策的要求制定分红方案，重视对投资者的合理投资回报，以维护广大股东合法权益。

公司通过签订合同、定期付款保障债权人权益，利用互通互访的交流形式，加强与债权人及时的信息联系，创造公平合作、共同发展的发展环境。

## 2. 职工权益保护情况

√适用 □不适用

公司一直坚持以人为本的人才理念，实施企业人才战略，严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规，尊重和维员工的个人权益，切实关注员工健康、安全和满意度。公司通过知识技能的理论培训及实践操作技能培训等方式使员工得到切实的提高和发展，维护员工权益。

## 3. 供应商、客户和消费者权益保护情况

√适用 □不适用

公司秉承“诚信经营、共同发展、互惠互利”的原则，加强和供应商的合作，重视与供应商关系的发展，同时公司建立规范的物料采购质量控制管理办法并执行。

公司坚持“重视客户需要，客户至上”的理念，以积极地需求调研为市场导向，公司参加国内外各种专业展会，对顾客反馈的问题及时整改并给予客户回复。

公司能够充分保障供应商、客户和消费者的合法权益。

## 4. 产品安全保障情况

√适用 □不适用

公司一直坚持为客户提供优质的产品与服务，严格把控产品质量，注重产品安全，建立完整质量管理体系。目前公司和子公司三达膜科技均通过 ISO9001 质量管理体系标准认证

## 5. 公共关系、社会公益事业情况

√适用 □不适用

公司积极、主动加强与政府主管部门、行业协会、监管机关以及媒体的沟通与联系，建立良好的沟通关系，热情做好所有相关政府部门、企事业单位、媒体的参观、考察、接待、采访等工作。

公司在为社会创造价值、为员工谋取福利的同时，积极参加社会公益事业。多次组织厦门大学、集美大学学生来公司参观学习。举办净水科普实验小课堂，培养了小朋友的饮水安全意识。

### (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

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

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

4	邓州市污水处理厂	邓州市三达水务有限公司	化学需氧量、氨氮、总氮、总磷	连续排放	1 个	运粮河	《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB18918-2002)中一级 A 标准	CODcr≤511 吨/年,氨氮≤51.1 吨/年,总氮≤153.3 吨/年,总磷≤5.11 吨/年	无
5	宜城市城区污水处理厂	宜城市三达水务有限公司	化学需氧量、氨氮、总氮、总磷	连续排放	1 个	汉江	《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB18918-2002)中一级 A 标准	CODcr≤730 吨/年,氨氮≤73 吨/年,总氮≤219 吨/年,总磷≤7.3 吨/年	无
6	孝感市孝南区碧泉污水处理厂	孝感三达水务有限公司	化学需氧量、氨氮、总氮、总磷	连续排放	1 个	府澧河	《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB18918-2002)中一级 A 标准	CODcr≤1387 吨/年,氨氮≤109.5 吨/年	无
7	安徽省宿松县城城北污水处理厂	宿松三达水务有限公司	化学需氧量、氨氮、总氮、总磷	连续排放	1 个	二郎河	《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB18918-2002)中一级 B 标准	CODcr≤175.2 吨/年,氨氮≤23.36 吨/年,总氮≤58.4 吨/年,总磷≤2.92 吨/年	无
8	宿松县复兴污水处理厂	宿松临江三达水务有限公司	化学需氧量、氨氮、总氮、总磷	间断排放	1 个	长江	《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB18918-2002)中一级 B 标准	CODcr≤176.295 吨/年,氨氮≤23.506 吨/年,总氮≤58.765 吨/年,总磷≤2.938 吨/年	无
9	武平县污水处理厂	武平县三达水务有限公司	化学需氧量、氨氮、总氮、总磷	连续排放	1 个	平川河	《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB18918-2002)中一级 B 标准	CODcr≤438 吨/年,氨氮≤58.4 吨/年,总氮≤146 吨/年,总磷≤7.3 吨/年	无
10	华安县第二污水处理厂	华安县三达水务有限公司	化学需氧量、氨氮、总氮、总磷	间断排放	1 个	九龙江北溪	《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB18918-2002)中一级 B 标准	CODcr≤219 吨/年,氨氮≤29.25 吨/年	无

11	长泰县城区污水处理厂	长泰县三达水务有限公司	化学需氧量、氨氮、总氮、总磷	连续排放	1 个	龙津溪	《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB18918-2002)中一级 A 标准	CODcr≤547.5 吨/年, 氨氮≤54.75 吨/年, 总氮≤164.25 吨/年, 总磷≤5.48 吨/年	无
12	漳州市角美城市污水处理厂	漳州三达污水处理有限公司	化学需氧量、氨氮、总氮、总磷、	连续排放	1 个	深海排放(九龙江北港排海口)	《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB18918-2002)中一级 B 标准	CODcr≤1051.2 吨/年, 氨氮≤140.16 吨/年, 总氮≤350.4 吨/年, 总磷≤17.52 吨/年	无
13	玉山县污水处理厂	玉山县三达水务有限公司	化学需氧量、氨氮、总氮、总磷	连续排放	1 个	信江	《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB18918-2002)中一级 B 标准	CODcr≤433.82 吨/年, 氨氮≤57.84 吨/年, 总氮≤144.61 吨/年, 总磷≤7.23 吨/年	无
14	吉安市骡子山污水处理厂一期	吉安新源污水处理有限公司	化学需氧量、氨氮、总氮、总磷	连续排放	1 个	赣江	《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB18918-2002)中一级 B 标准	CODcr≤1752 吨/年, 氨氮≤233.6 吨/年, 总氮≤584 吨/年, 总磷≤29.2 吨/年	无
15	白城市污水处理厂	白城市三达水务有限公司	化学需氧量、氨氮、总氮、总磷	连续排放	1 个	白城市东湖	《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB18918-2002)中一级 A 标准	CODcr≤1231.875 吨/年, 氨氮≤123.1875 吨/年, 总氮≤369.5625 吨/年, 总磷≤12.31875 吨/年	无
16	洮南市污水处理厂	洮南市三达水务有限公司	化学需氧量、氨氮、总氮、总磷	连续排放	1 个	人工湿地	《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB18918-2002)中一级 A 标准	CODcr≤510.945 吨/年, 氨氮≤51.095 吨/年, 总氮≤153.283 吨/年, 总磷≤5.11 吨/年	无
17	通榆县鹤翔污水处理厂	通榆县三达水务有限公司	化学需氧量、氨氮、总氮、总磷	连续排放	1 个	霍林河支流	《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB18918-2002)中一级 A 标准	CODcr≤188.89 吨/年, 氨氮≤18.89 吨/年, 总氮≤56.67 吨/年, 总磷≤1.89 吨/年	无

18	梅河口市污水处理厂	梅河口市三达水务有限公司	化学需氧量、氨氮、总氮、总磷	连续排放	1 个	辉发河	《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB18918-2002)中一级 A 标准	CODcr≤912.5 吨/年, 氨氮≤91.25 吨/年, 总氮≤273.75 吨/年, 总磷≤9.12 吨/年	无
19	东丰污水处理厂	东丰县三达水务有限公司	化学需氧量、氨氮、总氮、总磷	连续排放	1 个	莲河	《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB18918-2002)中一级 A 标准	CODcr≤365 吨/年, 氨氮≤58.4 吨/年, 总氮≤109.5 吨/年, 总磷≤3.65 吨/年	无
20	东辽县污水处理厂	东辽县三达水务有限公司	化学需氧量、氨氮、总氮、总磷	连续排放	1 个	东辽河	《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB18918-2002)中一级 A 标准	CODcr≤365 吨/年, 氨氮≤58.4 吨/年, 总氮≤109.5 吨/年, 总磷≤3.65 吨/年	无
21	伊通满族自治县污水处理厂	伊通满族自治县三达水务有限公司	化学需氧量、氨氮、总氮、总磷	连续排放	1 个	伊通河	《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB18918-2002)中一级 A 标准	CODcr≤233.308 吨/年, 氨氮≤23.33 吨/年, 总氮≤69.99 吨/年, 总磷≤2.33 吨/年	无
22	沈阳胡台新城污水处理厂	新民三达水务有限公司	化学需氧量、氨氮、总氮、总磷	连续排放	1 个	蒲河	《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB18918-2002)中一级 A 标准	CODcr≤456.2 吨/年, 氨氮≤45.6 吨/年, 总氮≤136.8 吨/年, 总磷≤4.56 吨/年	无
23	巨野县清源污水处理厂	巨野县三达水务有限公司	化学需氧量、氨氮、总氮、总磷	连续排放	1 个	郓巨河	《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB18918-2002)中一级 A 标准	CODcr≤730 吨/年, 氨氮≤73 吨/年, 总氮≤219 吨/年, 总磷≤7.3 吨/年	有部分时段超标, 已整改完毕
24	巨野第二污水处理厂	巨野新达水务有限公司	化学需氧量、氨氮、总氮、总磷	连续排放	1 个	巨龙河	《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB18918-2002)中一	CODcr≤219 吨/年, 氨氮≤21.9 吨/年, 总氮≤65.7 吨/年, 总磷≤2.19 吨/年	无



							级 A 标准		
25	汶上县康驿镇污水处理厂	济宁三达水务有限公司	化学需氧量、氨氮、总氮、总磷	间断排放	1 个	小新河	《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB18918-2002)中一级 A 标准	COD <sub>Cr</sub> ≤274 吨/年,氨氮≤27.4 吨/年,总氮≤82.13 吨/年,总磷≤2.74 吨/年	无
26	定陶区污水处理厂	定陶区三达水务有限公司	化学需氧量、氨氮、总氮、总磷	连续排放	1 个	万福河	《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB18918-2002)中一级 A 标准	COD <sub>Cr</sub> ≤447.125 吨/年,氨氮≤44.7125 吨/年,总氮≤134.1375 吨/年,总磷≤4.7125 吨/年	无
27	东营西郊现代服务区污水处理厂	东营市垦利区三达水务有限公司	化学需氧量、氨氮、总氮、总磷	连续排放	1 个	东营市西郊现代服务区人工湿地	《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB18918-2002)中一级 A 标准	COD <sub>Cr</sub> ≤365 吨/年,氨氮≤36.5 吨/年,总氮≤109.5 吨/年,总磷≤3.65 吨/年	无

**(2) 防治污染设施的建设和运行情况**

√适用 □不适用

公司下属重点排污单位项目投产前均通过所在地环保部门环保验收，当前均正常运行，其中巨野县三达水务有限公司在 2019 年部分时段排放水质有超标，已整改完毕。

**(3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况**

√适用 □不适用

公司下属重点排污单位均取得了环境影响评价报告批复和环保验收批复。

**(4) 突发环境事件应急预案**

√适用 □不适用

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

**(5) 环境自行监测方案**

√适用 □不适用

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

**(6) 其他应当公开的环境信息**

√适用 □不适用

报告期内，公司下属巨野县三达水务有限公司受到行政处罚及处理结果信息如下：

序号	公司名称	处罚的内容及原因	后续进展	主管部门性质认定
1	巨野县三达水务有限公司	依据巨野县环境保护局 2019 年 2 月 1 日作出的《行政处罚决定书》【巨环罚字 20190120SDSW 号】，巨野县三达水务有限公司因出水口总氮在线超标违反《中华人民共和国水污染防治法》第十条的规定，被处以警告。	已完成整改	巨野县环境保护局出具证明，确认已整改完毕，不属于重大违法违规行为
2	巨野县三达水务有限公司	依据巨野县环境保护局 2019 年 3 月 4 日作出的《行政处罚决定书》【巨环罚字 20190219SDSW 号】，巨野县三达水务有限公司因总磷、总氮超标违反《中华人民共和国水污染防治法》第十条的规定，被处以罚款 100,000 元。	已支付罚款并完成整改	

**2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明**

√适用 □不适用

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

**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

**十七、可转换公司债券情况**

适用 不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	250,410,000	100	6,869,513				6,869,513	257,279,513	77.04
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	19,957,200	7.97	6,869,513				6,869,513	26,826,713	8.02
其中：境内非国有法人持股	19,957,200	7.97	6,869,513				6,869,513	26,826,713	8.02
境内自然人持股									
4、外资持股	230,452,800	92.03						230,452,800	69.02
其中：境外法人持股	230,452,800	92.03						230,452,800	69.02
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份			76,600,487				76,600,487	76,600,487	22.96
1、人民币普通股			76,600,487				76,600,487	76,600,487	22.96
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	250,410,000	100	83,470,000				83,470,000	333,880,000	100

**2、普通股股份变动情况说明**√适用  不适用

根据中国证券监督管理委员会于 2019 年 10 月 16 日出具的《关于同意三达膜环境技术股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2019]1925 号），公司获准向社会公开发行人民币普通股 8,347 万股，并于 2019 年 11 月 15 日在上海证券交易所科创板上市发行。本次上市前公司总股本 25,041 万股，本次发行 8,347 万股人民币普通股，发行后总股本 33,388 万股。

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

报告期内，本公司在上海证券交易所科创板首次公开发行人民币普通股 83,470,000 股，增加股本人民币 83,470,000 元，增加资本公积人民币 1,366,776,642.09 元。

单位：股/元；币种：人民币

项目	2019 年	2019 年同口径（注）
基本每股收益	1.07	1.10
稀释每股收益	1.07	1.10
归属于上市公司普通股股东的每股净资产	9.47	6.84

注：2019 年同口径的基本每股收益、稀释每股收益、归属于上市公司普通股股东的每股净资产按 2019 年不发行股份的情况下计算。

**4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容** 适用  不适用

## (二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

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

## 二、证券发行与上市情况

### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
普通股 A 股	2019 年 11 月 6 日	18.26 元/股	83,470,000	2019 年 11 月 15 日	83,470,000	/

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

根据中国证券监督管理委员会于 2019 年 10 月 16 日出具的《关于同意三达膜环境技术股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2019]1925 号），公司获准向社会公开发行人民币普通股 8,347 万股，并于 2019 年 11 月 15 日在上海证券交易所科创板上市发行。本次上市前公司总股本 25,041 万股，本次发行 8,347 万股人民币普通股，发行后总股本 33,388 万股。

### (二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

报告期内，公司获准向社会公开发行人民币普通股（A 股）83,470,000 股，发行后公司总股本由 250,410,000 股增加至 333,880,000 股。报告期初资产总额为 2,398,607,088.01 元，负债总额为 949,153,827.85 元；报告期末资产总额为 4,229,891,331.43 元，负债总额为 1,038,236,073.64 元。

## 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)	26,887
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	20,137
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

### 存托凭证持有人数量

适用 不适用

## (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况								
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件 股份数量	包含转融通借 出股份的限售 股份数量	质押或冻结情况		股东 性质
						股份 状态	数量	
三达膜技术(新加坡)有限公司	0	144,770,450	43.36	144,770,450	0	无	0	境外法人
清源(中国)有限公司	0	85,682,350	25.66	85,682,350	0	无	0	境外法人
厦门易励投资合伙企业(有限合 伙)	0	6,322,200	1.89	6,322,200	0	无	0	境内非国 有法人
厦门程捷投资合伙企业(有限合 伙)	0	6,273,000	1.88	6,273,000	0	无	0	境内非国 有法人
东方富海(芜湖)股权投资基金 (有限合伙)	0	4,410,000	1.32	4,410,000	0	无	0	境内非国 有法人
长江证券创新投资(湖北)有限 公司	0	3,285,870	0.98	3,285,870	0	无	0	境内非国 有法人
厦门岷佳投资合伙企业(有限合 伙)	0	2,952,000	0.88	2,952,000	0	无	0	境内非国 有法人
黄友平	0	661,077	0.20	0	0	无	0	境内自然 人
姜亚维	0	279,000	0.08	0	0	无	0	境内自然 人



张月好	0	252,002	0.08	0	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况								
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量						
		种类	数量					
黄友平	661,077	人民币普通股		661,077				
姜亚维	279,000	人民币普通股		279,000				
张月好	252,002	人民币普通股		252,002				
陈向群	251,761	人民币普通股		251,761				
上海蓝枫投资管理有限公司—上海蓝枫策略1号证券投资基金	235,111	人民币普通股		235,111				
曹玲	230,000	人民币普通股		230,000				
王波	222,068	人民币普通股		222,068				
沈明峰	220,901	人民币普通股		220,901				
李志民	220,545	人民币普通股		220,545				
邹英姿	218,213	人民币普通股		218,213				
上述股东关联关系或一致行动的说明				无				
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明				无				

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	三达膜技术（新加坡）有限公司	144,770,450	2022年11月15日	0	上市之日起36个月

2	清源（中国）有限公司	85,682,350	2020年11月15日	0	上市之日起12个月
3	厦门易励投资合伙企业（有限合伙）	6,322,200	2020年11月15日	0	上市之日起12个月
4	厦门程捷投资合伙企业（有限合伙）	6,273,000	2022年11月15日	0	上市之日起36个月
5	东方富海（芜湖）股权投资基金（有限合伙）	4,410,000	2020年11月15日	0	上市之日起12个月
6	长江证券创新投资（湖北）有限公司	3,285,870	2021年11月15日	0	上市之日起12个月
7	厦门岷佳投资合伙企业（有限合伙）	2,952,000	2020年11月15日	0	上市之日起12个月
8	网下摇号中签限售股份	3,583,643	2020年5月15日	0	上市之日起6个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		本公司的实际控制人 LAN WEIGUANG 和 CHEN NI 夫妇直接持有新加坡三达膜 100.00% 股权，并间接持有程捷投资 64.70% 股权。			

**截止报告期末公司前 10 名境内存托凭证持有人情况表**

□适用 √不适用

**前十名有限售条件存托凭证持有人持有数量及限售条件**

□适用 √不适用

**(三) 截止报告期末表决权数量前十名股东情况表**

□适用 √不适用

**(四) 战略投资者或一般法人因配售新股/存托凭证成为前 10 名股东**

√适用 □不适用

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

**(五) 首次公开发行战略配售情况****1. 高级管理人员与核心员工设立专项资产管理计划参与首次公开发行战略配售持有情况**

□适用 √不适用

**2. 保荐机构相关子公司参与首次公开发行战略配售持股情况**

√适用 □不适用

单位:股

股东名称	与保荐机构的关系	获配的股票/存托凭证数量	可上市交易时间	报告期内变动数量	期末持有数量
长江证券创新投资（湖北）有限公司	保荐机构母公司设立子公司	3,285,870	2021 年 11 月 15 日	0	3,285,870

**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	三达膜技术（新加坡）有限公司
单位负责人或法定代表人	LAN WEIGUANG
成立日期	1997 年 12 月 4 日
主要经营业务	投资贸易
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无

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

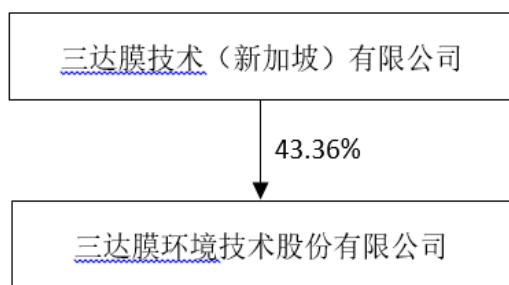
适用 不适用

## 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	LAN WEIGUANG
国籍	新加坡
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	公司董事长、核心技术人员
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	LAN WEIGUANG、CHEN NI 夫妇共同间接持有新加坡上市公司 suntar eco-city limited 的 75.33% 股权
姓名	CHEN NI
国籍	新加坡
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	公司董事兼副总经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	LAN WEIGUANG、CHEN NI 夫妇共同间接持有新加坡上市公司 suntar eco-city limited 的 75.33% 股权

## 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

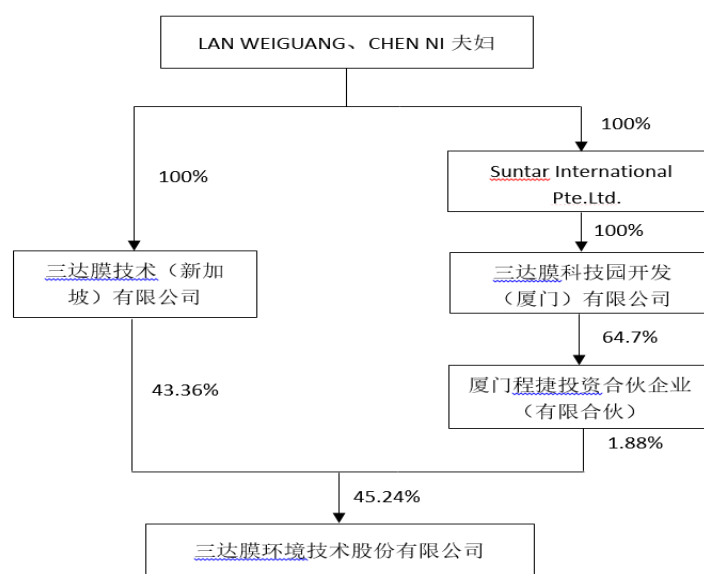
适用 不适用

## 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：元 币种：港元

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
清源(中国)有限公司	王振宇	2011年8月17日	1658273	10,000.00	对外投资
情况说明	无				

六、股份/存托凭证限制减持情况说明

适用 不适用

七、存托凭证相关安排在报告期的实施和变化情况

适用 不适用

八、特别表决权股份情况

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

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

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	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
LAN WEIGUANG	董事长、核心技术人员	男	56	2012年6月28日	2022年1月29日	0	0	0	无	145.76	否
LAN WEIGUANG	总经理	男	56	2012年6月28日	2019年1月30日	0	0	0	无	0	否
谢方	副董事长	男	46	2012年6月28日	2022年1月29日	0	0	0	无	0	否
CHEN NI	董事、副总经理	女	54	2012年6月28日	2022年1月29日	0	0	0	无	78.83	否
唐佳菁	董事、财务总监	女	44	2012年6月28日	2022年1月29日	0	0	0	无	88.40	否
夏海平	独立董事	男	56	2019年1月30日	2022年1月29日	0	0	0	无	6	否
陈守德	独立董事	男	44	2019年1月30日	2022年1月29日	0	0	0	无	6	否
张盛利	独立董事	男	48	2019年1月30日	2022年1月29日	0	0	0	无	6	否
潘世墨	独立董事(离任)	男	72	2012年6月28日	2019年1月30日	0	0	0	无	0	否
汤金木	独立董事(离任)	男	54	2013年2月18日	2019年1月30日	0	0	0	无	0	否
吴志刚	独立董事(离任)	男	58	2012年6月	2019年1月	0	0	0	无	0	否

				月 28 日	月 30 日						
叶胜	监事会主席（股东代表）	男	50	2013 年 4 月 16 日	2022 年 1 月 29 日	0	0	0	无	28.77	否
黄俊煌	监事（股东代表）	男	40	2012 年 6 月 28 日	2022 年 1 月 29 日	0	0	0	无	20.77	否
陈茂田	监事（职工代表）	男	42	2015 年 6 月 26 日	2022 年 1 月 29 日	0	0	0	无	23.44	否
方富林	副总经理	男	45	2012 年 6 月 28 日	2019 年 1 月 30 日	0	0	0	无	0	否
方富林	总经理	男	45	2019 年 1 月 30 日	2022 年 1 月 29 日	0	0	0	无	81.84	否
方富林	核心技术人员	男	45	2012 年 6 月 28 日	/	0	0	0	无		否
戴晓星	副总经理、董事会秘书	女	55	2012 年 6 月 28 日	2022 年 1 月 29 日	0	0	0	无	55.26	否
洪昱斌	总工程师、研发部经理、核心技术人员	男	47	2012 年 6 月 28 日	/	0	0	0	无	55.10	否
姚萌	研发部副经理、核心技术人员	女	38	2018 年 6 月	/	0	0	0	无	28.33	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	624.5	/

姓名	主要工作经历
LAN WEIGUANG	曾任集美大学助教、三达环境工程董事、本公司总经理；现任本公司董事长，同时担任 Clean Water Investment Limited 董事、新达科技董事长、新加坡三达膜董事、新加坡三达投资董事、Suntar Eco-city Limited 非执行董事、China Green Innovation Holding Pte. Ltd. 董事、厦门三达科技投资有限公司董事、China Green Eco Holding Pte. Ltd. 董事、Suntar International Pte. Ltd. 董事、新丰生物科技（吉安）发展有限公司董事、三达膜科技董事和总经理、漳州纳滤科技有限公司执行董事兼经理、厦门三达海水淡化有限公司执行董事兼经理、苏州达蓝纳米科技有限公司执行董事、延安中新水生态小镇开发有限公司执行董事、Suntar Technology Investment Pte. Ltd. 董事、厦门大学教授、中国膜工业协会副理事长三达膜科技董事和总经理、
谢方	曾任中银国际控股有限公司（北京代表处）投资银行部经理、量宇投资顾问（北京）有限公司副总裁、上海联创投资管理有限公司投



	资经理、三达环境工程董事、；现任本公司副董事长，同时担任 CDH Investments Management (Hong Kong) Limited 董事兼总经理、山东天力药业有限公司董事、Access Universe International Limited 董事、AVIC Healthcare Holdings Limited 董事、上海上蔬农副产品有限公司董事、上海佑译信息科技有限公司董事、武汉尚晖多媒体科技有限公司董事长、浙江东阳尚晖影视文化传媒有限公司董事长、吉林尚晖影视文化传媒有限公司执行董事兼总经理、霍尔果斯尚晖影视文化传媒有限公司执行董事兼总经理、尚晖文化娱乐（北京）有限公司执行董事兼经理等
CHEN NI	曾任集美大学助理实验师、新加坡国立大学实验师、三达环境工程董事、三达膜科技监事；现任本公司董事兼副总经理，同时担任 Clean Water Investment Limited 董事、山东天力药业有限公司董事、新达科技董事、新加坡三达膜董事、新加坡三达投资董事、四平市三达科技有限公司董事、西安瑞丰制药有限公司董事长、Suntar International Pte. Ltd. 董事、三达膜科技园开发（厦门）有限公司董事、武平三达生态城发展有限公司董事、三达膜科技董事、厦门三达净水科技有限公司执行董事、西安瑞丰瑞金生物制药有限公司执行董事、Suntar Investment Holding Pte. Ltd. 董事、Suntar Investment Holding Pte. Ltd. 董事
唐佳菁	曾任强生（中国）医疗器材有限公司信用部经理、新达科技财务经理、三达环境工程董事；现任本公司董事兼财务总监，同时担任天津纳滤科技有限公司执行董事
夏海平	曾任厦门大学化学化工学院副院长、福建省闽江特聘教授；现任本公司独立董事，同时担任冠福控股股份有限公司独立董事、福建省化学会副理事长、南方科技大学讲席教授，博士生导师
陈守德	曾任厦门大学与厦门国家会计学院专业会计硕士 (MPACC) 联合教育中心副主任兼任财政部会计准则咨询专家，厦门大学管理学院高层管理培训 (EDP) 中心副主任、厦门大学管理学院 EMBA 中心主任；现任本公司独立董事，同时担任厦门建发股份有限公司独立董事、厦门日上集团股份有限公司独立董事、厦门合兴包装印刷股份有限公司独立董事、九牧王股份有限公司独立董事、厦门大学管理学院会计系副教授
张盛利	曾任厦门对外供应总公司总经理秘书、福建大道之行律师事务所合伙人、副主任；现任本公司独立董事，同时担任厦门厦工机械股份有限公司独立董事、北京观韬中茂（厦门）律师事务所合伙人
潘世墨	原公司独立董事，现已到期离任
汤金木	原公司独立董事，现已到期离任
吴志刚	原公司独立董事，现已到期离任
叶胜	曾任任江西九江长江化工厂设备动力处工程师，三达膜科技生产部助理、技术部主管、研发部经理；现任本公司监事会主席，同时担任三达膜科技技术部总监、厦门水务新水开发有限公司监事、延安三达水务有限公司监事会主席、延安新三达膜技术有限公司监事
黄俊煌	曾任厦门夏新电子股份有限公司硬件工程师，三达膜科技总经办助理、陶瓷膜生产部经理；现任本公司监事，同时担任三达膜科技海外销售部项目经理、梅河口新三达膜技术有限公司监事、三达膜科技监事
陈茂田	曾任厦门 TDK 有限公司任职电气工程师，远发（厦门）机电有限公司任职设备课课长，三达环境工程电气工程师、电气部主管、电气部经理、工程部经理；现任本公司监事，同时担任本公司工程部副总监
方富林	曾任翔鹭涤纶纺纤有限公司助理工程师、三达膜科技技术部经理、销售部经理、副总经理、常务副总经理、总经理，三达环境工程副总经理、本公司副总经理；现任本公司总经理，同时担任易励投资普通合伙人、三达膜科技董事、厦门水务新水开发有限公司总经理、

	延安三达水务有限公司董事、副总经理
戴晓星	曾任厦门灿坤实业股份有限公司会计课长，厦门麦克奥迪实业集团有限公司财务经理、财务总监，三达膜科技财务经理、财务总监，三达环境工程副总经理；现任本公司副总经理兼董事会秘书，同时担任厦门水务新水开发有限公司董事
洪昱斌	曾任厦门外供乳品有限公司助理工程师，三达膜科技项目经理、工程部经理、副总经理兼总工程师，三达环境工程总工程师；现任本公司总工程师，同时担任天津纳滤科技有限公司经理
姚萌	曾任三达膜科技研发部工程师；现任本公司研发部副经理

其它情况说明

适用 不适用

**(二) 董事、高级管理人员和核心技术人员报告期内被授予的股权激励情况**

**1. 股票期权**

适用 不适用

**2. 第一类限制性股票**

适用 不适用

**3. 第二类限制性股票**

适用 不适用

**二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**

**(一) 在股东单位任职情况**

适用 不适用

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
LAN WEIGUANG	新加坡三达膜	董事	1997 年 12 月	/
CHEN NI	新加坡三达膜	董事	1997 年 12 月	/
方富林	易励投资	执行事务合伙人	2011 年 11 月 28 日	/
在股东单位任职情况的说明	无			

## (二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
LAN WEIGUANG	Clean Water Investment Limited	董事	2012年4月	/
LAN WEIGUANG	新达科技	董事长	2002年9月	/
LAN WEIGUANG	新加坡三达投资	董事	2003年2月	/
LAN WEIGUANG	Suntar Eco-city Limited	非执行董事	2006年9月	/
LAN WEIGUANG	China Green Innovation Holding Pte. Ltd.	董事	2010年10月	/
LAN WEIGUANG	厦门三达科技投资有限公司	董事	2008年6月20日	/
LAN WEIGUANG	China Green Eco Holding Pte. Ltd.	董事	2011年11月	/
LAN WEIGUANG	Suntar International Pte. Ltd.	董事	2002年6月	/
LAN WEIGUANG	新丰生物科技(吉安)发展有限公司	董事	2005年11月10日	/
LAN WEIGUANG	三达膜科技	董事兼总经理	1996年11月	/
LAN WEIGUANG	漳州纳滤科技有限公司	执行董事兼经理	2012年8月6日	/
LAN WEIGUANG	厦门三达海水淡化有限公司	执行董事兼经理	2003年3月2日	/
LAN WEIGUANG	苏州达蓝纳米科技有限公司	执行董事	2015年7月3日	/
LAN WEIGUANG	延安中新水生态小镇开发有限公司	执行董事	2016年12月9日	
LAN WEIGUANG	Suntar Technology Investment Pte. Ltd.	董事	2011年8月	/
谢方	武汉尚晖多媒体科技有限公司	董事长	2016年3月	/
谢方	浙江东阳尚晖影视文化传媒有限公司	董事长	2016年5月	/
谢方	尚晖文化娱乐(北京)有限公司	执行董事、经理	2016年3月	/
谢方	CDH Investments Management (Hong Kong) Limited	董事、总经理	2009年9月	/
谢方	香港鼎晖生物科技有限公司 CDH Bio-Tech (HK) Limited	董事	2007年11月	/
谢方	CDH Bio-Tech Limited	董事	2007年11月	/
谢方	CDH Global Paper Limited	董事	2008年1月	/
谢方	CDH China Investment Capital IV Limited	董事	2011年7月	/

谢方	CDH China Investment Holdings IV Limited	董事	2013 年 10 月	/
谢方	CDH China Investment IV Limited	董事	2013 年 10 月	/
谢方	AVIC Healthcare Holdings Limited	董事	2015 年 4 月	/
谢方	CDH Fortune WM Limited (in liquidation)	董事	2014 年 3 月	/
谢方	Access Universe International Limited	董事	2008 年 3 月	/
谢方	霍尔果斯尚晖影视文化传媒有限公司	执行董事兼总经理	2016 年 9 月	/
谢方	吉林尚晖影视文化传媒有限公司	执行董事兼总经理	2018 年 4 月	/
谢方	北京乐学通教育科技有限公司	董事	2017 年 12 月	/
谢方	北京云端文化传媒股份有限公司	董事	2017 年 3 月	/
谢方	上海上蔬农副产品有限公司	董事	2013 年 11 月	/
谢方	北京乐漾影视传媒有限公司	董事	2017 年 4 月	/
谢方	山东天力药业有限公司	董事	2011 年 11 月	/
谢方	上海佑译信息科技有限公司	董事	2015 年 8 月	/
谢方	广州市经汇投资管理有限公司	董事	2011 年 3 月	/
谢方	北京亚和文化传播有限公司	董事	2016 年 10 月	/
谢方	上海上象星作娱乐(集团)股份有限公司	董事	2018 年 1 月	/
谢方	上海功守道体育发展有限公司	董事	2018 年 1 月	/
谢方	拉萨工夫真言影业有限公司	董事	2019 年 4 月	/
CHEN NI	Clean Water Investment Limited	董事	2012 年 4 月	/
CHEN NI	山东天力药业有限公司	董事	2011 年 7 月	/
CHEN NI	新达科技	董事	2002 年 9 月	/
CHEN NI	新加坡三达投资	董事	2003 年 2 月	/
CHEN NI	四平市三达科技有限公司	董事	2006 年 8 月 8 日	/
CHEN NI	西安瑞丰制药有限公司	董事长	2007 年 9 月 15 日	/
CHEN NI	Suntar International Pte. Ltd.	董事	2002 年 6 月	/
CHEN NI	三达膜科技园开发(厦门)有限公司	董事	2002 年 9 月 2 日	/
CHEN NI	武平三达生态城发展有限公司	董事	2011 年 4 月 15 日	/

CHEN NI	三达膜科技	董事	2016年5月28日	/
CHEN NI	厦门三达净水科技有限公司	执行董事	2016年5月23日	/
CHEN NI	西安瑞丰瑞金生物制药有限公司	执行董事	2017年10月11日	/
CHEN NI	Suntar Investment Holding Pte. Ltd.	董事	2011年7月	/
CHEN NI	Suntar Technology Investment Pte. Ltd.	董事	2011年8月	/
唐佳菁	天津纳滤科技有限公司	执行董事	2011年12月28日	/
夏海平	冠福控股股份有限公司	独立董事	2015年06月09日	2021年06月07日
陈守德	厦门建发股份有限公司	独立董事	2019年5月23日	2022年5月22日
陈守德	厦门日上集团股份有限公司	独立董事	2018年10月31日	2021年10月29日
陈守德	厦门合兴包装印刷股份有限公司	独立董事	2019年2月19日	2022年2月18日
陈守德	九牧王股份有限公司	独立董事	2016年5月16日	2022年5月19日
张盛利	厦门厦工机械股份有限公司	独立董事	2016年6月30日	2020年10月27日
叶胜	厦门水务新水开发有限公司	监事	2015年7月23日	/
叶胜	延安三达水务有限公司	监事会主席	2017年09月4日	/
叶胜	延安新三达膜技术有限公司	监事	2017年10月23日	/
黄俊煌	梅河口新三达膜技术有限公司	监事	2018年12月17日	/
黄俊煌	三达膜科技	监事	2013年5月5日	/
方富林	易励投资	执行事务合伙人	2011年11月28日	/
方富林	三达膜科技	董事	2016年5月28日	/
方富林	厦门水务新水开发有限公司	总经理	2016年11月4日	/
方富林	延安三达水务有限公司	董事、副总经理	2017年09月4日	/
方富林	三达膜环境技术股份有限公司厦门集美分公司	负责人	2019年1月9日	/
戴晓星	厦门水务新水开发有限公司	董事	2015年7月23日	/
洪昱斌	天津纳滤科技有限公司	经理	2011年12月28日	/
在其他单位任职情况的说明	无			

### 三、董事、监事、高级管理人员和核心技术人员报酬情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事会下设薪酬与考核委员会，负责制定绩效评价标准、程序、体系的主要方案。董事、监事、高级管理人员及核心技术人员的薪酬方案均按照公司《公司章程》、《薪酬管理制度》等公司治理制度履行了相应的审议程序，董事、监事薪酬方案提交股东大会审议，高级管理人员薪酬方案提交董事会审议。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事（不含外部董事）、监事和高级管理人员及其他核心人员每月薪酬根据不同岗位要求，同时考虑学历、工作经验等因素确定，奖金根据公司实际经营状况确定。公司独立董事津贴参照其他同区域已上市公司独立董事津贴标准并考虑具体实际情况确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	已按照相关规定支付
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	541.07
报告期末核心技术人员实际获得的报酬合计	311.03

备注：核心技术人员中有担任董事、高管的人员

### 四、公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
夏海平	独立董事	选举	董事会换届
陈守德	独立董事	选举	董事会换届
张盛利	独立董事	选举	董事会换届
潘世墨	原独立董事	离任	董事会换届
汤金木	原独立董事	离任	董事会换届
吴志刚	原独立董事	离任	董事会换届
方富林	总经理	聘任	原副总经理聘期届满，聘任总经理
LAN WEIGUANG	原总经理	离任	聘任期限届满，不再担任总经理

注：因公司第二届董事会任期已届满，公司 2019 年 1 月 30 日第一次临时股东大会通过决议，选举 LAN WEIGUANG、谢方、CHEN NI、唐佳菁、夏海平、陈守德、张盛利为第三届董事会成员，公司 2019 年 1 月 30 日第三届董事会第一次会议通过决议，选举 LAN WEIGUANG 为董事长、谢方为副董事长。因公司第二届监事会任期于已届满，公司 2019 年 1 月 30 日召开第一次临时股东大会通过决议，选举叶胜、黄俊煌为公司第三届监事会成员，公司 2019 年 1

月 30 日召开职工代表大会通过决议，选举陈茂田为公司第三届监事会成员，公司 2019 年 1 月 30 日第三届监事会第一次会议通过决议，选举叶胜为监事会主席。公司高级管理人员任期已届满，公司 2019 年 1 月 30 日第三届董事会第一次会议通过决议，聘任方富林为总经理，CHEN NI 为副总经理，戴晓星为副总经理兼任公司董事会秘书，唐佳菁为公司财务总监。

#### 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	191
主要子公司在职员工的数量	814
在职员工的数量合计	1,005
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
管理人员	59
销售人员	53
研发人员	188
生产与运营人员	565
其他	140
合计	1,005
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	21
本科	262
专科及以下	722
合计	1,005

### (二) 薪酬政策

适用  不适用

公司以岗位重要性和稀缺性为原则，依据《中华人民共和国劳动法》等相关法律法规，围绕岗位、资历、技能等，建立了科学、公正的薪酬机制。公司尊重所有员工的工作成效与贡献，不断提升公司薪酬体系的内外部公平性与激励性，不断提高员工的积极性创造性，以促进公司可持续发现，实现公司与员工的双赢。同时，公司按照国家与地方的相关法律法规，与员工签订劳动合同，为员工缴纳社会保险与住房公积金，确保了员工队伍的稳定。

### (三) 培训计划

适用  不适用

为提升员工的工作技能、激发员工潜能，提高员工队伍的综合素养，促进可持续发展，公司建立了《培训与开发管理制度》。公司以提高员工岗位技能为出发点，逐年编制了年度培训计划。在培训管理过程中，公司围绕着行业标准、公司技术与产品、生产安全、特种作业资格证、管理提升等，采取内部培训与外部学习相结合的方式，逐步推进培训计划的实施，并注重培训效果的达成，确保培训发挥实效，为公司的快速发展增添助推力。

### (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

公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及《公司章程》制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理办法》、《独立董事制度》、《对外担保管理办法》、《对外投资管理办法》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》等相关制度。公司董事会下设有战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，为董事会的重大决策提供咨询、建议，以保证董事会议事、决策的专业化和高效化。自改制设立以来，公司已建立股东大会、董事会、监事会和管理层的运行机制，独立董事和董事会秘书能够有效增强董事会决策的公正性和合理性，公司治理架构能按照相关法律法规和《公司章程》的规定有效运作。

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
2019 年第一次临时股东大会	2019/1/30	/	/
2018 年度股东大会	2019/4/11	/	/
2019 年第二次临时股东大会	2019/6/10	/	/
2019 年第三次临时股东大会	2019/12/19	www.sse.com.cn	2019/12/20

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
LAN WEIGUAGN	否	8	8	3	0	0	否	4
谢方	否	8	8	3	0	0	否	4
CHEN NI	否	8	8	3	0	0	否	4
唐佳菁	否	8	8	3	0	0	否	4
陈守德	是	8	8	3	0	0	否	4
夏海平	是	8	8	3	0	0	否	4
张盛利	是	8	8	3	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	8
其中：现场会议次数	5
通讯方式召开会议次数	3
现场结合通讯方式召开会议次数	0

## (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

公司董事会下设审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、战略委员会，各专门委员会依据《董事会审计委员会议事规则》、《薪酬与考核委员会议事规则》、《提名委员会议事规则》、《战略委员会议事规则》的职权范围运作，提出专业的意见及建议，供董事会决策参考。报告期内，战略委员会召开 1 次会议，审计委员会召开 2 次会议，薪酬委员会召开 1 次会议，提名委员会召开 2 次会议。各专门委员会委员积极出席各自所属委员会会议，恪尽职守、勤勉诚信的忠实履行董事会赋予的职责和权限，为专门委员会的规范运作和公司的持续长远发展提出了指导性意见，为完善公司治理结构、促进公司发展起到了积极的作用。

## 五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

## 七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

根据公司《薪酬管理制度》规定，公司高级管理人员薪酬由固定薪酬、绩效奖励两部分组成。年薪主要考虑职位、责任、能力、市场薪资行情等因素确定。绩效奖励以年度经营目标为考核基础，根据高级管理人员完成个人年度工作目标的考核情况核发奖励。公司高级管理人员薪酬由薪酬与考核委员会拟定，并由董事会审议批准。

## 八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

内容详见公司于 2020 年 4 月 10 日在上交所网站披露的《三达膜环境技术股份有限公司 2019 年度内部控制评价报告》。

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：否

#### 十、协议控制架构等公司治理特殊安排情况

适用 不适用

#### 十一、其他

适用 不适用

### 第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

#### 审计报告

容诚审字[2020] 361Z0063 号

三达膜环境技术股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了三达膜环境技术股份有限公司（以下简称三达膜环境技术公司）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了三达膜环境技术公司 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于三达膜环境技术公司，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、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。

##### （一）收入确认

##### 1、事项描述

##### 1、事项描述

2019 年度，三达膜环境技术公司营业收入 742,008,730.62 元，较上年增长 25.78%。由于收入是三达膜环境技术公司的关键业绩指标之一，从而存在三达膜环境技术公司管理层（以下简称管理层）为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，故将收入确认作为关键审计

事项。

参见财务报表附注五、33。

## 2、审计应对

我们对收入确认实施的相关程序主要包括：

(1) 了解三达膜环境技术公司与收入确认有关的内部控制，评价其设计有效性，并测试了关键控制运行有效性。

(2) 通过抽样检查销售合同、询问管理层，对与收入确认有关的重大风险及报酬转移时点进行了分析评估，进而评估收入的确认政策是否符合会计准则的要求。

(3) 根据客户交易的特点和性质，选取样本执行函证程序以确认应收账款余额和收入金额。

(4) 区别不同收入类型选取样本进行测试，其中：

①针对工业分离及膜法水处理项目收入，检查合同、验收单、发货单、物流运输单、发票等支持性文件；

②针对环境工程项目收入，检查合同、监理月报、成本预算明细表、付款凭证等支持性文件，并将预算成本与实际成本进行比较，核实三达膜公司对完工成本估计是否可靠；

③针对备品备件收入，检查合同、发货单、发票等支持性文件；

④针对水务投资运营收入，检查特许经营协议、各污水处理厂经当地环保部门和地方政府部门核准的水费确认单等支持性文件。

(5) 针对资产负债表日前后确认的销售收入核对至验收单、发货单等支持性文件，以评价收入是否记录在恰当的会计期间。

## (二) 应收账款预期信用损失的计量

### 1、事项描述

截至 2019 年 12 月 31 日，三达膜环境技术公司应收账款余额 479,734,992.47 元，坏账准备金额 98,306,172.34 元。

应收账款坏账准备余额反映了管理层在资产负债表日对预期信用损失做出的最佳估计。在估计时，管理层需要考虑以前年度的信用违约记录，回款率，实施判断以估计债务人的资信状况以及前瞻性经济指标。上述事项涉及重大会计估计和管理层的判断，且应收账款预期信用损失对于财务报表具有重要性，因此我们将应收账款预期信用损失的计量确定为关键审计事项。

参见财务报表附注五、4。

### 2、审计应对

我们对应收账款减值实施的相关程序主要包括：

(1) 了解三达膜环境技术公司信用政策及与应收账款日常管理相关的内部控制，评价其设计有效性，并测试了关键控制运行有效性；

(2) 检查了预期信用损失的计量模型，评估了模型中重大假设和关键参数的合理性以及信用风险组合划分方法的恰当性；检查了预期信用损失模型的关键数据，包括历史数据，以评估其完整性及准确性；

(3) 获取管理层对大额应收账款可回收性的评估，特别关注超过信用期的应收账款，通过对客户背景、经营现状的调查，查阅历史交易和还款情况等程序中获得的证据来验证管理层判断的合理性；

(4) 通过执行应收账款函证程序及检查期后回款情况，并考虑前瞻性信息等因素，评价管理层对整个存续期信用损失预计的适当性。

#### 四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括三达膜环境技术公司 2019 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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，管理层负责评估三达膜环境技术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三达膜环境技术公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督三达膜环境技术公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

(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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(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，就可能对三达膜环境技术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三达膜环境技术公司不能持续经营。

(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) 就三达膜环境技术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。

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

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。

容诚会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师(项目合伙人): 张慧玲

中国·北京

中国注册会计师: 黄雅萍

2020年4月9日

## 二、财务报表

### 合并资产负债表

2019年12月31日

编制单位: 三达膜环境技术股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019年12月31日	2018年12月31日
<b>流动资产:</b>			
货币资金	五、1	917,036,603.60	154,760,258.15
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、2	601,695,851.67	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、3		59,904,226.01
应收账款	五、4	381,428,820.13	373,483,715.4
应收款项融资	五、5	30,880,132.82	
预付款项	五、6	26,703,626.85	53,681,688.15
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、7	10,357,337.66	9,485,679.84
其中: 应收利息			



应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、8	300,888,139.44	190,761,882.82
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、9	232,523,242.87	22,029,475.23
流动资产合计		2,501,513,755.04	864,106,925.60
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、10	252,677,563.21	190,554,814.03
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、11	45,673,970.64	22,370,661.10
在建工程	五、12	768,522.77	11,217,429.43
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、13	1,344,373,210.02	1,162,404,051.46
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、14	351,834.86	71,730.46
递延所得税资产	五、15	32,635,193.93	28,568,388.11
其他非流动资产	五、16	51,897,280.96	119,313,087.82
非流动资产合计		1,728,377,576.39	1,534,500,162.41
资产总计		4,229,891,331.43	2,398,607,088.01
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、17	77,401,947.07	127,200,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、18	233,992,254.86	249,526,641.58
预收款项	五、19	282,248,558.80	195,748,774.28
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、20	20,730,316.68	18,750,024.69
应交税费	五、21	28,154,236.99	21,838,372.27

其他应付款	五、22	4,145,608.47	4,837,848.06
其中：应付利息	五、22		205,100.05
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、23	4,040,173.71	3,600,000.00
其他流动负债	五、24	3,925,305.67	2,329,777.67
流动负债合计		654,638,402.25	623,831,438.55
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	五、25	18,034,000.00	10,200,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	五、26	10,000,000.00	10,000,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债	五、27	265,486,856.29	197,363,631.82
递延收益	五、28	89,822,437.35	107,758,757.48
递延所得税负债	五、15	254,377.75	
其他非流动负债			
非流动负债合计		383,597,671.39	325,322,389.30
负债合计		1,038,236,073.64	949,153,827.85
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	五、29	333,880,000.00	250,410,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、30	1,514,719,731.61	134,445,212.01
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、31	87,977,707.17	65,920,459.65
一般风险准备			
未分配利润	五、32	1,225,262,995.77	970,652,338.62
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		3,161,840,434.55	1,421,428,010.28
少数股东权益		29,814,823.24	28,025,249.88
所有者权益（或股东权益）合计		3,191,655,257.79	1,449,453,260.16
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,229,891,331.43	2,398,607,088.01

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

## 母公司资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位:三达膜环境技术股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>			
货币资金		772,847,074.03	58,661,394.36
交易性金融资产		601,695,851.67	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			12,021,500
应收账款	十五、1	104,612,263.83	71,451,930.84
应收款项融资		4,500,000.00	
预付款项		16,163,139.58	35,452,241.70
其他应收款	十五、2	566,737,475.77	429,606,134.55
其中: 应收利息			
应收股利			
存货		139,432,749.66	46,004,643.24
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		200,547,500	
流动资产合计		2,406,536,054.54	653,197,844.69
<b>非流动资产:</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十五、3	510,715,498.93	520,715,498.93
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		10,608,804.84	1,315,289.81
在建工程			7,284,898.68
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,299,634.84	3,581,401.41
其他非流动资产			
非流动资产合计		524,623,938.61	532,897,088.83
资产总计		2,931,159,993.15	1,186,094,933.52
<b>流动负债:</b>			
短期借款		29,539,210.41	70,000,000.00

交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		82,243,699.89	64,766,614.83
预收款项		161,733,573.67	68,531,025.52
应付职工薪酬		7,699,215.40	6,842,415.83
应交税费		5,443,377.70	222,245.41
其他应付款		117,735,382.22	122,855,767.17
其中：应付利息			94,370.83
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		3,925,305.67	1,110,131.58
流动负债合计		408,319,764.96	334,328,200.34
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		254,377.75	
其他非流动负债			
非流动负债合计		254,377.75	
负债合计		408,574,142.71	334,328,200.34
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		333,880,000.00	250,410,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,577,111,732.39	210,335,090.30
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		61,159,411.82	39,102,164.30
未分配利润		550,434,706.23	351,919,478.58
所有者权益（或股东权益）合计		2,522,585,850.44	851,766,733.18
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,931,159,993.15	1,186,094,933.52

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

## 合并利润表

2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入		742,008,730.62	589,908,834.79
其中:营业收入	五、33	742,008,730.62	589,908,834.79
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		568,686,509.99	452,895,290.74
其中:营业成本	五、33	435,534,443.32	343,833,353.13
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、34	8,393,200.80	7,205,693.32
销售费用	五、35	26,451,107.85	21,617,967.52
管理费用	五、36	39,672,387.29	29,994,139.97
研发费用	五、37	39,416,824.11	31,844,035.14
财务费用	五、38	19,218,546.62	18,400,101.66
其中:利息费用	五、38	5,221,212.50	5,701,251.68
利息收入	五、38	2,097,433.20	457,257.34
加:其他收益	五、39	34,878,543.35	22,398,428.11
投资收益(损失以“-”号填列)	五、40	49,219,161.76	73,397,016.32
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	五、40	48,624,871.67	73,397,016.32
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)	五、41	1,695,851.67	
信用减值损失(损失以“-”号填列)	五、42	346,452.13	
资产减值损失(损失以“-”号填列)	五、43	-691,155.11	-26,741,616.45
资产处置收益(损失以“-”号填列)	五、44	45,595,608.71	7,163.40
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		304,366,683.14	206,074,535.43
加:营业外收入	五、45	20,573,254.30	4,748,775.17
减:营业外支出	五、46	990,308.02	6,111,384.70
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		323,949,629.42	204,711,925.90

减：所得税费用	五、47	45,492,151.39	21,518,521.62
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		278,457,478.03	183,193,404.28
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		278,457,478.03	183,193,404.28
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)		276,667,904.67	181,321,744.12
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		1,789,573.36	1,871,660.16
六、其他综合收益的税后净额			
(一)归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
(1)重新计量设定受益计划变动额			
(2)权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3)其他权益工具投资公允价值变动			
(4)企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
(1)权益法下可转损益的其他综合收益			
(2)其他债权投资公允价值变动			
(3)可供出售金融资产公允价值变动损益			
(4)金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(5)持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
(6)其他债权投资信用减值准备			
(7)现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
(8)外币财务报表折算差额			
(9)其他			
(二)归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额			
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额			
(二)归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			

(一) 基本每股收益(元/股)	十六、1	1.07	0.72
(二) 稀释每股收益(元/股)	十六、1	1.07	0.72

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

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

### 母公司利润表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	十五、4	285,205,299.41	206,439,713.94
减：营业成本	十五、4	187,840,956.85	144,695,709.19
税金及附加		1,679,195.05	596,418.69
销售费用		5,063,515.47	3,624,857.52
管理费用		15,712,438.95	11,171,008.93
研发费用		23,040,157.41	18,516,423.39
财务费用		-356,063.20	3,246,778.90
其中：利息费用		1,302,497.13	3,305,911.21
利息收入		1,739,822.82	109,100.38
加：其他收益		747,431.33	1,709,065.91
投资收益（损失以“-”号填列）	十五、5	173,062,114.82	75,074,667.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）		1,695,851.67	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		1,272,439.46	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-5,037,256.56
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		229,002,936.16	96,334,993.82
加：营业外收入		13,000.60	5,266.60
减：营业外支出		532,000.00	24,058.62
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		228,483,936.76	96,316,201.80
减：所得税费用		7,911,461.59	1,695,805.63
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		220,572,475.17	94,620,396.17
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		220,572,475.17	94,620,396.17
（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. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		220,572,475.17	94,620,396.17
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

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

### 合并现金流量表

2019年1—12月

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	2019年度	2018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		714,588,206.93	499,482,499.81
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		10,546,910.86	14,469,839.34
收到其他与经营活动有关的现金	五、48（1）	104,624,417.43	63,224,700.12
经营活动现金流入小计		829,759,535.22	577,177,039.27
购买商品、接受劳务支付的现金		292,789,936.67	260,494,737.87
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		89,846,241.20	73,660,307.97
支付的各项税费		76,052,720.04	90,129,300.39
支付其他与经营活动有关的现金	五、48（2）	134,753,450.53	52,326,805.68
经营活动现金流出小计		593,442,348.44	476,611,151.91
经营活动产生的现金流量净额		236,317,186.78	100,565,887.36
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		128,308,922.98	13,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	五、48（3）	18,555,671.91	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		146,864,594.89	13,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		237,286,967.08	145,990,463.08
投资支付的现金		800,000,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			

投资活动现金流出小计		1,037,286,967.08	145,990,463.08
投资活动产生的现金流量净额		-890,422,372.19	-145,977,463.08
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		1,524,162,200.00	2,500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			2,500,000.00
取得借款收到的现金		89,134,000.00	135,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,613,296,200.00	137,500,000.00
偿还债务支付的现金		130,800,000.00	90,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,284,191.77	5,645,311.47
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、48（4）	68,249,611.38	
筹资活动现金流出小计		204,333,803.15	95,945,311.47
筹资活动产生的现金流量净额		1,408,962,396.85	41,554,688.53
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		718,970.15	32,786.96
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		755,576,181.59	-3,824,100.23
加：期初现金及现金等价物余额		150,520,134.95	154,344,235.18
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		906,096,316.54	150,520,134.95

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

### 母公司现金流量表

2019年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018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		344,991,815.08	77,860,410.31
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		571,489,833.04	417,905,368.80
经营活动现金流入小计		916,481,648.12	495,765,779.11
购买商品、接受劳务支付的现金		175,271,174.57	87,865,198.41
支付给职工及为职工支付的现金		25,281,194.81	20,588,511.29
支付的各项税费		15,035,361.01	8,875,689.70
支付其他与经营活动有关的现金		781,582,009.37	437,229,461.93

经营活动现金流出小计		997,169,739.76	554,558,861.33
经营活动产生的现金流量净额		-80,688,091.64	-58,793,082.22
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		163,014,614.82	75,074,667.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		19,500,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		182,514,614.82	75,074,667.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,021,455.98	4,740,347.19
投资支付的现金		800,000,000.00	7,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		806,021,455.98	12,240,347.19
投资活动产生的现金流量净额		-623,506,841.16	62,834,319.96
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		1,524,162,200.00	
取得借款收到的现金		29,500,000.00	70,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,553,662,200.00	70,000,000.00
偿还债务支付的现金		70,000,000.00	66,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,357,657.55	3,304,927.63
支付其他与筹资活动有关的现金		68,249,611.38	
筹资活动现金流出小计		139,607,268.93	69,904,927.63
筹资活动产生的现金流量净额		1,414,054,931.07	95,072.37
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		181.40	516.59
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		709,860,179.67	4,136,826.70
加：期初现金及现金等价物余额		55,056,394.36	50,919,567.66
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		764,916,574.03	55,056,394.36

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

## 合并所有者权益变动表

2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工 具			资本公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他			小 计
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上 年期 末余 额	250,410,000				134,445,212.01				65,920,459.65		970,652,338.62		1,421,428,010.28	28,025,249.88	1,449,453,260.16
加：会 计政 策变 更															
前 期差 错更 正															
同 一控 制下 企业 合并															
其 他															
二、本 年期 初余 额	250,410,000				134,445,212.01				65,920,459.65		970,652,338.62		1,421,428,010.28	28,025,249.88	1,449,453,260.16

2019 年年度报告

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	83,470,000				1,380,274,519.6				22,057,247.52		254,610,657.15		1,740,412,424.27	1,789,573.36	1,742,201,997.63
(一)综合收益总额											276,667,904.67		276,667,904.67	1,789,573.36	278,457,478.03
(二)所有者投入和减少资本	83,470,000				1,366,776,642.09								1,450,246,642.09		1,450,246,642.09
1. 所有者投入的普通股	83,470,000				1,366,776,642.09								1,450,246,642.09		1,450,246,642.09
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益															

的金额																				
4. 其他																				
(三) 利润分配								22,057,247.52												
1. 提取盈余公积								22,057,247.52												
2. 提取一般风险准备																				
3. 对所有者(或股东)的分配																				
4. 其他																				
(四) 所有者权益内部结转																				
1. 资本公积转增资本(或股本)																				
2. 盈																				

余公积转增资本(或股本)																		
3. 盈余公积弥补亏损																		
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																		
5. 其他综合收益结转留存收益																		
6. 其他																		
(五) 专项储备																		
1. 本期提取																		
2. 本期使用																		
(六)						13,497,877.51											13,497,877.51	13,497,877.51

2019 年年度报告

其他															
四、本 期期 末余 额	333,880,00 0				1,514,719,731.6 1				87,977,707.1 7		1,225,262,995.7 7		3,161,840,434.5 5	29,814,823.2 4	3,191,655,257.7 9

项目	2018 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 年期 末余 额	250,410,00 0				134,445,212.0 1				56,458,420.0 3		798,792,634.1 2		1,240,106,266.1 6	23,653,589.7 2	1,263,759,855.8 8
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	250,410,00				134,445,212.0				56,458,420.0		798,792,634.1		1,240,106,266.1	23,653,589.7	1,263,759,855.8



2019 年年度报告

年期 初余 额	0				1				3		2		6	2	8
三、本 期增 减变 动金 额（减 少以 “－ ”号 填列）									9,462,039.62		171,859,704.5		181,321,744.12	4,371,660.16	185,693,404.28
（一） 综合 收益 总额											181,321,744.1 2		181,321,744.12	1,871,660.16	183,193,404.28
（二） 所有 者投 入和 减少 资本														2,500,000.00	2,500,000.00
1. 所 有者 投入 的普 通股														2,500,000.00	2,500,000.00
2. 其 他权 益工 具持 有者 投入 资本															
3. 股 份支 付计															



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、本期末余额	250,410,000				134,445,212.01				65,920,459.65		970,652,338.62		1,421,428,010.28	28,025,249.88	1,449,453,260.16

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

母公司所有者权益变动表  
2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

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、上年期末余额	250,410,000				210,335,090.3				39,102,164.3	351,919,478.58	851,766,733.18
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	250,410,000				210,335,090.3				39,102,164.3	351,919,478.58	851,766,733.18
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)	83,470,000				1,366,776,642.09				22,057,247.52	198,515,227.65	1,670,819,117.26
(一) 综合收益总额										220,572,475.17	220,572,475.17
(二) 所有者投入和减少资本	83,470,000				1,366,776,642.09						1,450,246,642.09
1. 所有者投入的普通股	83,470,000				1,366,776,642.09						1,450,246,642.09
2. 其他权益工具持有者投入资本											

2019 年年度报告

3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配								22,057,247.52	-22,057,247.52		
1. 提取盈余公积								22,057,247.52	-22,057,247.52		
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	333,880,000				1,577,111,732.39			61,159,411.82	550,434,706.23	2,522,585,850.44	

项目	2018 年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	250,410,000				210,335,090.3				29,640,124.68	266,761,122.03	757,146,337.01
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	250,410,000				210,335,090.3				29,640,124.68	266,761,122.03	757,146,337.01
三、本期增减变动金额(减少)									9,462,039.62	85,158,356.55	94,620,396.17

2019 年年度报告

以“-”号填列)										
(一) 综合收益总额									94,620,396.17	94,620,396.17
(二) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
(三) 利润分配								9,462,039.62	-9,462,039.62	
1. 提取盈余公积								9,462,039.62	-9,462,039.62	
2. 对所有者(或股东)的分配										
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	250,410,000				210,335,090.3			39,102,164.3	351,919,478.58	851,766,733.18

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

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

三达膜环境技术股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）注册成立于2005年4月26日。本公司法定代表人：LAN WEIGUANG；注册资本：33,888.00万元；统一社会信用代码：913502007693382T；注册地址：陕西省延安市宝塔区圣烯石墨烯产业园；本公司发行人民币普通股8,347.00万股，于2019年11月16日在上海证券交易所上市。

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

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

##### (1) 本报告期末纳入合并范围的子公司

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

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

上述子公司具体情况详见本附注七“在其他主体中的权益”。

## (2) 本报告期内合并财务报表范围变化

本报告期内减少子公司：

序 号	子公司全称	子公司简称	报告期间	未纳入合并范围原因
1	四平三达净水有限公司	四平三达	2019年1-11月	处置子公司股权

本报告期内新增及减少子公司的具体情况详见本附注六“合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

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

### 2. 持续经营

√适用 □不适用



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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

适用 不适用

本公司根据自身生产经营特点,确定固定资产折旧、无形资产摊销、预计负债以及收入确认政策,具体会计政策参见附注三、16、附注三、19、附注三、23 和附注三、25。

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

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

本公司正常营业周期为 12 月。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币,境外(分)子公司按经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

#### (1) 同一控制下的企业合并

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

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法见“附注三、6(6)。”

## (2) 非同一控制下的企业合并

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

通过分步交易实现非同一控制下企业合并的会计处理方法见“附注三、6（6）”。

## (3) 企业合并中有关交易费用的处理

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

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

### (1) 合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

### (2) 关于母公司是投资性主体的特殊规定

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

当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

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

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

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

### **(3) 合并财务报表的编制方法**

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

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

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

### **(4) 报告期内增减子公司的处理**

#### **①增加子公司或业务**

##### **A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务**

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

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

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

#### B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

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

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

#### ② 处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

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

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

#### (5) 合并抵销中的特殊考虑

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

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

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

③ 因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税

负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

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

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

## **(6) 特殊交易的会计处理**

### **①购买少数股东股权**

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

### **②通过多次交易分步取得子公司控制权的**

#### **A. 通过多次交易分步实现同一控制下企业合并**

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

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

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

#### B. 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

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

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

#### ③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

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

#### ④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

##### A. 一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。

与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

##### B. 多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

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

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

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

- (a) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。
- (b) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。
- (c) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。
- (d) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

#### ⑤ 因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

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

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

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

### (1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

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

### (2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### (1) 外币交易时折算汇率的确定方法

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

### (2) 资产负债表日外币货币性项目的折算方法

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



的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

### (3) 外币报表折算方法

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

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

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

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

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

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

## 10. 金融工具

适用  不适用

自 2019 年 1 月 1 日起适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

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

## (2) 金融资产的分类与计量

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

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

金融资产的后续计量取决于其分类:

### ①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的,分类为以摊余成本计量的金融资产:本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标;该金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产,采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量,其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失,均计入当期损益。

### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

## (3) 金融负债的分类与计量

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

### ②贷款承诺及财务担保合同负债

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

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

### ③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

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

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

### （4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入

当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

#### (5) 金融工具减值

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

##### ① 预期信用损失的计量

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

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

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

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

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

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

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

#### A 应收款项

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

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

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

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 应收其他客户款项

应收账款组合 2 应收合并范围内单位款项

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

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 应收利息

其他应收款组合 2 应收股利

其他应收款组合 3 应收即征即退增值税

其他应收款组合 4 备用金

其他应收款组合 5 保证金

其他应收款组合 6 应收合并范围内单位款项

其他应收款组合 7 应收其他款项

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

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 1 银行承兑汇票

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

## B 债权投资、其他债权投资

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

### ②具有较低的信用风险

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

### ③信用风险显著增加

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

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

A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

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

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

#### ④已发生信用减值的金融资产

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

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



### ⑤预期信用损失准备的列报

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

### ⑥核销

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

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

## (6) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

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

### ①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- A. 所转移金融资产的账面价值；

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

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

A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；

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

#### ②继续涉入所转移的金融资产

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

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

#### ③继续确认所转移的金融资产

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

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

### **(7) 金融资产和金融负债的抵销**

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

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

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

## **(8) 金融工具公允价值的确定方法**

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、11。

### **以下金融工具会计政策适用于 2018 年度及以前**

#### **(1) 金融资产的分类**

##### **应收款项**

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收票据、应收账款和其他应收款（附注三、12）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

#### **(2) 金融负债的分类**

其他金融负债，是指以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### **(3) 金融负债与权益工具的区分**

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

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

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

#### **(4) 金融资产转移**

金融资产转移是指下列两种情形：

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

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

#### ①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，注重转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单独将转入的金融资产整体出售给与其不存在关联方关系的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，表明企业已放弃对该金融资产的控制。

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值；

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

A. 终止确认部分的账面价值；

B. 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

#### ②继续涉入所转移的金融资产

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

继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

### ③继续确认所转移的金融资产

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

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。所转移的金融资产以摊余成本计量的，确认的相关负债不得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。

### (5) 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现时义务仍存在的，不终止确认该金融负债，也不终止确认转出的资产。

与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

### (6) 金融资产和金融负债的抵销

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

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

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

### (7) 金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

①金融资产发生减值的客观证据：

A. 发行方或债务人发生严重财务困难；

- B. 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- C. 债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- D. 债务人可能倒闭或进行其他财务重组；
- E. 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- F. 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；
- G. 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- H. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，例如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）。

低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续 12 个月均低于其初始投资成本；

- I. 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

## ②金融资产的减值测试

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试；已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

### (9) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、11。

## 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

应收票据的预期损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、10. 金融工具。

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

以下应收款项会计政策适用 2018 年度及以前

#### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

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

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

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

#### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

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

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

A、对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

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

### (3) 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

### 13. 应收款项融资

√适用 □不适用

应收款项融资的会计政策及会计处理方法详见附注五、10. 金融工具。

### 14. 其他应收款

#### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、10. 金融工具。

### 15. 存货

√适用 □不适用

#### (1) 存货的分类

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

#### (2) 发出存货的计价方法

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

建造合同按实际成本计量，包括从合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有关的直接费用和间接费用。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）与已结算的价款



在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）之和超过已结算价款的部分在存货中列示为“建造合同形成的已完工未结算资产”；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利（亏损）之和的部分在预收款项中列示为“建造合同形成的已结算尚未完工款”。

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

### （3）存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

### （4）存货跌价准备的计提方法

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

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

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

### （5）周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

## 16. 持有待售资产

√适用 □不适用

### （1）持有待售的非流动资产或处置组的分类

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

②出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

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

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

## （2）持有待售的非流动资产或处置组的计量

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产及由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利的计量分别适用于其他相关会计准则。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

②可收回金额。

## （3）列报

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

## 17. 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

## 18. 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

## 19. 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

## 20. 长期股权投资

适用 不适用

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

### (1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权

在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

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

## （2）初始投资成本确定

### ① 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

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

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

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

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

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

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

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资

产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

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

### (3) 后续计量及损益确认方法

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

#### ①成本法

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

#### ②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

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

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

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

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

#### **(4) 持有待售的权益性投资**

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见附注三、14。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

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

#### **(5) 减值测试方法及减值准备计提方法**

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注三、23。

### **21. 投资性房地产**

不适用

### **22. 固定资产**

#### **(1). 确认条件**

√适用 □不适用

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

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

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

**(2). 折旧方法**

√适用 □不适用

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

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

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

**(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**

□适用 √不适用

**23. 在建工程**

√适用 □不适用

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 24. 借款费用

适用  不适用

### (1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

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

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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

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

### (2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

## 25. 生物资产

适用  不适用



**26. 油气资产**

□适用 √不适用

**27. 使用权资产**

□适用 √不适用

**28. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

**(1) 无形资产的计价方法**

按取得时的实际成本入账。

**(2) 无形资产使用寿命及摊销**

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

## ①土地使用权

摊销方法如下：

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

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

## ②特许经营权

本公司采用建设经营移交方式（“BOT”）参与公共基础设施业务，是指项目公司从政府部门获取公共基础设施项目的特许经营权，参与项目的建设和运营。在特许经营权期满后，项目公司需要将有关基础设施移交给政府或政府指定的部门。按照合同规定，本公司在有关基础设施建成后，从事经营的一定期间内有权向获取服务的对象收取费用，如收费金额确定的，将该收费权确认为金融资产；收费金额不确定的，收费权确认为无形资产，并在从事经营期限内按直线法摊销。基础设施建成后，按照《企业会计准则第14号——收入》确认与后续经营服务相关的收入。按照合同规定，本公司将为使有关基础设施保持一定的服务能力或在移交给合同授予方之前保持一定的状态而预计将发生的支出，确认为预计负债。

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

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

摊销方法如下:

类别	使用寿命	摊销方法	备注
特许经营权	授予期限	直线法	

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

### ③无形资产的摊销

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

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

## (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

### (3) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

#### (4) 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

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

#### 29. 长期资产减值

适用 不适用

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

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

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

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 30. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

### 31. 职工薪酬

#### (1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

##### ①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

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

##### ②职工福利费

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

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

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

##### ④短期带薪缺勤

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

##### ⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

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

#### (2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

##### ①设定提存计划

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

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

## ② 设定受益计划

### A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

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

### B. 确认设定受益计划净负债或净资产

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

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

### C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额

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

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

### D. 确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

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

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

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

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

## (3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

## (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

①符合设定提存计划条件的

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

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- A. 服务成本；
- B. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；
- C. 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

### 32. 租赁负债

适用 不适用

### 33. 预计负债

适用 不适用

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

(2) 预计负债的计量方法

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

### 34. 股份支付

适用 不适用

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

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

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

(4) 股份支付计划实施的会计处理

以现金结算的股份支付

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

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

以权益结算的股份支付

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

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

(5) 股份支付计划修改的会计处理

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

(6) 股份支付计划终止的会计处理

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

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

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

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

### 35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 36. 收入

适用 不适用

(1) 销售商品收入

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

(2) 提供劳务收入

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

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

本公司按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确

认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- ① 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- ② 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### （3）让渡资产使用权收入

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

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

### （4）建造合同收入

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

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

如果预计合同总成本超过合同总收入的，则将预计损失确认为当期费用。

### （5）对于采用建设—经营—移交方式（“BOT”）收入

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

### （6）对于采用移交—经营—移交方式（“TOT”）收入

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

本公司收入确认的具体方法如下：

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

#### ① 工业料液分离、膜法水处理、备件及其他

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

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

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

#### ② 环境工程

环境工程收入：本公司提供的环境工程业务，在收入与成本的确认上按照建造合同的规定执行。项目实施前，本公司根据项目实际情况编制项目建设计划收入和计划成本。每期末，公司根据项目实施的实际情况，判断并调整项目预计收入和预计成本，作为确认当期收入成本的依据。



项目实施中，由项目实施部门在每期末根据项目实际完成的工程量、设备到场安装的报验单及其他项目成本计算项目实际成本，同预计成本对比，确定项目完工百分比。同时依据合同约定按期向业主单位或业务单位聘请的监理公司报送已完工程款额或已完工程量报告，业务单位按期结算工程进度款。

### ③水务运营

本公司水务运营业务实质是指提供污水处理服务，其中

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

## 37. 政府补助

适用  不适用

### （1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①本公司能够满足政府补助所附条件；
- ②本公司能够收到政府补助。

### （2）政府补助的计量

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

### （3）政府补助的会计处理

#### ①与资产相关的政府补助

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

#### ②与收益相关的政府补助

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

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

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

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

#### ③政策性优惠贷款贴息

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### ④政府补助退回

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

## 38. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用  不适用

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

#### (1) 递延所得税资产的确认

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

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

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

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

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

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

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

#### (2) 递延所得税负债的确认

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

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

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

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

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

#### (3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

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

②直接计入所有者权益的项目

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

③可弥补亏损和税款抵减

- A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

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

#### B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

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

#### ④合并抵销形成的暂时性差异

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

#### ⑤以权益结算的股份支付

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

## 39. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用  不适用

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

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

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

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

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

## (2). 融资租赁的会计处理方法

□适用 √不适用

## (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

## 40. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

## 41. 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)
执行财政部发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会【2019】6 号)	经公司董事会决议批准	资产负债表中将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”；增加“应收款项融资”项目，反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”。 利润表中在投资收益项目下增加“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）”的明细项目。
执行财政部发布的《关于修订印发《合并财务报表格式(2019 版)》的通知》(财会【2019】16 号)	经公司董事会决议批准	根据财会【2019】6 号、财会【2019】16 号规定的财务报表格式编制比较报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。
执行财政部布的《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)，于 2017 年 5 月 2 日发	经公司董事会决议批准	财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《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)，于 2017

<p>布了《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（财会【2017】14 号）</p>		<p>年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（财会【2017】14 号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”）。要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。本公司于 2019 年 1 月 1 日执行上述新金融工具准则，对会计政策的相关内容进行调整，详见附注三、10。</p> <p>于 2019 年 1 月 1 日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的规定，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即 2019 年 1 月 1 日）的新账面价值之间的差额计入 2019 年 1 月 1 日的留存收益或其他综合收益。同时，本公司未对比较财务报表数据进行调整。</p>
<p>执行财政部发布的《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》（财会【2019】8 号）</p>	<p>经公司董事会决议批准</p>	<p>2019 年 5 月 9 日，财政部发布《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》（财会【2019】8 号），根据要求，本公司对 2019 年 1 月 1 日至执行日之间发生的非货币性资产交换，根据本准则进行调整，对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不进行追溯调整，本公司于 2019 年 6 月 10 日起执行本准则。该项会计政策变更对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。</p>
<p>执行财政部发布《企业会计准则第 12 号—债务重组》（财会【2019】9 号）</p>	<p>经公司董事会决议批准</p>	<p>2019 年 5 月 16 日，财政部发布《企业会计准则第 12 号—债务重组》（财会【2019】9 号），根据要求，本公司对 2019 年 1 月 1 日至执行日之间发生的债务重组，根据本准则进行调整，对 2019 年 1 月 1 日之前发生的</p>

		债务重组，不进行追溯调整，本公司于 2019 年 6 月 17 日起执行本准则。该项会计政策变更对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。
--	--	--

其他说明：无  
无

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

## (3). 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

### 合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	154,760,258.15	154,760,258.15	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	不适用		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		不适用	
衍生金融资产			
应收票据	59,904,226.01	9,115,150.77	-50,789,075.24
应收账款	373,483,715.40	373,483,715.40	
应收款项融资	不适用	50,789,075.24	50,789,075.24
预付款项	53,681,688.15	53,681,688.15	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	9,485,679.84	9,485,679.84	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	190,761,882.82	190,761,882.82	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	22,029,475.23	22,029,475.23	

流动资产合计	864,106,925.60	864,106,925.60	
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资	不适用		
可供出售金融资产		不适用	
其他债权投资	不适用		
持有至到期投资		不适用	
长期应收款			
长期股权投资	190,554,814.03	190,554,814.03	
其他权益工具投资	不适用		
其他非流动金融资产	不适用		
投资性房地产			
固定资产	22,370,661.10	22,370,661.10	
在建工程	11,217,429.43	11,217,429.43	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	1,162,404,051.46	1,162,404,051.46	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	71,730.46	71,730.46	
递延所得税资产	28,568,388.11	28,568,388.11	
其他非流动资产	119,313,087.82	119,313,087.82	
非流动资产合计	1,534,500,162.41	1,534,500,162.41	
资产总计	2,398,607,088.01	2,398,607,088.01	
<b>流动负债:</b>			
短期借款	127,200,000.00	127,374,718.97	174,718.97
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	不适用		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		不适用	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	249,526,641.58	249,526,641.58	
预收款项	195,748,774.28	195,748,774.28	
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	18,750,024.69	18,750,024.69	
应交税费	21,838,372.27	21,838,372.27	
其他应付款	4,837,848.06	4,632,748.01	-205,100.05

其中：应付利息	205,100.05		-205,100.05
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	3,600,000.00	3,630,381.08	30,381.08
其他流动负债	2,329,777.67	2,329,777.67	
流动负债合计	623,831,438.55	623,831,438.55	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	10,200,000.00	10,200,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	10,000,000.00	10,000,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债	197,363,631.82	197,363,631.82	
递延收益	107,758,757.48	107,758,757.48	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	325,322,389.30	325,322,389.30	
负债合计	949,153,827.85	949,153,827.85	-
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	250,410,000.00	250,410,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	134,445,212.01	134,445,212.01	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	65,920,459.65	65,920,459.65	
一般风险准备			
未分配利润	970,652,338.62	970,652,338.62	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	1,421,428,010.28	1,421,428,010.28	
少数股东权益	28,025,249.88	28,025,249.88	
所有者权益（或股东权益） 合计	1,449,453,260.16	1,449,453,260.16	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	2,398,607,088.01	2,398,607,088.01	



各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

如下：

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	58,661,394.36	58,661,394.36	
交易性金融资产	不适用		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		不适用	
衍生金融资产			
应收票据	12,021,500.00		-12,021,500.00
应收账款	71,451,930.84	71,451,930.84	
应收款项融资	不适用	12,021,500.00	12,021,500.00
预付款项	35,452,241.70	35,452,241.70	
其他应收款	429,606,134.55	429,606,134.55	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	46,004,643.24	46,004,643.24	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	653,197,844.69	653,197,844.69	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资	不适用		
可供出售金融资产		不适用	
其他债权投资	不适用		
持有至到期投资		不适用	
长期应收款			
长期股权投资	520,715,498.93	520,715,498.93	
其他权益工具投资	不适用		
其他非流动金融资产	不适用		
投资性房地产			
固定资产	1,315,289.81	1,315,289.81	
在建工程	7,284,898.68	7,284,898.68	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			

长期待摊费用			
递延所得税资产	3,581,401.41	3,581,401.41	
其他非流动资产			
非流动资产合计	532,897,088.83	532,897,088.83	
资产总计	1,186,094,933.52	1,186,094,933.52	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	70,000,000.00	70,094,370.83	94,370.83
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	64,766,614.83	64,766,614.83	
预收款项	68,531,025.52	68,531,025.52	
应付职工薪酬	6,842,415.83	6,842,415.83	
应交税费	222,245.41	222,245.41	
其他应付款	122,855,767.17	122,761,396.34	-94,370.83
其中：应付利息	94,370.83		-94,370.83
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	1,110,131.58	1,110,131.58	
流动负债合计	334,328,200.34	334,328,200.34	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	334,328,200.34	334,328,200.34	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	250,410,000.00	250,410,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	210,335,090.30	210,335,090.30	

减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	39,102,164.30	39,102,164.30	
未分配利润	351,919,478.58	351,919,478.58	
所有者权益（或股东权益）合计	851,766,733.18	851,766,733.18	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,186,094,933.52	1,186,094,933.52	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

#### (4). 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

①于 2019 年 1 月 1 日，执行新金融工具准则前后金融资产的分类和计量对比表

##### A. 合并财务报表

2018 年 12 月 31 日（原金融工具准则）			2019 年 1 月 1 日（新金融工具准则）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	154,760,258.15	货币资金	摊余成本	154,760,258.15
应收票据	摊余成本	59,904,226.01	应收票据	摊余成本	9,115,150.77
			应收款项融资	以公允价值计量且变动计入其他综合收益	50,789,075.24
应收账款	摊余成本	373,483,715.40	应收账款	摊余成本	373,483,715.40
其他应收款	摊余成本	9,485,679.84	其他应收款	摊余成本	9,485,679.84

##### B. 母公司财务报表

2018 年 12 月 31 日（原金融工具准则）			2019 年 1 月 1 日（新金融工具准则）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	58,661,394.36	货币资金	摊余成本	58,661,394.36
应收票据	摊余成本	12,021,500.00	应收款项融资	以公允价值计量且变动计入其他综合收益	12,021,500.00
应收账款	摊余成本	71,451,930.84	应收账款	摊余成本	71,451,930.84
其他应收款	摊余成本	429,606,134.55	其他应收款	摊余成本	429,606,134.55

②于 2019 年 1 月 1 日,按新金融工具准则将原金融资产账面价值调整为新金融工具准则账面价值的调节表

## A. 合并财务报表

项目	2018 年 12 月 31 日的账面价值 (按原金融工具 准则)	重分类	重新计量	2019 年 1 月 1 日的账 面价值 (按新金融工 具准则)
一、新金融工具准则下以摊余成本计量的金融资产				
应收票据 (按原金融工 具准则列示金额)	59,904,226.01			
减: 转出至应收款项融 资		50,789,075.24		
应收票据 (按新金融工 具准则列示金额)				9,115,150.77
应收款项融资 (按新金 融工具准则列示金额)				50,789,075.24
应收账款 (按原金融工 具准则列示金额)	373,483,715.40			
加: 重新计量: 预期信 用损失				
应收账款 (按新融工具 准则列示金额)				373,483,715.40
其他应收款 (按原金融 工具准则列示金额)	9,485,679.84			
加: 重新计量: 预期信 用损失				
其他应收款 (按新融工 具准则列示金额)				9,485,679.84

## B. 母公司财务报表

项目	2018 年 12 月 31 日的账面价值 (按原金融工具 准则)	重分类	重新计量	2019 年 1 月 1 日的账 面价值 (按新金融工 具准则)
一、新金融工具准则下以摊余成本计量的金融资产				
应收票据 (按原金融工 具准则列示金额)	12,021,500.00			
减: 转出至应收款项融 资		12,021,500.00		
应收款项融资 (按新金 融工具准则列示金额)				12,021,500.00

项目	2018年12月31日的账面价值 (按原金融工具准则)	重分类	重新计量	2019年1月1日的账面价值 (按新金融工具准则)
应收账款(按原金融工具准则列示金额)	71,451,930.84			
加:重新计量:预期信用损失				
应收账款(按新金融工具准则列示金额)				71,451,930.84
其他应收款(按原金融工具准则列示金额)	429,606,134.55			
加:重新计量:预期信用损失				
其他应收款(按新金融工具准则列示金额)				429,606,134.55

③于2019年1月1日,执行新金融工具准则将原金融资产减值准备调整到新金融工具准则金融资产减值准备的调节表

#### A. 合并财务报表

计量类别	2018年12月31日计提的减值准备 (按原金融工具准则)	重分类	重新计量	2019年1月1日计提的减值准备 (按新金融工具准则)
(一)以摊余成本计量的金融资产				
其中:应收票据减值准备	3,906,493.23			3,906,493.23
应收账款减值准备	94,862,350.14			94,862,350.14
其他应收款减值准备	1,005,096.45			1,005,096.45

#### B. 母公司财务报表

计量类别	2018年12月31日计提的减值准备 (按原金融工具准则)	重分类	重新计量	2019年1月1日计提的减值准备 (按新金融工具准则)
(一)以摊余成本计量的金融资产				
其中:应收票据减值准备				
应收账款减值准备	1,005,096.45			1,005,096.45
其他应收款减值准备	236,178.57			236,178.57

#### 42. 其他

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

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

### 2. 税收优惠

√适用 □不适用

#### (1) 增值税

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

#### (2) 企业所得税

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

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

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

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

### 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	187,701.53	99,908.33
银行存款	905,908,615.01	150,420,226.62
其他货币资金	10,940,287.06	4,240,123.20
合计	917,036,603.60	154,760,258.15
其中：存放在境外的款项总额	163,615.05	4,213,364.53

其他说明

(1) 其他货币资金中10,940,287.06元系子公司为保函存入的保证金。除此之外，期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项；

(2) 期末货币资金较上期增加492.55%，主要系公司本期首次公开发行股票取得募集资金所致。

### 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	601,695,851.67	—
其中：		
银行理财产品	601,695,851.67	—
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	601,695,851.67	—

其他说明：

适用 不适用

期末交易性金融资产主要系本期执行新金融工具准则，核算以公允价值计量且变动计入当期损益的理财产品。

**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		0
商业承兑票据		9,115,150.77
合计		9,115,150.77

说明：期末应收票据减少 100%，主要由于本期执行新金融工具准则，根据公司管理银行承兑汇票的业务模式于应收款项融资核算所致。

**(2). 期末公司已质押的应收票据**

□适用 √不适用

**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

□适用 √不适用

**(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	13,021,644.00
合计	13,021,644.00

**(5). 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				账面价值	期初余额				
	账面余额		坏账准备			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					0		0		
其中：									
按组合计提坏账准备					13,021,644.00	30.00	3,906,493.23	30.00	9,115,150.77
其中：									
商业承兑汇票					13,021,644.00	30.00	3,906,493.23	30.00	9,115,150.77
合计		/		/	13,021,644.00	30.00	3,906,493.23	30.00	9,115,150.77

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

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	
应收票据坏账准备	3,906,493.23		3,906,493.23		
合计	3,906,493.23		3,906,493.23		

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
重庆化医紫光新材料有限责任公司	3,906,493.23	因出票人未履约而将其转应收账款
合计	3,906,493.23	/

其他说明：

无

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	285,069,012.22
1 至 2 年	68,409,980.55
2 至 3 年	56,467,504.66
3 年以上	
3 至 4 年	29,228,269.72
4 至 5 年	6,852,549.77
5 年以上	33,707,675.55
合计	479,734,992.47

## (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	14,682,254.10	3.06	14,639,054.10	99.71	43,200.00	1,660,610.00	0.35	1,617,410.00	97.40	43,200.00
其中：										
	14,682,254.10	3.06	14,639,054.10	99.71	43,200.00	1,660,610.00	0.35	1,617,410.00	97.40	43,200.00
按组合计提坏账准备	465,052,738.37	96.94	83,667,118.24	17.99	381,385,620.13	466,685,455.54	99.65	93,244,940.14	19.98	373,440,515.40
其中：										
组合1 应收其他客户款项	465,052,738.37	96.94	83,667,118.24	17.99	381,385,620.13	466,685,455.54	99.65	93,244,940.14	19.98	373,440,515.40
合计	479,734,992.47	100.00	98,306,172.34	20.49	381,428,820.13	468,346,065.54	100.00	94,862,350.14	20.25	373,483,715.40

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
公司 1	13,021,644.10	13,021,644.10	100.00	客户资金困难, 预计无法收回
公司 2	1,660,610.00	1,617,410.00	97.40	客户资金困难, 预计无法收回
合计	14,682,254.10	14,639,054.10	99.71	/

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: 2019 年 12 月 31 日, 按组合 1 应收其他客户款项计提坏账准备的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	285,069,012.22	14,253,450.60	5.00
1-2 年	68,409,980.55	6,840,998.06	10.00
2-3 年	56,467,504.66	16,940,251.40	30.00
3-4 年	16,206,625.62	8,103,312.81	50.00
4-5 年	6,852,549.77	5,482,039.82	80.00
5 年以上	32,047,065.55	32,047,065.55	100.00
合计	465,052,738.37	83,667,118.24	17.99

按组合计提坏账的确认标准及说明:

√适用 □不适用

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注三、10。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账	94,862,350.14	21,101,367.84	17,657,545.64			98,306,172.34

准备						
合计	94,862,350.14	21,101,367.84	17,657,545.64			98,306,172.34

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
四平市污水处理管理处	17,657,545.64	本期收回水费
合计	17,657,545.64	本期收回水费

其他说明：无

#### (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

单位名称	余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备余额
客户第 1 名	53,760,517.66	11.21	6,528,655.30
客户第 2 名	33,773,070.09	7.04	2,104,076.36
客户第 3 名	17,373,490.00	3.62	2,178,234.50
客户第 4 名	13,876,752.61	2.89	693,837.63
客户第 5 名	13,021,644.10	2.71	13,021,644.10
合计	131,805,474.46	27.47	24,526,447.89

#### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用  不适用

#### (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

**6、应收款项融资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	30,880,132.82	50,789,075.24
合计	30,880,132.82	50,789,075.24

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

说明：期末不存在客观证据表明公司应收票据发生减值，未计提应该收票据减值准备。

**7、预付款项****(1). 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	26,242,358.93	98.27	52,825,737.02	98.41
1至2年	372,735.33	1.40	779,287.90	1.45
2至3年	54,089.36	0.20	1,634.63	0.00
3年以上	34,443.23	0.13	75,028.60	0.14
合计	26,703,626.85	100.00	53,681,688.15	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

**(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

√适用 □不适用

单位名称	2019年12月31日余额	占预付款项期末余额合计数的比例
供应商第1名	2,159,604.63	8.09
供应商第2名	2,030,996.11	7.61
供应商第3名	1,085,700.00	4.07

单位名称	2019 年 12 月 31 日余额	占预付款项期末余额合计数的比例
供应商第 4 名	1,080,000.00	4.04
供应商第 5 名	1,030,584.40	3.86
合计	7,386,885.14	27.67

其他说明

适用 不适用

说明：期末预付款项较期初减少 50.26%，主要系本期预付货款到货所致。

## 8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	10,357,337.66	9,485,679.84
合计	10,357,337.66	9,485,679.84

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(4). 应收股利

适用 不适用

**(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(6). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(7). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	7,401,980.56
1 至 2 年	2,805,835.78
2 至 3 年	708,424.36
3 年以上	
3 至 4 年	75,000.00
4 至 5 年	30,000.00
5 年以上	457,412.31
合计	11,478,653.01

**(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
应收即征即退增值税	2,485,002.23	3,253,168.18
备用金	724,657.42	946,991.08
保证金	7,096,380.00	5,513,426.78
其他	1,172,613.36	777,190.25
合计	11,478,653.01	10,490,776.29

**(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)	
2019年1月1日余额	1,005,096.45			1,005,096.45
2019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	116,218.90			116,218.90
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	1,121,315.35			1,121,315.35

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	
其他应收款	1,005,096.45	116,218.90				1,121,315.35
坏账准备						
合计	1,005,096.45	116,218.90				1,121,315.35

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
王老吉大健康产业(梅州)有限公司	保证金	1,788,000.00	1-2年 1,356,000.00; 2-3年 432,000.00	15.58	265,200.00
嘉兴石化有限公司	保证金	1,200,000.00	1年以内	10.45	60,000.00
山东天力药业有限公司	保证金	650,000.00	1年以内 450,000.00; 1-2 年 200,000.00	5.66	42,500.00
盛虹炼化(连云港)有限公司	保证金	600,000.00	1年以内	5.23	30,000.00
福建恒安集团有限公司	保证金	600,000.00	1年以内 550,000.00; 1-2 年 50,000.00	5.23	32,500.00
合计		4,838,000.00		42.15	430,200.00

## (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	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	30,130,005.73	3,266,422.30	26,863,583.43	28,629,057.04	2,925,311.15	25,703,745.89
在产品	205,410,980.78		205,410,980.78	112,850,279.43		112,850,279.43
库存商品	7,960,551.89		7,960,551.89	6,560,174.15		6,560,174.15
周转材料	32,177.23		32,177.23	58,847.29		58,847.29
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
包装物						
低值易耗品	91,002.43		91,002.43	116,898.84		116,898.84
发出商品	60,403,463.36		60,403,463.36	45,412,029.33		45,412,029.33
其他	126,380.32		126,380.32	59,907.89		59,907.89
合计	304,154,561.74	3,266,422.30	300,888,139.44	193,687,193.97	2,925,311.15	190,761,882.82

## (2). 存货跌价准备

## (3). 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	2,925,311.15	691,155.11		350,043.96		3,266,422.30
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	2,925,311.15	691,155.11		350,043.96		3,266,422.30

## (4). 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

## (5). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 10、持有待售资产

□适用 √不适用

## 11、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

其他说明

无

**12、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
银行理财产品	200,547,500.00	
增值税借方余额重分类	31,639,382.38	21,799,600.78
预缴所得税	318,168.20	228,836.99
预缴其他税费	18,192.29	1,037.46
合计	232,523,242.87	22,029,475.23

其他说明

说明：期末其他流动资产余额较上期增加 955.51%，主要系公司使用闲置募集资金购买银行理财产品所致。

**13、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

**14、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

## 15、长期应收款

### (1). 长期应收款情况

适用 不适用

### (2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

### (3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

### (4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 16、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										
小计										
二、联营企业										
山东天力药业有限公司	184,667,286.29			48,790,214.55		13,497,877.51				246,955,378.35
厦门水务新水开发有限公司	3,022,303.80			22,953.72						3,045,257.52
延安三达水务有限公司	2,865,223.94			-188,296.60						2,676,927.34
小计	190,554,814.03			48,624,871.67		13,497,877.51				252,677,563.21
合计	190,554,814.03			48,624,871.67		13,497,877.51				252,677,563.21

其他说明

无

**17、其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 非交易性权益工具投资的情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**18、其他非流动金融资产**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**19、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

不适用

**20、固定资产****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	45,673,970.64	22,370,661.10
固定资产清理		
合计	45,673,970.64	22,370,661.10

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	办公设备	电子设备	运营设备	其他设备	合计
一、账面原值：								
1. 期初余额	5,023,060.16	39,935,570.30	13,944,572.95	1,718,863.13	7,764,296.09		4,802,367.97	73,188,730.60
2. 本期增加 金额		16,241,963.35	1,811,080.05	262,227.15	400,219.81	8,969,042.68	1,178,754.75	28,863,287.79
(1) 购置		9,517,499.64	1,811,080.05	262,227.15	400,219.81		1,178,754.75	13,169,781.40
(2) 在建 工程转入		6,724,463.71				8,969,042.68		15,693,506.39
(3) 企业 合并增加								
3. 本期减少 金额		2,061,086.63	519,737.17		183,724.86		59,358.96	2,823,907.62
(1) 处置 或报废		61,111.10	519,737.17		183,724.86		59,358.96	823,932.09
2) 其他减少		1,999,975.53						1,999,975.53
4. 期末余额	5,023,060.16	54,116,447.02	15,235,915.83	1,981,090.28	7,980,791.04	8,969,042.68	5,921,763.76	99,228,110.77
二、累计折旧								
1. 期初余额	2,444,730.42	27,361,640.87	10,140,027.95	1,288,480.40	6,235,958.39		3,347,231.47	50,818,069.50
2. 本期增加 金额	226,037.69	2,106,242.16	1,034,986.75	113,103.30	268,376.73	710,049.26	395,026.25	4,853,822.14
(1) 计提	226,037.69	2,106,242.16	1,034,986.75	113,103.30	268,376.73	710,049.26	395,026.25	4,853,822.14
3. 本期减少		1,449,406.49	450,705.03		164,197.38		53,442.61	2,117,751.51

金额								
(1) 处置 或报废		26,435.57	450,705.03		164,197.38		53,442.61	694,780.59
2) 其他减少		1,422,970.92						1,422,970.92
4. 期末余额	2,670,768.11	28,018,476.54	10,724,309.67	1,401,583.70	6,340,137.74	710,049.26	3,688,815.11	53,554,140.13
三、减值准备								
1. 期初余额								
2. 本期增加 金额								
(1) 计提								
3. 本期减少 金额								
(1) 处置 或报废								
4. 期末余额								
四、账面价值								
1. 期末账面 价值	2,352,292.05	26,097,970.48	4,511,606.16	579,506.58	1,640,653.30	8,258,993.42	2,232,948.65	45,673,970.64
2. 期初账面 价值	2,578,329.74	12,573,929.43	3,804,545.00	430,382.73	1,528,337.70		1,455,136.50	22,370,661.10

## (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

## 21、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	768,522.77	11,217,429.43
工程物资		
合计	768,522.77	11,217,429.43

其他说明：

适用 不适用

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
漳州纳滤厂房工程	95,126.21		95,126.21	95,126.21		95,126.21
龙南县足洞稀土矿区乡际联小流域尾水收集处理工程				7,284,898.68		7,284,898.68
中空纤维膜 16 根丝纺丝设备				367,089.24		367,089.24
全自动卷膜生产的设备安装工程				1,954,548.28		1,954,548.28
中瓷朗能窑炉设备安装工程				1,515,767.02		1,515,767.02
纳米过滤膜材料制备及成套膜设备制造基地项目	543,340.00		543,340.00			
气化站工程	130,056.56		130,056.56			
合计	768,522.77		768,522.77	11,217,429.43		11,217,429.43

## (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

2019 年年度报告

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
龙南县足洞稀土矿区乡际联小流域尾水收集处理工程	12,000,000.00	7,284,898.68	1,684,144.00	8,969,042.68			100.00	已完工转固				自筹
全自动卷膜生产的设备安装工程	2,150,000.00	1,954,548.28		1,853,448.80	101,099.48		100.00	已完工转固				自筹
中瓷朗能窑炉设备安装工程	4,003,000.00	1,515,767.02	2,262,478.39	3,778,245.41			100.00	已完工转固				自筹
纳米过滤膜材料制备及成套膜设备制造基地项目	36,000,000.00		543,340.00			543,340.00	1.51	前期设计、勘测				募股资金
合计	54,153,000.00	10,755,213.98	4,489,962.39	14,600,736.89	101,099.48	543,340.00	/	/			/	/

**(3). 本期计提在建工程减值准备情况**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**工程物资**

**(4). 工程物资情况**

适用 不适用

**22、 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

**23、 油气资产**

适用 不适用

**24、 使用权资产**

适用 不适用

## 25、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	BOT 项目特许经营权—投入运营项目	BOT 项目特许经营权—在建项目	TOT 项目特许经营权—投入运营项目	计算机软件	合计
一、账面原值								
1. 期初余额	20,393,696.00			983,995,531.45	197,664,003.24	183,999,160.14	737,461.52	1,386,789,852.35
2. 本期增加金额				332,958,021.50	159,240,688.37	1,523,041.28		493,721,751.15
(1) 购置				68,731,682.43	159,240,688.37	1,523,041.28		229,495,412.08
(2) 内部研发								
(3) 企业合并增加								
4) 其他增加				264,226,339.07				264,226,339.07
3. 本期减少金额					264,226,339.07			264,226,339.07

额								
(1) 处置								
2) 其他减少					264,226,339.07			264,226,339.07
4. 期末余额	20,393,696.00			1,316,953,552.95	92,678,352.54	185,522,201.42	737,461.52	1,616,285,264.43
二、累计摊销								
1. 期初余额	2,493,104.45			185,033,375.37		36,165,054.70	694,266.37	224,385,800.89
2. 本期增加金额	544,404.47			40,508,430.70		6,430,223.20	43,195.15	47,526,253.52
(1) ) 计提	544,404.47			40,508,430.70		6,430,223.20	43,195.15	47,526,253.52
3. 本期减少金额								
(1) 处置								
4. 期	3,037,508.92			225,541,806.07		42,595,277.90	737,461.52	271,912,054.41



末余额								
三、减值准备								
1. 期初余额								
2. 本期增加金额								
(1)								
计提								
3. 本期减少金额								
(1)								
处置								
4. 期末余额								
四、账面价值								
1. 期末账面价值	17,356,187.08			1,091,411,746.88	92,678,352.54	142,926,923.52		1,344,373,210.02
2. 期	17,900,591.55			798,962,156.08	197,664,003.24	147,834,105.44	43,195.15	1,162,404,051.46

初账面价 值								
-----------	--	--	--	--	--	--	--	--

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

## 26、开发支出

适用 不适用

## 27、商誉

## (1). 商誉账面原值

适用 不适用

## (2). 商誉减值准备

适用 不适用

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

## (5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 28、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
门店装修款	71,730.46		71,730.46		
陶瓷膜洁净车间改造		357,798.16	5,963.30		351,834.86
合计	71,730.46	357,798.16	77,693.76		351,834.86

其他说明：

说明：期末长期待摊费用较期初增加 390.50%，主要系子公司三达膜科技（厦门）有限公司本期陶瓷膜洁净车间改造所致。

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	3,266,422.30	489,963.35	102,699,250.97	17,975,988.12
可抵扣亏损	4,345,888.31	986,458.72	2,665,337.95	605,734.05
内部交易未实现利润	102,363,623.33	15,354,543.50	66,098,037.31	9,914,705.60
递延收益-政府补助	271,449.23	45,695.11	475,199.69	71,960.34
信用减值准备	99,427,487.69	15,758,533.25		
合计	209,674,870.86	32,635,193.93	171,937,825.92	28,568,388.11

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	1,761,404.49	3,408,833.11
合计	1,761,404.49	3,408,833.11

## (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
2019 年		1,571,172.96	
2020 年	650,205.60	1,299,674.60	
2021 年	43,379.89	43,379.89	
2022 年	116,829.79	117,264.79	
2023 年	377,340.87	377,340.87	
2024 年	573,648.34		
合计	1,761,404.49	3,408,833.11	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 30、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
预付土地出让金	49,173,900.81	27,974,990.81
预付工程款	16,500.00	4,803,600.00
预付设备款	2,706,880.15	3,930,554.00
待处置特许经营权		82,603,943.01
合计	51,897,280.96	119,313,087.82

其他说明：

说明：期末其他非流动资产较期初减少 56.50%，主要系①子公司四平三达与四平市人民政府已完成特许经营权解除协议，并执行完毕，导致其他非流动资产减少 8,260.39 万元；②子公司梅河口新三达支付土地出让金导致其他非流动资产增加 2,000.00 万元。

## 31、短期借款

## (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	77,401,947.07	127,374,718.97
信用借款		
合计	77,401,947.07	127,374,718.97

短期借款分类的说明：

说明:

①截至 2019 年 12 月 31 日止, 短期借款余额均为保证借款, 担保方系厦门市集美区融资担保有限公司以及由本公司及子公司之间互相担保, 详见本附注十一、2。

②期末短期借款较期初减少 39.23%, 主要系公司归还借款所致。

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 32、交易性金融负债

适用 不适用

## 33、衍生金融负债

适用 不适用

## 34、应付票据

### (1). 应付票据列示

适用 不适用

## 35、应付账款

### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	110,313,583.13	104,610,816.30
工程款	117,678,671.73	128,548,565.67
水厂收购款	6,000,000.00	16,367,259.61
合计	233,992,254.86	249,526,641.58

### (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
巨野县预算外资金管理局	6,000,000.00	未到结算期
厦门市德晟景成贸易有限公司	3,505,825.75	未到结算期

靖江王子橡胶有限公司	2,261,128.20	未到结算期
江西久筑建设工程有限公司	1,411,213.59	未到结算期
合计	13,178,167.54	

其他说明

适用 不适用

### 36、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	282,248,558.80	195,748,774.28
合计	282,248,558.80	195,748,774.28

#### (2). 账龄超过1年的重要预收款项

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
河北乐开节能科技股份有限公司	4,700,854.70	工程尚未验收结算
黑龙江省万里润达生物科技有限公司	3,960,000.00	工程尚未验收结算
山西长清生物科技有限公司	3,300,000.00	工程尚未验收结算
吉林凯赛生物技术有限公司	3,217,500.00	工程尚未验收结算
山东兰典生物科技股份有限公司	1,707,000.00	工程尚未验收结算
合计	16,885,354.70	

#### (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 37、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	18,667,365.24	86,045,903.88	84,012,976.23	20,700,292.89
二、离职后福利-设定提存计划	82,659.45	5,311,665.07	5,364,300.73	30,023.79
三、辞退福利		673,033.88	673,033.88	
四、一年内到期的其他福利				
合计	18,750,024.69	92,030,602.83	90,050,310.84	20,730,316.68

## (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	18,324,458.22	77,432,721.42	75,445,244.94	20,311,934.70
二、职工福利费		2,304,090.34	2,304,090.34	
三、社会保险费	27,262.72	2,659,787.94	2,654,625.55	32,425.11
其中：医疗保险费	20,293.78	2,271,253.68	2,273,448.95	18,098.51
工伤保险费	5,280.14	131,947.78	124,776.35	12,451.57
生育保险费	1,688.80	256,586.48	256,400.25	1,875.03
四、住房公积金	272,697.26	2,979,201.98	2,951,496.79	300,402.45
五、工会经费和职工教育经费	42,947.04	670,102.20	657,518.61	55,530.63
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	18,667,365.24	86,045,903.88	84,012,976.23	20,700,292.89

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险				
2、失业保险费				
3、企业年金缴费				
离职后福利：				
1. 基本养老保险	76,647.01	5,125,470.67	5,172,812.83	29,304.85
2. 失业保险费	6,012.44	186,194.40	191,487.90	718.94
合计	82,659.45	5,311,665.07	5,364,300.73	30,023.79



其他说明：

适用 不适用**38、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	7,908,953.28	6,644,261.58
消费税		
营业税		
企业所得税	18,633,179.43	13,216,771.37
个人所得税	563,178.38	526,152.10
城市维护建设税	391,972.27	456,138.93
城镇土地使用税	256,332.70	539,670.31
教育费附加	298,877.54	353,902.64
房产税	75,472.80	89,136.72
地方水利建设基金	26,131.53	12,136.24
其他税种	139.06	202.38
合计	28,154,236.99	21,838,372.27

其他说明：

无

**39、其他应付款**

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	4,145,608.47	4,632,748.01
合计	4,145,608.47	4,632,748.01

其他说明：

适用 不适用

**应付利息****(1). 分类列示**

□适用 √不适用

**应付股利****(2). 分类列示**

□适用 √不适用

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
各类保证金	1,242,155.10	1,719,556.85
预计费用	1,025,848.40	1,306,477.60
其他	1,877,604.97	1,606,713.56
合计	4,145,608.47	4,632,748.01

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**40、持有待售负债**

□适用 √不适用

**41、1 年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	4,040,173.71	3,630,381.08
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债		
合计	4,040,173.71	3,630,381.08

其他说明：

无

**42、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		
应交税费——待转销项税额	3,925,305.67	2,329,777.67
贷方余额重分类		
合计	3,925,305.67	2,329,777.67

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

**43、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	22,074,173.71	13,830,381.08
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
一年内到期的长期借款	-4,040,173.71	-3,630,381.08
其他		0
合计	18,034,000.00	10,200,000.00

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

①本公司子公司漳州三达污水处理有限公司与招商银行股份有限公司厦门分行签订编号为“2014年厦集字第0814690002号”的授信协议，授信额度为人民币肆仟陆佰万元整，并签订在该授信协议项下的编号为“2014年厦集字第1114690001号”的固定资产借款合同，借款金额为人民币肆仟陆佰万元整，根据授信协议，漳州三达污水处理有限公司以其所有或依法有权处分的漳州市角美城市污水处理厂特许经营权及该项目的污水处理收费权项下形成的应收账款财产作抵（质）押，并由本公司作为连带责任保证人。

②本公司子公司吉安宏源污水处理有限公司与交通银行股份有限公司吉安分行签订编号为“68（2019）567”的应收账款质押合同，担保金额柒仟万元整，并签订该质押合同下编号为“68（2019）566”的固定资产借款合同，借款额度为柒仟万元整。根据质押协议，质押标的为吉安市

螺子山污水处理厂二期扩建工程 BOT 项目特许经营协议中应收账款人民币 14,640 万元质押及借款人未来 11 年的对吉安市财政局的所有应收账款。

③期末长期借款较期初增加 76.80%，主要系子公司吉安宏源本期新增长期借款 1,185.17 万元。

#### 44、应付债券

##### (1). 应付债券

适用  不适用

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

适用  不适用

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用  不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用  不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用  不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

#### 45、租赁负债

适用  不适用

#### 46、长期应付款

##### 项目列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

适用 不适用

### 长期应付款

#### (1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

### 专项应付款

#### (2). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

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

### 47、长期应付职工薪酬

适用 不适用

### 48、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			
其他			
预计大修更新改造	192,298,922.82	265,486,856.29	特许经营权预计更新改造支出折现
预计罚款支出	5,064,709.00		涉诉的环保处罚

合计	197,363,631.82	265,486,856.29	
----	----------------	----------------	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

期末预计负债较期初增加34.52%，主要系本期无形资产—BOT项目特许经营权转入运营预计更新改造支出增加所致。

#### 49、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	107,758,757.48	2,270,000.00	20,206,320.13	89,822,437.35	
合计	107,758,757.48	2,270,000.00	20,206,320.13	89,822,437.35	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
“三河三湖”及松花江流域水污染防治财政专项资金—许昌屯南	18,007,505.29			720,300.21		17,287,205.08	与资产相关
“三河三湖”及松花江流域水污染防治财政专项资金—四平三达	15,697,674.47			15,697,674.47			与资产相关
伊通三达二期扩建及升级改造工程	13,238,785.89			630,418.38		12,608,367.51	与资产相关
“三河三湖”及松花江流域水污染防治财政专项资金—许昌东城	7,183,333.54			287,333.28		6,896,000.26	与资产相关
污水处理厂升级改造补助资金-邓州三达	6,406,103.23			362,609.52		6,043,493.71	与资产相关
基础建设项目补助—宿松三达	1,794,347.34			78,298.76		1,716,048.58	与资产相关
“三河三湖”及松花江流域水污染防治财政专项资金—伊通三达	1,470,000.00			70,000.00		1,400,000.00	与资产相关
“三河三湖”及松花江流域水污染防治财政专项资金—东丰三达	1,436,046.85			69,767.40		1,366,279.45	与资产相关
重点流域水污染治理项目工程配套建设资金的拨款—许昌东城	872,650.01			34,906.00		837,744.01	与资产相关
重点流域水污染防治专项资金-垦利三达	862,068.99			45,977.00		816,091.99	与资产相关

厦门财政局净水机研发项目经费	400,000.00			200,000.00		200,000.00	与资产相关
省级污染减排和大气污染防治专项资金-四平三达	263,044.88			263,044.88			与资产相关
省级污染减排和大气污染防治专项资金-伊通三达	194,727.28			10,818.18		183,909.10	与资产相关
省级污染减排和大气污染防治专项补助-东辽三达	185,307.68			8,423.08		176,884.60	与资产相关
省级污染减排和大气污染防治专项补助-梅河口三达	183,331.81			9,062.52		174,269.29	与资产相关
污水处理技术改造补助金	43,571.42			2,142.86		41,428.56	与资产相关
省级污染减排和大气污染防治专项资金-东丰三达	15,041.65			1,583.34		13,458.31	与资产相关
吉林省污染源自动监控能力建设项目-通榆三达	17,130.34			791.67		16,338.67	与资产相关
河南省污水处理厂和总磷污染物排放量较大的工业企业安装总磷污染物自动监控设施补助-邓州三达	37,678.59			2,142.84		35,535.75	与资产相关
河南省污水处理厂和总磷污染物排放量较大的工业企业安装总磷污染物自动监控设施补助-东城三达	38,333.33			1,538.48		36,794.85	与资产相关
河南省污水处理厂和总磷污染物排放量较大的工业企业安装总磷污染物自动监控设施补助-许昌三达	36,866.36			2,211.98		34,654.38	与资产相关
河南省污水处理厂和总磷污染物排放量较大的工业企业安装总磷污染物自动监控设	38,461.54			1,538.47		36,923.07	与资产相关



施补助-屯南三达							
废水处理升级改造补助-长泰三达	48,795.18			2,409.64		46,385.54	与资产相关
宣城三达污水垃圾处理设施及污水管网工程	9,600,000.00			369,230.77		9,230,769.23	与资产相关
重点流域水污染防治专项资金-梅河口三达水务有限公司	29,200,000.00	2,000,000.00		1,040,000.01		30,159,999.99	与资产相关
污水处理厂提升出水标准技术改造补助-长泰三达		270,000.00		270,000.00			与资产相关
污水处理提标改造补助-长泰三达	487,951.81			24,096.39		463,855.42	与资产相关
合计	107,758,757.48	2,270,000.00		20,206,320.13		89,822,437.35	

其他说明：

适用 不适用

**50、其他非流动负债**

□适用 √不适用

**51、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	250,410,000.00	83,470,000.00				83,470,000.00	333,880,000.00

其他说明：

根据中国证券监督管理委员会于2019年10月16日出具的《关于同意三达膜环境技术股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2019]1925号），公司获准向社会公开发行人民币普通股8,347万股，并于2019年11月15日在上海证券交易所科创板上市发行。本次上市前公司总股本25,041万股，本次发行8,347万股人民币普通股，发行后总股本33,388万股。

**52、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

**53、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）	131,999,566.86	1,366,776,642.09		1,498,776,208.95
其他资本公积	2,445,645.15	13,497,877.51		15,943,522.66

合计	134,445,212.01	1,380,274,519.60		1,514,719,731.61

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 资本公积-资本溢价本期增加 1,366,776,642.09 元，系由于公司 2019 年 11 月公开发行 8,347 万股人民币普通股，收到扣除发行费用后的募集资金净额人民币 1,450,246,642.09 元，其中新增股本 83,470,000.00 元，增加资本公积 1,366,776,642.09 元。

(2) 资本公积-其他资本公积增加 13,497,877.51 元，主要系 Suntar Technology 持有山东天力 30% 应享有净资产份额变动增加所致。

#### 54、 库存股

适用  不适用

#### 55、 其他综合收益

适用  不适用

#### 56、 专项储备

适用  不适用

#### 57、 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	65,920,459.65	22,057,247.52		87,977,707.17
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	65,920,459.65	22,057,247.52		87,977,707.17

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期盈余公积增加系本公司按《公司法》及本公司章程有关规定，按本期净利润 10% 提取法定盈余公积金。

#### 58、 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	970,652,338.62	798,792,634.12
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	970,652,338.62	798,792,634.12
加:本期归属于母公司所有者的净利润	276,667,904.67	181,321,744.12
减:提取法定盈余公积	22,057,247.52	9,462,039.62
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,225,262,995.77	970,652,338.62

调整期初未分配利润明细:

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

## 59、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	742,008,730.62	435,534,443.32	589,908,834.79	343,833,353.13
其他业务				
合计	742,008,730.62	435,534,443.32	589,908,834.79	343,833,353.13

其他说明:

无

## 60、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	2,620,027.43	2,639,530.66
教育费附加	1,198,603.57	1,207,687.72
资源税		7,981.82
房产税	421,507.59	357,283.54
土地使用税	2,165,502.07	1,438,972.92
车船使用税	21,649.53	18,023.08
印花税	463,673.76	281,600.69
地方教育费附加	798,232.38	803,105.08
水利建设基金	289,150.56	46,643.20
环境保护税	414,853.91	404,864.61
合计	8,393,200.80	7,205,693.32

其他说明：

各项税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

## 61、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,754,881.99	7,710,270.92
运输费	3,809,627.71	3,710,225.94
差旅费	4,970,269.74	3,230,833.60
业务招待费	4,559,630.17	3,573,772.41
业务宣传费	1,168,666.59	833,097.19
折旧费	22,518.73	15,559.40
其他	3,165,512.92	2,544,208.06
合计	26,451,107.85	21,617,967.52

其他说明：

本期销售费用较上年同期增加 22.36%，主要系销售人员职工薪酬和差旅费增加所致。

## 62、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	19,589,552.85	14,092,743.73

业务招待费	5,908,069.20	4,736,959.29
折旧费	1,413,312.69	1,342,191.87
无形资产摊销	587,599.62	740,731.28
差旅费	1,640,538.65	1,117,726.43
租赁费	976,755.88	880,790.81
业务宣传费	243,241.73	75,813.26
其他	9,313,316.67	7,007,183.30
合计	39,672,387.29	29,994,139.97

其他说明：

本年管理费用较上年增长 32.25%，主要系本期管理人员绩效奖金增加所致。

### 63、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	27,160,164.66	23,187,566.53
差旅费	5,802,504.73	4,300,124.20
材料费	3,226,876.70	2,079,471.95
折旧费	743,889.24	628,404.36
办公费	587,069.11	408,647.13
租赁费	358,904.20	261,725.08
其他	1,537,415.47	978,095.89
合计	39,416,824.11	31,844,035.14

其他说明：

本期研发费用较上年同期增加 23.78%，主要系人员职工薪酬和研发用材料增加所致。

### 64、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息净支出	3,123,779.30	5,243,994.34
汇兑损益	-617,574.99	338,009.52
银行手续费	299,585.83	187,200.43
未确认融资费用	16,412,756.48	12,630,897.37
合计	19,218,546.62	18,400,101.66

其他说明：

无

**65、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、计入其他收益的政府补助		
其中：与递延收益相关的政府补助（与资产相关）	20,206,320.13	2,978,802.82
直接计入当期损益的政府补助（与收益相关）	14,672,223.22	19,419,625.29
合计	34,878,543.35	22,398,428.11

其他说明：

- （1）政府补助的具体信息，详见附注五、52、政府补助。
- （2）除增值税即征即退项目外，其余其他收益全部计入非经常性损益。

**66、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	48,624,871.67	73,397,016.32
处置长期股权投资产生的投资收益	46,790.09	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		

处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
理财产品投资收益	547,500.00	
合计	49,219,161.76	73,397,016.32

其他说明：

本期投资收益较上期减少32.94%，主要系联营企业山东天力投资收益减少所致。

#### 67、净敞口套期收益

适用 不适用

#### 68、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	1,695,851.67	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	1,695,851.67	

其他说明：

本期公允价值变动损益，系本期执行新金融工具准则，核算理财产品的公允价值变动损益。

#### 69、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-116,218.90	
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		
应收票据坏账损失	3,906,493.23	
应收账款坏账损失	-3,443,822.20	
合计	346,452.13	

其他说明：

无



**70、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		-25,931,298.02
二、存货跌价损失	-691,155.11	-810,318.43
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-691,155.11	-26,741,616.45

其他说明：

无

**71、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失		
其中：固定资产	-84,015.17	7,163.40
无形资产	45,679,623.88	
合计	45,595,608.71	7,163.40

其他说明：

本期资产处置收益较上期增加，主要系本期子公司四平三达与四平市人民政府已达成特许经营权解除协议。

**72、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	480,000.00	1,070,048.29	480,000.00
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助		42,600.00	
补偿收入	20,003,805.54	3,600,925.86	20,003,805.54
其他	89,448.76	35,201.02	89,448.76
合计	20,573,254.30	4,748,775.17	20,573,254.30

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**73、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	19,780.24	39,840.00	19,780.24
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失	202,000.00	322,052.55	202,000.00
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
罚款及滞纳金支出	3,288.06	5,489,576.60	3,288.06

赔偿支出	742,710.60	10,452.94	742,710.60
其他	22,529.12	249,462.61	22,529.12
合计	990,308.02	6,111,384.70	990,308.02

其他说明：

本期营业外支出较上期减少主要系罚款及滞纳金支出减少所致

#### 74、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	49,304,579.46	29,232,229.93
递延所得税费用	-3,812,428.07	-7,713,708.31
合计	45,492,151.39	21,518,521.62

##### (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	323,949,629.42
按法定/适用税率计算的所得税费用	80,987,407.36
子公司适用不同税率的影响	-21,017,483.90
调整以前期间所得税的影响	-569,752.76
非应税收入的影响	-1,196,384.54
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,414,532.62
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-182,998.01
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	871,764.78
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-8,269,535.04
税率变动对期初递延所得税余额的影响	22,156.88
研发费用加计扣除	-3,760,755.62
其他	-4,806,800.38
所得税费用	45,492,151.39

其他说明：

适用  不适用

#### 75、其他综合收益

适用  不适用

**76、现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到返还的保函保证金	7,884,942.74	634,927.00
收到返还的投标保证金	5,289,261.78	4,941,697.00
收到政府补助款	8,706,688.46	45,870,457.73
收到投标保证金	2,071,766.00	6,549,583.13
收取公主岭市政府资金占用费		4,000,000.00
收取四平市政府资金占用费	19,963,964.74	
代厦门三达科技投资有限公司收取 四平市人民政府款项	57,976,810.40	
其他	2,730,983.31	1,228,035.26
合计	104,624,417.43	63,224,700.12

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(2). 支付的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
除职工薪酬外的付现费用	51,209,217.45	36,872,905.52
支付履约保证金	1,924,463.92	5,952,667.78
支付投标保证金	6,548,382.75	3,394,647.00
返还投标保证金	2,873,000.00	300,000.00
支付保函保证金	12,660,642.68	3,605,000.00
退还政府补助款		800,000.00
代四平市人民政府支付厦门三达科 技投资有限公司款项	57,976,810.40	
其他	1,560,933.33	1,401,585.38
合计	134,753,450.53	52,326,805.68

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(3). 收到的其他与投资活动有关的现金**

□适用 √不适用

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
上市发行费用	68,249,611.38	
合计	68,249,611.38	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 77、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	278,457,478.03	183,193,404.28
加：资产减值准备	344,702.98	26,741,616.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,853,822.14	3,668,086.90
无形资产摊销	47,526,253.52	41,401,978.20
长期待摊费用摊销	77,693.76	50,211.28
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）	-45,595,608.71	-7,163.40
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	19,780.24	39,840.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,695,851.67	
财务费用（收益以“-”号填列）	20,914,998.83	18,299,362.09
投资损失（收益以“-”号填列）	-49,219,161.76	-73,397,016.32
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,066,805.82	-7,713,708.31
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	254,377.75	

号填列)		
存货的减少(增加以“—”号填列)	-110,817,411.73	-80,184,187.06
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	30,885,412.57	-76,426,388.92
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	64,377,506.65	64,899,852.17
其他		
经营活动产生的现金流量净额	236,317,186.78	100,565,887.36
<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	906,096,316.54	150,520,134.95
减: 现金的期初余额	150,520,134.95	154,344,235.18
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	755,576,181.59	-3,824,100.23

## (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	19,500,000.00
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	944,328.09
加: 以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	18,555,671.91

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	906,096,316.54	150,520,134.95
其中：库存现金	187,701.53	99,908.33
可随时用于支付的银行存款	905,908,615.01	150,420,226.62
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	906,096,316.54	150,520,134.95
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

**78、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

**79、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	10,940,287.06	保函保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产	58,103,862.09	用于子公司漳州三达长期借款担保的资产
应收账款	11,454,900.00	用于子公司漳州三达长期借款担保的资产

应收账款		未来 11 年的对吉安市财政局的所有应收账款用于借款担保的资产，目前暂未运营，尚无应收账款
合计	80,499,049.15	/

其他说明：

无

## 80、外币货币性项目

### (1). 外币货币性项目

适用  不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	3,895,936.34	6.9762	27,178,831.10
欧元	13,192.72	7.8155	103,107.70
港币			
新加坡元	807.72	5.1739	4,179.06
应收账款	-	-	
其中：美元	345,000.00	6.9762	2,406,789.00
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

## 81、套期

适用  不适用



## 82、政府补助

## (1). 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
“三河三湖”及松花江流域水污染防治财政专项资金—许昌屯南	21,420,000.00	其他收益	720,300.21
伊通三达二期扩建及升级改造项目	14,400,000.00	其他收益	630,418.38
“三河三湖”及松花江流域水污染防治财政专项资金—四平三达	18,000,000.00	其他收益	15,697,674.47
污水处理厂升级改造补助资金—邓州三达	7,290,000.00	其他收益	362,609.52
“三河三湖”及松花江流域水污染防治财政专项资金—许昌东城	8,620,000.00	其他收益	287,333.28
厦门财政局净水机研发项目经费	2,000,000.00	其他收益	200,000.00
基础建设项目补助—宿松三达	2,164,000.00	其他收益	78,298.76
“三河三湖”及松花江流域水污染防治财政专项资金—伊通三达	7,500,000.00	其他收益	70,000.00
“三河三湖”及松花江流域水污染防治财政专项资金—东丰三达	2,000,000.00	其他收益	69,767.40
重点流域水污染防治专项资金—垦利三达	1,000,000.00	其他收益	45,977.00
重点流域水污染治理项目工程配套建设资金的拨款—许昌东城	1,047,180.00	其他收益	34,906.00
污水处理提标改造补助—长泰三达	500,000.00	其他收益	24,096.39
省级污染减排和大气污染防治专项资金—伊通三达	238,000.00	其他收益	10,818.18

省级污染减排和大气污染防治专项补助-梅河口三达	217,500.00	其他收益	9,062.52
省级污染减排和大气污染防治专项补助-东辽三达	219,000.00	其他收益	8,423.08
省级污染减排和大气污染防治专项资金-四平三达	308,000.00	其他收益	263,044.88
河南省污水处理厂和总磷污染物排放量较大的工业企业安装总磷污染物自动监控设施补助-许昌三达	40,000.00	其他收益	2,211.98
污水处理技术改造补助金	50,000.00	其他收益	2,142.86
河南省污水处理厂和总磷污染物排放量较大的工业企业安装总磷污染物自动监控设施补助-邓州三达	40,000.00	其他收益	2,142.84
省级污染减排和大气污染防治专项资金-东丰三达	19,000.00	其他收益	1,583.34
河南省污水处理厂和总磷污染物排放量较大的工业企业安装总磷污染物自动监控设施补助-东城三达	40,000.00	其他收益	1,538.48
河南省污水处理厂和总磷污染物排放量较大的工业企业安装总磷污染物自动监控设施补助-屯南三达	40,000.00	其他收益	1,538.47
废水处理升级改造补助-长泰三达	50,000.00	其他收益	2,409.64
吉林省污染源自动监控能力建设项目-通榆三达	19,000.00	其他收益	791.67
重点流域水污染防治专项资金-梅河口三达水务有限公司	31,200,000.00	其他收益	1,040,000.01
宜城三达污水垃圾处理设施及污水管网工	9,600,000.00	其他收益	369,230.77

程			
污水处理厂提升出水标准技术改造补助-长泰三达	270,000.00	其他收益	270,000.00
增值税即征即退	19,587,302.32	其他收益	8,235,534.76
标准化战略资助资金	975,000.00	其他收益	700,000.00
厦门市集美就业管理中心应届生补贴	225,701.63	其他收益	99,339.69
稳岗补贴	174,837.81	其他收益	83,421.23
自动监测系统运营补助	22,960.00	其他收益	9,660.00
社保补贴	4,288.85	其他收益	1,703.98
厦门市科学技术局企业研发经费用补助资金	1,113,200.00	其他收益	1,113,200.00
厦门市商务局 2018 年度厦门市外经贸发展专项资金	56,000.00	其他收益	56,000.00
集美区财政局关于科技项目补贴	1,400,000.00	其他收益	1,400,000.00
厦门市知识产权局高价值专利组合方案奖励	300,000.00	其他收益	300,000.00
厦门市知识产权局 2018 年度厦门市专利技术实施与产业化项目补贴	200,000.00	其他收益	200,000.00
厦门市质量技术监督局厦门优质品牌奖励金	30,000.00	其他收益	30,000.00
2019 年厦门市新材料首批次产品奖励资金	600,000.00	其他收益	600,000.00
高新技术企业扶持资金	356,900.00	其他收益	356,900.00
成长型工业企业扶持办法奖励金	100,000.00	其他收益	100,000.00
2019 年厦门流体设备暨五金展览会展位费补助	3,800.00	其他收益	3,800.00
2018 年度品牌 CNAS 实验认可项目补助	30,000.00	其他收益	30,000.00
梅河口市发展和改革局服务业奖补	30,000.00	其他收益	30,000.00

淘汰燃煤小锅炉补贴奖励基金	12,000.00	其他收益	12,000.00
通榆县住房和城乡建设局返房产税、土地税	610,663.56	其他收益	610,663.56
延安市宝塔区金融工作中心上市补贴	700,000.00	其他收益	700,000.00
合计	154,824,334.17		34,878,543.35

**(2). 政府补助退回情况**

适用 不适用

其他说明：

无

**83、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: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
四平三达净水有限公司	1950 万	100%	股权转让	2019 年 12 月 24 日	完成股权转让相关工商变更登记日	46,790.09						

其他说明:

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

**5、 其他原因的合并范围变动**

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

适用 不适用

**6、 其他**

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

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

济宁三达水务有限公司	山东济宁	山东济宁	污水处理	100.00		投资设立
宿松三达水务有限公司	安徽宿松	安徽宿松	污水处理	100.00		投资设立
许昌市东城三达水务有限公司	河南许昌	河南许昌	污水处理	100.00		投资设立
许昌市屯南三达水务有限公司	河南许昌	河南许昌	污水处理	100.00		投资设立
宿松临江三达水务有限公司	安徽宿松	安徽宿松	污水处理	100.00		投资设立
巨野新达水务有限公司	山东巨野	山东巨野	污水处理	100.00		投资设立
孝感三达水务有限公司	湖北孝感	湖北孝感	污水处理	100.00		投资设立
漳州三达污水处理有限公司	福建漳州	福建漳州	污水处理	100.00		投资设立
厦门三达海水淡化有限公司	福建厦门	福建厦门	海水淡化		100.00	通过子公司三达膜科技控制
厦门三达净水科技有限公司（原名厦门铂星贸易有限公司）	福建厦门	福建厦门	水净化设备相关业务		100.00	通过子公司三达膜科技控制
天津纳滤科技有限公司	天津市	天津市	膜科技、水净化		100.00	通过子公司三达膜科技控制
漳州纳滤科技有限公司	福建漳州	福建漳州	膜科技、海水淡化		100.00	通过子公司三达膜科技控制
SuntarTechnologyInvestmentPte.Ltd.	新加坡	新加坡	投资贸易		100.00	通过子公司SuntarInvestmentHoldingPte.Ltd.控制
吉安宏源污水处理有限公司	江西吉安	江西吉安	污水处理	75.00		投资设立
延安新三达膜技术有限公司	陕西延安	陕西延安	膜科技		100.00	通过子公司三达膜科技控制
梅河口新三达膜技术有限公司	吉林梅河口	吉林梅河口	膜科技		100.00	通过子公司三达膜科技控制

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

### (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：万元 人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
吉安新源	30.00	178.96		2,481.48
吉安宏源	25.00			500.00

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

### (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
吉安	51,561,628.46	45,264,691.65	96,826,320.11	1,766,305.99	12,343,936.62	14,110,242.61	43,053,363.20	47,869,038.18	90,922,401.38	2,068,097.39	12,103,471.03	14,171,568.42



新源												
吉安宏源	11,816,419.65	41,741,421.30	53,557,840.95	21,706,122.82	11,851,718.13	33,557,840.95	5,870,598.16	23,803,295.49	29,673,893.65	9,673,893.65		9,673,893.65

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
吉安新源	16,432,590.82	5,965,244.54	5,965,244.54	915,920.94	16,065,075.20	6,238,867.21	6,238,867.21	1,041,738.62
吉安宏源				10,000,000.00				-2,076,959.00

其他说明：  
无

**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

□适用 √不适用

**(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

□适用 √不适用

**3、 在合营企业或联营企业中的权益**

√适用 □不适用

**(1). 重要的合营企业或联营企业**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
山东天力药业有限公司	山东	山东	生产、销售山梨糖醇	30.00		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

无

**(2). 重要合营企业的主要财务信息**

□适用 √不适用

**(3). 重要联营企业的主要财务信息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	山东天力药业有限公司	山东天力药业有限公司	山东天力药业有限公司	山东天力药业有限公司
流动资产	766,755,300.75		622,261,593.82	
非流动资产	939,977,027.61		912,737,020.66	
资产合计	1,706,732,328.36		1,534,998,614.48	
流动负债	656,667,530.93		648,091,684.35	
非流动负债	9,652,139.20		8,213,904.06	
负债合计	666,319,670.13		656,305,588.41	

少数股东权益			46,664,193.57	
归属于母公司股东权益	1,040,412,658.23		832,028,832.50	
按持股比例计算的净资产 份额	312,123,797.47		249,608,649.75	
调整事项	-65,168,419.12		-64,941,363.46	
—商誉				
—内部交易未实现利润	-3,136,479.46		-2,909,423.80	
—其他	-62,031,939.66		-62,031,939.66	
对联营企业权益投资的账 面价值	246,955,378.35		184,667,286.29	
存在公开报价的联营企业 权益投资的公允价值				
营业收入				
净利润	2,037,244,733.47		2,112,311,821.93	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	166,741,509.37		252,423,064.53	
本年度收到的来自联营企 业的股利				

其他说明

无

#### (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的 合计数		
—净利润		
—其他综合收益		
—综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	5,722,184.86	5,887,527.74
下列各项按持股比例计算的 合计数		
—净利润	-165,342.88	-446,321.61
—其他综合收益		
—综合收益总额	-165,342.88	-446,321.61

其他说明

无

**(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

适用 不适用

**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

适用 不适用

**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**

适用 不适用

**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

适用 不适用

**4、重要的共同经营**

适用 不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

**6、其他**

适用 不适用

**十、与金融工具相关的风险**

适用 不适用

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

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

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

**1. 信用风险**

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

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

对于应收票据、应收账款、其他应收款及长期应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

#### (1) 信用风险显著增加判断标准

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

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

#### (2) 已发生信用减值资产的定义

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

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

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

#### (3) 预期信用损失计量的参数

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

相关定义如下：

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

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

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

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

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

## 2. 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

截止 2019 年 12 月 31 日，本公司金融负债到期期限如下： 单位：万元人民币

项 目	2019. 12. 31			
	一年以内	一年至五年以内	五年以上	合 计
金融负债：				
短期借款	7,740.19			7,740.19
应付账款	23,399.23			23,399.23
其他应付款	414.56			414.56
一年内到期的非流动负债	400.88			400.88
长期借款		1,069.03	737.50	1,803.40
金融负债和或有负债合计	31,954.86	1,069.03	737.50	33,761.40

(续上表)

项 目	2018. 12. 31			
	一年以内	一年至五年以内	五年以上	合 计
金融负债：				
短期借款	12,720.00			12,720.00
应付账款	24,952.66			24,952.66
其他应付款	483.78			483.78
一年内到期的非流动负债	360.00			360.00
长期借款		1,020.00		1,020.00
金融负债和或有负债合计	38,516.44	1,020.00		39,536.44

### 3. 市场风险

#### (1) 外汇风险

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

①截止 2019 年 12 月 31 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债详见附注五、51 之外币性项目说明。

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

#### (2) 利率风险

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

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

截止 2019 年 12 月 31 日为止期间，在其他风险变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，本公司当年的净利润就会下降或增加 7.66 万元。

## 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			601,695,851.67	601,695,851.67
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			601,695,851.67	601,695,851.67
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			601,695,851.67	601,695,851.67
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				

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

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

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

9、其他

适用 不适用



## 十二、 关联方及关联交易

### 1、 本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

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

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是蓝伟光和陈霓夫妇

其他说明：

无

### 2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本公司子公司的情况详见附注（七、在其他主体中的权益）

### 3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

本企业重要的合营或联营企业详见附注（七、其他主体中的权益）

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

√适用 □不适用

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

其他说明

□适用 √不适用

### 4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

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

其他说明

无

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山东天力药业有限公司	销售商品	15,014,533.91	11,921,847.22
厦门水务新水开发有限公司	销售商品		21,235.11

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
三达膜科技园开发(厦门)有限公司	厂房	2,048,000.00	1,945,142.88

关联租赁情况说明

适用 不适用

### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

## (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

## (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	606.51	563.33

## (8). 其他关联交易

适用 不适用

2019 年子公司四平三达代收代付厦门三达科技投资有限公司收取四平市人民政府款项, 具体详见第四节【三、(六)】

## 6、 关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	山东天力药业有限公司	10,715,818.90	535,790.95	1,441,844.10	72,092.21
应收账款	厦门水务新水开发有限公司	118,852.18	32,956.72	118,852.18	11,210.48
应收票据	山东天力药业有限公司			1,100,000.00	
应收款项融资	山东天力药业有限公司	1,431,974.65			
其他应收款	山东天力药业有限公司	650,000.00	42,500.00	200,000.00	10,000.00

## (2). 应付项目

适用 不适用

## 7、 关联方承诺

适用 不适用

## 8、 其他

适用 不适用

## 十三、 股份支付

## 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

**2、以权益结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**3、以现金结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**4、股份支付的修改、终止情况**

□适用 √不适用

**5、其他**

□适用 √不适用

**十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

**(1) 资本承诺**

已签约但尚未于财务报表中确认的资本承诺	2019年12月31日	2018年12月31日
购建长期资产承诺	393,739,291.59	433,862,097.11
大额发包合同		
对外投资承诺	393,739,291.59	433,862,097.11

**(2) 经营租赁承诺**

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	2019.12.31	2018.12.31
资产负债表日后第1年	3,149,818.97	3,799,729.00
资产负债表日后第2年	319,198.59	1,352,823.00
资产负债表日后第3年		1,172,852.50
以后年度		
合计	3,469,017.56	6,325,404.50

**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) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至2019年12月31日，本公司为下列单位贷款提供保证：

被担保单位名称	担保事项	金额	期限	备注
一、本公司为子公司提供担保				

被担保单位名称	担保事项	金额	期限	备注
三达膜科技（厦门）有限公司	借款担保	9,500,000.00	2019.03.11-2020.03.10	
三达膜科技（厦门）有限公司	借款担保	9,800,000.00	2019.03.25-2020.03.24	
三达膜科技（厦门）有限公司	借款担保	8,500,000.00	2019.04.24-2020.04.23	
三达膜科技（厦门）有限公司	借款担保	20,000,000.00	2019.10.16-2020.6.26	
漳州三达污水处理有限公司	借款担保	10,200,000.00	2014.02.10-2022.01.22	
二、子公司为本公司提供担保				
三达膜环境技术股份有限公司	借款担保	9,500,000.00	2019.04.28-2020.04.27	
三达膜环境技术股份有限公司	借款担保	20,000,000.00	2019.10.16-2020.10.15	
合计		87,500,000.00	--	

## (2) 其他或有负债

本公司及子公司因长期借款产生的或有负债情况详见附注五、25。截至 2019 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露的或有事项。

## (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、利润分配情况

本公司于 2020 年 4 月 9 日第三届董事会第八次会议决议，表决通过《关于 2019 年度利润分配的议案》。根据第三届董事会第八次会议决议，本年度以公司总股本 333,880,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.50 元（含税），不送红股也不转增股本。

## 2、其他资产负债表日后事项

新型冠状病毒感染的肺炎疫情于 2020 年 1 月在全国爆发以来，对肺炎疫情的防控工作正在全国范围内持续进行。本公司积极响应并严格执行党和国家各级政府对肺炎疫情防控的各项规定和要求。为做到防疫和生产两不误，本公司及各子公司陆续复工，从供应保障、社会责任、内部管理等多方面多管齐下支持国家战疫。

本公司预计此次肺炎疫情及防控措施将对本公司的生产和经营造成一定的暂时性影响，影响程度将取决于疫情防控的进展情况、持续时间以及各地防控政策的实施情况。

本公司将继续密切关注肺炎疫情发展情况，评估和积极应对其对本公司财务状况、经营成果等方面的影响。截至本报告报出日，该评估工作尚在进行当中。

截至 2020 年 4 月 9 日（董事会批准报告日），本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

## 十六、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、 债务重组

适用 不适用

### 3、 资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、 年金计划

适用 不适用

### 5、 终止经营

适用 不适用

### 6、 分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

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

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

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

#### (1) 分部利润或亏损、资产及负债

2019 年	水务投资运营分部	膜技术应用分部	抵销	合计
--------	----------	---------	----	----

2019 年	水务投资运营分部	膜技术应用分部	抵销	合计
营业收入	288,512,891.61	657,153,820.57	203,657,981.56	742,008,730.62
其中：对外交易收入	288,512,891.61	453,495,839.01		742,008,730.62
分部间交易收入		203,657,981.56	203,657,981.56	
其中：主营业务收入	288,512,891.61	657,153,820.57	203,657,981.56	742,008,730.62
营业成本	187,191,551.55	386,824,752.11	138,481,860.34	435,534,443.32
其中：主营业务成本	187,191,551.55	386,824,752.11	138,481,860.34	435,534,443.32
营业费用	24,784,757.60	84,081,155.59	3,325,593.94	105,540,319.25
营业利润/(亏损)	123,889,684.19	336,726,150.85	156,249,151.90	304,366,683.14
资产总额	1,824,042,336.83	3,441,892,941.84	1,036,043,947.24	4,229,891,331.43
负债总额	1,055,875,009.04	659,381,117.12	677,020,052.52	1,038,236,073.64
补充信息：				
1. 资本性支出	280,093,039.48	17,559,668.26	49,385,116.37	248,267,591.37
2. 折旧和摊销费用	57,609,120.71	4,387,672.80	9,539,024.09	52,457,769.42
3. 折旧和摊销以外的非现金费用				
4. 信用减值损失	12,430,337.56	-12,083,885.43		346,452.13
5. 资产减值损失		-691,155.11		-691,155.11

## (3) 其他分部信息

## ① 地区信息

项 目	2019 年	2018 年度
来源于本国的对外交易收入	696,517,970.87	569,479,585.80
来源于其他国家的对外交易收入	45,490,759.75	20,429,248.99

续上表

项 目	2019 年	2018 年度
位于本国的非流动资产	1,728,373,940.72	1,534,490,004.84
位于其他国家的非流动资产	3,635.67	10,157.57

## (2). 报告分部的财务信息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

## (4). 其他说明

□适用 √不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	74,692,811.45
1 至 2 年	12,467,168.65
2 至 3 年	21,994,875.17
3 年以上	
3 至 4 年	8,300,163.96
4 至 5 年	2,267,196.00
5 年以上	6,517,000.00
合计	126,239,215.23



## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	484,000.00	0.38	484,000.00	100.00		484,000.00	0.51	484,000.00	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	125,755,215.23	99.62	21,142,951.40	16.81	104,612,263.83	94,001,757.36	99.49	22,549,826.52	23.99	71,451,930.84
其中：										
组合 1：应收其他客户款项	77,081,067.80	61.06	21,142,951.40	27.43	55,938,116.40					
组合 2：应收合并范围内单位款项	48,674,147.43	38.56			48,674,147.43					
合计	126,239,215.23	100.00	21,626,951.40	17.13	104,612,263.83	94,485,757.36	100.00	23,033,826.52	24.38	71,451,930.84

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
唐传生物科技(厦门)有限公司	484,000.00	484,000.00	100.00	客户资金困难, 预计无法收回
合计	484,000.00	484,000.00	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: 2019 年 12 月 31 日, 按组合 1 计提坏账准备的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	26,018,664.02	1,300,933.20	5.00
1-2 年	12,467,168.65	1,246,716.87	10.00
2-3 年	21,994,875.17	6,598,462.55	30.00
3-4 年	8,300,163.96	4,150,081.98	50.00
4-5 年	2,267,196.00	1,813,756.80	80.00
5 年以上	6,033,000.00	6,033,000.00	100.00
合计	77,081,067.80	21,142,951.40	27.43

按组合计提坏账的确认标准及说明:

√适用 □不适用

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注三、10。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款	23,033,826.52		1,406,875.12			21,626,951.40
坏账准备						
合计	23,033,826.52		1,406,875.12			21,626,951.40

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

单位名称	余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备余额
客户第 1 名	19,127,677.82	15.15	
客户第 2 名	10,603,501.10	8.40	530,175.06
客户第 3 名	8,974,101.00	7.11	2,692,230.30
客户第 4 名	7,001,908.00	5.55	3,500,954.00
客户第 5 名	4,635,897.44	3.67	231,794.87
合计	50,343,085.36	39.88	6,955,154.23

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 2、其他应收款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	566,737,475.77	429,606,134.55
合计	566,737,475.77	429,606,134.55

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

无

**应收股利****(4). 应收股利**

□适用 √不适用

**(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(6). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	353,999,908.55
1 至 2 年	174,037,612.78
2 至 3 年	19,653,996.95
3 年以上	
3 至 4 年	8,313,590.37
4 至 5 年	3,119,202.00
5 年以上	7,983,779.35
合计	567,108,090.00

**(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
------	--------	--------

备用金	171,418.03	80,341.73
保证金	2,962,200.00	569,200.00
合并范围内往来款	563,927,387.381	429,062,399.95
其他	47,084.59	130,371.44
合计	567,108,090.00	429,842,313.12

**(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)	
2019年1月1日余额	236,178.57			236,178.57
2019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	134,435.66			134,435.66
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	370,614.23			370,614.23

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

**(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
许昌市屯南三达水务有限公司	应收合并范围内单位款项	74,916,168.53	1年以内 42,573,072.43; 1-2年 32,343,096.10	13.21	
三达膜科技(厦门)有限公司	应收合并范围内单位款项	54,590,409.22	1年以内	9.63	
白城市三达水务有限公司	应收合并范围内单位款项	50,834,692.12	1年以内	8.96	
孝感三达水务有限公司	应收合并范围内单位款项	45,889,034.52	1年以内 9,000,562.00; 1-2年 36,888,472.52	8.09	
梅河口市三达水务有限公司	应收合并范围内单位款项	41,241,390.38	1年以内 39,856,424.88; 1-2年 1,384,965.50	7.27	
合计		267,471,694.77		47.16	

## (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	510,715,498.93		510,715,498.93	520,715,498.93		520,715,498.93
对联营、合营企业投资						
合计	510,715,498.93		510,715,498.93	520,715,498.93		520,715,498.93

## (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
吉安新源污水处理有限公司	23,231,147.97			23,231,147.97		
邓州市三达水务有限公司	17,629,445.24			17,629,445.24		
东丰县三达水务有限公司	6,120,000.00			6,120,000.00		
通榆县三达水务有限公司	6,130,000.00			6,130,000.00		
许昌县三达水务有限公司	6,717,486.34			6,717,486.34		
洮南市三达水务有限公司	10,050,000.00			10,050,000.00		
宜城市三达水务有限公司	7,173,158.59			7,173,158.59		
巨野县三达水务有限公司	21,638,081.97			21,638,081.97		
公主岭市三达水务有限公司	15,280,000.00			15,280,000.00		
梅河口市三达水务有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
满族自治县三达水务有限公司	3,845,887.00			3,845,887.00		
武平县三达水务有限公司	6,675,070.39			6,675,070.39		
长泰县三达水务有限公司	5,240,000.00			5,240,000.00		
白城市三达水务有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00		
东辽县三达水务有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
菏泽市定陶区三达水务有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00		
新民三达水务有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
华安县三达水务有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
东营市垦利区三达水务有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
济宁三达水务有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
三达膜科技(厦门)有限公司	169,559,081.43			169,559,081.43		
Suntar Investment Holding Pte. Ltd	80,426,140.00			80,426,140.00		
宿松三达水务有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
四平三达净水有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00			
许昌市东城三达水务有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
许昌市屯南三达水务有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		

				0		
宿松临江三达水务有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
巨野新达水务有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
孝感三达水务有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
漳州三达污水有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
吉安宏源污水处理有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00		
合计	520,715,498.93		10,000,000.00	510,715,498.93		

## (2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

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	285,205,299.41	187,840,956.85	206,439,713.94	144,695,709.19
其他业务				
合计	285,205,299.41	187,840,956.85	206,439,713.94	144,695,709.19

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	163,014,614.82	75,074,667.15
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	9,500,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		



可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
理财产品投资收益	547,500.00	
合计	173,062,114.82	75,074,667.15

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	45,622,618.56	附注五（44、46）
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）	26,643,008.59	附注五（39、52）
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		

债务重组损益	278,000.00	附注五（45、46）
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	2,243,351.67	附注五（40、41）
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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	19,324,726.52	附注五（45、46）
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-14,821,704.79	
少数股东权益影响额	82,559.25	
合计	79,372,559.80	

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	16.40	1.07	1.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.69	0.77	0.77

**3、 境内外会计准则下会计数据差异**适用 不适用**4、 其他**适用 不适用**第十二节 备查文件目录**

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：LAN WEIGUANG

董事会批准报送日期：2020 年 4 月 9 日

**修订信息**适用 不适用