

上海太和水科技发展股份有限公司

关于前期会计差错更正后的财务报表和附注

上海太和水科技发展股份有限公司（以下简称“公司”）于2024年1月26日召开第二届董事会第十七次会议和第二届监事会第十四次会议，根据《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》、中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第19号——财务信息的更正及相关披露》等相关规定，对公司2018-2022年度的合并财务报表及相关附注进行更正。（除特殊注明外，单位均为人民币元，粗体字数字为本次差错更正受影响数据）

一、2018年年度更正后的财务报表及相关附注

（一）合并资产负债表

项目	2018年12月31日	2017年12月31日
流动资产：		
货币资金	413,783,168.79	176,339,134.20
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	5,050,000.00	350,000.00
应收账款	216,431,557.77	155,805,029.95
应收款项融资		
预付款项	759,891.28	510,761.29
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	11,709,790.79	19,994,534.40
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	157,291,107.61	125,622,288.55
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	4,247,190.89	3,686,998.06
其他流动资产	60,461.77	58.83
流动资产合计	809,333,168.90	482,308,805.28
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		

其他债权投资		
长期应收款	18,196,797.72	19,157,430.06
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	10,125,319.44	8,493,829.81
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	206,726.07	227,607.15
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,772,328.98	3,758,446.83
递延所得税资产	7,853,082.52	5,057,204.27
其他非流动资产		
非流动资产合计	39,154,254.73	36,694,518.12
资产总计	848,487,423.63	519,003,323.40
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	45,734,245.64	38,881,928.15
预收款项	820,166.33	555,224.11
合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	16,352,117.79	14,158,286.19
应交税费	39,132,674.99	51,373,782.56
其他应付款	3,317,357.23	7,375,964.22
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	20,262,066.46	16,661,797.90

流动负债合计	125,618,628.44	129,006,983.13
非流动负债：		
保险合同准备金		
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	12,611,413.31	11,429,718.20
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	12,611,413.31	11,429,718.20
负债合计	138,230,041.75	140,436,701.33
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	58,571,429.00	12,695,027.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	507,671,526.43	184,188,563.06
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	10,428,565.28	15,923,541.09
一般风险准备		
未分配利润	133,585,861.17	165,759,490.92
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	710,257,381.88	378,566,622.07
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	710,257,381.88	378,566,622.07
负债和所有者权益（或股东权益）总计	848,487,423.63	519,003,323.40

（二）合并利润表

项目	2018 年度	2017 年度
一、营业总收入	318,402,314.42	274,889,526.57
其中：营业收入	318,402,314.42	274,889,526.57
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	219,658,448.84	191,234,008.42

其中：营业成本	108,226,323.92	90,149,785.86
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	3,140,330.29	3,302,596.55
销售费用	27,024,247.89	24,290,215.54
管理费用	51,455,594.69	37,259,491.86
研发费用	15,647,087.49	11,023,236.48
财务费用	-2,349,088.56	-898,105.68
其中：利息费用		
利息收入	1,613,658.78	460,585.03
加：其他收益	384,080.39	631,200.00
投资收益（损失以“-”号填列）		
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		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-16,513,953.12	-26,106,787.81
资产处置收益（损失以“-”号填列）	2,450.00	-14,572.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	99,130,395.97	84,272,146.15
加：营业外收入	7,142,511.66	4,837,852.49
减：营业外支出	61,095.86	1,131,661.09
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	106,211,811.77	87,978,337.55
减：所得税费用	14,521,063.96	17,781,216.95
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	91,690,747.81	70,197,120.60
（一）按经营持续性分类		

1. 持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	91,690,747.81	70,197,120.60
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）	91,690,747.81	70,197,120.60
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		
六、其他综合收益的税后净额		
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		
（1）重新计量设定受益计划变动额		
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益		
（3）其他权益工具投资公允价值变动		
（4）企业自身信用风险公允价值变动		
2. 将重分类进损益的其他综合收益		
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		
（2）其他债权投资公允价值变动		
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
（4）其他债权投资信用减值准备		
（5）现金流量套期储备		
（6）外币财务报表折算差额		
（7）其他		
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	91,690,747.81	70,197,120.60
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	91,690,747.81	70,197,120.60
（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)	1.76	
（二）稀释每股收益(元/股)	1.76	

(三) 合并所有者权益变动表

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
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	12,695,027.00			0.00	184,188,563.06				15,923,541.09		165,759,490.92		378,566,622.07
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	12,695,027.00			0.00	184,188,563.06				15,923,541.09		165,759,490.92		378,566,622.07
三、本期增减变动金额(减少以	45,876,402.00			0.00	323,482,963.37				-5,494,975.81		-32,173,629.75		331,690,759.81

2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	58,571,429.00				507,671,526.43				10,428,565.28		133,585,861.17		710,257,381.88

(四) 母公司资产负债表

项目	2018年12月31日	2017年12月31日
流动资产：		
货币资金	405,936,450.99	174,385,620.62
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	5,050,000.00	350,000.00
应收账款	207,415,335.26	145,739,666.58
应收款项融资		
预付款项	600,599.36	420,561.13
其他应收款	24,779,498.45	23,586,137.69
其中：应收利息		
应收股利		
存货	138,341,949.33	118,510,776.65
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	4,247,190.89	3,686,998.06
其他流动资产		
流动资产合计	786,371,024.28	466,679,760.73
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	18,196,797.72	19,157,430.06
长期股权投资	9,850,859.76	5,850,859.76
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	7,882,298.47	6,362,346.10
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	206,726.07	227,607.15
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,476,757.13	3,362,827.30
递延所得税资产	9,084,223.00	6,292,875.96
其他非流动资产		
非流动资产合计	47,697,662.15	41,253,946.33
资产总计	834,068,686.43	507,933,707.06
流动负债：		
短期借款		

交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	83,378,163.37	53,185,591.07
预收款项	812666.33	544,874.11
合同负债		
应付职工薪酬	11,384,012.69	9,063,617.32
应交税费	37,273,233.18	50,581,783.17
其他应付款	5,182,642.90	18,215,746.59
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	18,826,239.76	16,661,797.90
流动负债合计	156,856,958.23	148,253,410.16
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	11,683,439.11	10,766,216.41
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	11,683,439.11	10,766,216.41
负债合计	168,540,397.34	159,019,626.57
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	58,571,429.00	12,695,027.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	506,522,386.19	183,039,422.82
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	10,428,565.28	15,923,541.09
未分配利润	90,005,908.62	137,256,089.58
所有者权益（或股东权益）合计	665,528,289.09	348,914,080.49

负债和所有者权益（或股东权益）总计	834,068,686.43	507,933,707.06
-------------------	-----------------------	----------------

（五）母公司利润表

项目	2018年度	2017年度
一、营业收入	298,534,688.44	266,600,333.37
减：营业成本	116,902,847.64	96,368,097.59
税金及附加	3,067,530.03	3,179,591.70
销售费用	21,944,412.23	18,493,281.29
管理费用	42,967,278.46	29,207,111.32
研发费用	15,613,601.86	9,159,931.79
财务费用	-2,248,746.55	-1,017,795.99
其中：利息费用		
利息收入	1473162.71	447,816.96
加：其他收益	47,630.00	
投资收益（损失以“-”号填列）		
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-17,692,687.60	-41,847,200.89
资产处置收益（损失以“-”号填列）	2,450.00	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	82,645,157.17	69,362,914.78
加：营业外收入	6,919,315.72	4,066,040.03
减：营业外支出	33,997.17	1,128,136.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	89,530,475.72	72,300,818.81
减：所得税费用	12,916,279.12	16,668,008.68
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	76,614,196.60	55,632,810.13
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	76,614,196.60	55,632,810.13
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		

（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	76,614,196.60	55,632,810.13
七、每股收益：		
（一）基本每股收益(元/股)		
（二）稀释每股收益(元/股)		

3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	37,304,973.00				92,054,380.37				-	-	
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	37,304,973.00				92,054,380.37				-	-	
(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	58,571,429.00				506,522,386.19				10,428,565.28	90,005,908.62	665,528,289.09

(七) 2018 年年度更正后的财务报表及相关附注

五、3、应收账款

(1) 按账龄披露

账 龄	2018. 12. 31
1 年以内	141, 110, 554. 40
1 至 2 年	75, 640, 701. 71
2 至 3 年	12, 777, 989. 16
3 至 4 年	10, 061, 081. 92
4 至 5 年	13, 563, 537. 47
5 年以上	3, 736, 566. 11
应收账款账面余额合计	256, 890, 430. 77
减：坏账准备	40, 458, 873. 00
应收账款账面价值合计	216, 431, 557. 77

(2) 按坏账计提方法分类披露

①2018 年 12 月 31 日

类别	2018. 12. 31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备的应收账款	253, 352, 346. 97	98. 62	36, 920, 789. 20	14. 57	216, 431, 557. 77
按单项金额计提坏账准备的应收账款	3, 538, 083. 80	1. 38	3, 538, 083. 80	100	
合计	256, 890, 430. 77	100	40, 458, 873. 00	15. 75	216, 431, 557. 77

④2018 年末按组合计提坏账准备情况

账 龄	2018. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	141, 110, 554. 40	7, 055, 527. 71	5
1 至 2 年	73, 108, 288. 41	7, 310, 828. 84	10
2 至 3 年	12, 732, 318. 66	3, 819, 695. 59	30
3 至 4 年	10, 061, 081. 92	5, 030, 540. 97	50
4 至 5 年	13, 179, 537. 47	10, 543, 629. 98	80
5 年以上	3, 160, 566. 11	3, 160, 566. 11	100
合计	253, 352, 346. 97	36, 920, 789. 20	14. 57

④报告期内计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	2017. 12. 31	本期变动金额			2018. 12. 31
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款	23,816,505.78	16,642,367.22			40,458,873.00

14、递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	2018. 12. 31	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	39,489,776.52	5,960,228.85
预计负债	12,244,790.33	1,892,853.67
合计	51,734,566.85	7,853,082.52

21、应交税费

项目	2018. 12. 31
企业所得税	15,893,098.45
增值税	18,882,752.64
城市维护建设税	1,872,938.18
教育费附加	1,198,894.99
地方教育费附加	780,014.80
代扣代缴个人所得税	440,346.32
其他	64,629.61
合计	39,132,674.99

24、预计负债

项目	2018. 12. 31
售后维护费用	12,611,413.31

27、盈余公积

(1) 2018 年度

项目	2017. 12. 31	本期增加	本期减少	2018. 12. 31
法定盈余公积	15,923,541.09	7,661,419.67	13,156,395.48	10,428,565.28

28、未分配利润

项目	2018 年度
调整前上期末未分配利润	165,759,490.92
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	165,759,490.92
加：本期归属于母公司所有者的净利润	91,690,747.81
减：提取法定盈余公积	7,661,419.67

应付普通股股利	
股改折股	116,202,957.89
期末未分配利润	133,585,861.17

29、营业收入及营业成本

(1) 类别

项 目	2018 年度	
	收入	成本
主营业务	318,402,314.42	108,226,323.92
其他业务	—	—
合 计	318,402,314.42	108,226,323.92

(2) 主营业务（分产品）

项 目	2018 年度	
	收入	成本
水环境生态建设	307,879,080.66	100,757,990.35
水环境生态维护	9,216,960.52	6,989,411.29
其他	1,306,273.24	478,922.28
合 计	318,402,314.42	108,226,323.92

(3) 前五名客户主营业务收入情况

客户名称	本期发生额	占公司营业收入的比例 (%)
抚州市文化旅游投资发展有限责任公司	46,196,490.30	14.51
上海市徐汇区建设和管理委员会	38,909,795.16	12.22
重庆市渝北区生态环境局	18,989,763.10	5.96
浮梁县城市管理局	16,065,711.49	5.05
成都市龙泉现代农业投资有限公司	16,044,042.86	5.04
合 计	136,205,802.91	42.78

31、销售费用

项 目	2018 年度
售后维护费用	11,025,051.16
职工薪酬	7,041,331.29
中介服务费	3,303,618.50
样板工程	1,491,603.80
业务招待费	1,317,926.94
差旅费	832,715.71
投标费用	815,705.54

车辆使用费	491,197.89
业务宣传费	321,345.13
办公费	286,725.99
其他	97,025.94
合计	27,024,247.89

37、资产减值损失

项目	2018 年度
坏账损失	-16,513,953.12

资产减值损失 2018 年度比 2017 年度降低 36.74%，主要系 2017 年度单项计提坏账准备金额较大所致。

41、所得税费用

(1) 所得税费用的组成

项目	2018 年度
当期所得税费用	17,316,942.21
递延所得税费用	-2,795,878.25
合计	14,521,063.96

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2018 年度
利润总额	106,211,811.77
按法定/适用税率计算的所得税费用	15,931,771.77
子公司适用不同税率的影响	-1,689,178.07
调整以前期间所得税的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	653,231.83
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-396,425.74
冲回前期已确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异	
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	1,298,715.01
研发费用加计扣除的影响	-1,277,050.84
所得税费用	14,521,063.96

43、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项 目	2018 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	
净利润	91,690,747.81
加：信用减值损失	
加：资产减值损失	16,513,953.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,485,259.08
无形资产摊销	105,708.67
长期待摊费用摊销	986,117.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-2,450.00
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	10,139.10
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	
财务费用（收益以“－”号填列）	
投资损失（收益以“－”号填列）	
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-2,795,878.25
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	
存货的减少（增加以“－”号填列）	-31,668,819.06
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-78,562,000.49
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	15,591,929.51
经营活动产生的现金流量净额	14,354,707.34
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	
债务转为资本	
一年内到期的可转换公司债券	
融资租入固定资产	
3. 现金及现金等价物净变动情况：	
现金的期末余额	408,089,287.10
减：现金的期初余额	174,092,422.25
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	233,996,864.85

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

账 龄	2018.12.31
1 年以内	135,689,057.09
1 至 2 年	74,965,529.13
2 至 3 年	8,931,981.88
3 至 4 年	8,983,030.92
4 至 5 年	13,044,966.72
5 年以上	2,669,014.26

应收账款账面余额合计	244,283,580.00
减：坏账准备	36,868,244.74
应收账款账面价值合计	207,415,335.26

(2) 按坏账计提方法分类披露

①2018年12月31日

类别	2018.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备的应收账款	241,705,496.20	98.94	34,290,160.94	14.19	207,415,335.26
按单项金额计提坏账准备的应收账款	2,578,083.80	1.06	2,578,083.80	100.00	
合计	244,283,580.00	100.00	36,868,244.74	15.09	207,415,335.26

③2018年末按组合计提坏账准备情况

账龄	2018.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	135,689,057.09	6,784,452.85	5
1至2年	72,433,115.83	7,243,311.58	10
2至3年	8,886,311.38	2,665,893.41	30
3至4年	8,983,030.92	4,491,515.46	50
4至5年	13,044,966.72	10,435,973.38	80
5年以上	2,669,014.26	2,669,014.26	100
合计	241,705,496.20	34,290,160.94	14.19

(3) 坏账准备的变化情况

①2018年的变动情况

类别	2017.12.31	本期变动金额			2018.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款	20,799,007.39	16,069,237.35			36,868,244.74

4、营业收入和营业成本

(1) 类别

项目	2018年度	
	收入	成本
主营业务	298,534,688.44	116,902,847.64
其他业务		
合计	298,534,688.44	116,902,847.64

(2) 主营业务(分产品)

项 目	2018 年度	
	收入	成本
水环境生态建设	290,427,402.35	110,807,891.59
水环境生态维护	8,044,385.15	6,094,956.05
其他	62,900.94	—
合 计	298,534,688.44	116,902,847.64

(3) 前五名客户主营业务收入情况

客户名称	本期发生额	占公司营业收入的比例 (%)
抚州市文化旅游投资发展有限责任公司	46,196,490.30	15.47
上海市徐汇区建设和管理委员会	38,909,795.16	13.03
重庆市渝北区生态环境局	18,989,763.10	6.36
浮梁县城市管理局	16,065,711.49	5.38
成都市龙泉现代农业投资有限公司	16,044,042.86	5.37
合 计	136,205,802.91	45.61

十五、补充资料

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	18.93%	1.76	1.76
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	17.62%	1.64	1.64

二、2019 年年度更正后的财务报表及相关附注

(一) 合并资产负债表

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	257,281,714.87	413,783,168.79
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		

应收票据	3,010,000.00	5,050,000.00
应收账款	314,672,728.55	216,431,557.77
应收款项融资		
预付款项	958,241.03	759,891.28
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	8,465,326.25	11,709,790.79
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	242,627,991.05	157,291,107.61
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	11,704,048.13	4,247,190.89
其他流动资产	3,265,808.29	60,461.77
流动资产合计	841,985,858.17	809,333,168.90
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	37,271,729.85	18,196,797.72
长期股权投资	380,000.00	
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	12,447,883.14	10,125,319.44
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	208,540.06	206,726.07
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,138,827.29	2,772,328.98
递延所得税资产	10,186,937.22	7,853,082.52
其他非流动资产	143,553,980.27	
非流动资产合计	208,187,897.83	39,154,254.73
资产总计	1,050,173,756.00	848,487,423.63
流动负债：		
短期借款	2,800,000.00	
向中央银行借款		
拆入资金		

交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	11,106,645.15	
应付账款	103,271,425.02	45,734,245.64
预收款项	533,738.54	820,166.33
合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	19,328,849.21	16,352,117.79
应交税费	52,496,708.11	39,132,674.99
其他应付款	5,005,485.30	3,317,357.23
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	26,416,537.10	20,262,066.46
流动负债合计	220,959,388.43	125,618,628.44
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	17,551,859.82	12,611,413.31
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	17,551,859.82	12,611,413.31
负债合计	238,511,248.25	138,230,041.75
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	58,571,429.00	58,571,429.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	507,671,526.43	507,671,526.43
减：库存股		

其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	24,145,744.53	10,428,565.28
一般风险准备		
未分配利润	221,273,807.79	133,585,861.17
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	811,662,507.75	710,257,381.88
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	811,662,507.75	710,257,381.88
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,050,173,756.00	848,487,423.63

（二）合并利润表

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	532,365,068.73	318,402,314.42
其中：营业收入	532,365,068.73	318,402,314.42
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	361,695,201.62	219,658,448.84
其中：营业成本	225,383,702.61	108,226,323.92
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	5,358,757.53	3,140,330.29
销售费用	36,263,720.15	27,024,247.89
管理费用	62,648,959.93	51,455,594.69
研发费用	23,599,220.66	15,647,087.49
财务费用	-4,917,006.09	-2,349,088.56
其中：利息费用	51,748.08	
利息收入	4,109,364.49	1,613,658.78
加：其他收益	0.00	384,080.39
投资收益（损失以“-”号填列）		
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		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		

信用减值损失（损失以“-”号填列）	-13,357,846.83	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-16,513,953.12
资产处置收益（损失以“-”号填列）	29,822.56	2,450.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	170,699,689.67	99,130,395.97
加：营业外收入	6,168,587.72	7,142,511.66
减：营业外支出	4,533,367.51	61,095.86
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	172,334,909.88	106,211,811.77
减：所得税费用	24,072,640.81	14,521,063.96
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	148,262,269.07	91,690,747.81
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	148,262,269.07	91,690,747.81
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）	148,262,269.07	91,690,747.81
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		
六、其他综合收益的税后净额		
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
1.不能重分类进损益的其他综合收益		
（1）重新计量设定受益计划变动额		
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益		
（3）其他权益工具投资公允价值变动		
（4）企业自身信用风险公允价值变动		
2.将重分类进损益的其他综合收益		
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		
（2）其他债权投资公允价值变动		
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
（4）其他债权投资信用减值准备		
（5）现金流量套期储备		
（6）外币财务报表折算差额		
（7）其他		
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	148,262,269.07	91,690,747.81
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	148,262,269.07	91,690,747.81
（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)	2.53	1.76
（二）稀释每股收益(元/股)	2.53	1.76

2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	58,571,429.00				507,671,526.43				24,145,744.53		221,273,807.79	811,662,507.75

(四) 母公司资产负债表

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	252,098,194.87	405,936,450.99
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	3,010,000.00	5,050,000.00
应收账款	292,807,010.00	207,415,335.26
应收款项融资		
预付款项	751,920.35	600,599.36
其他应收款	58,139,293.58	24,779,498.45
其中：应收利息		
应收股利		
存货	220,827,821.67	138,341,949.33
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	11,704,048.13	4,247,190.89
其他流动资产	3,072,289.34	
流动资产合计	842,410,577.94	786,371,024.28
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	37,271,729.85	18,196,797.72
长期股权投资	10,230,859.76	9,850,859.76
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	9,692,180.15	7,882,298.47
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	208,540.06	206,726.07
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,588,685.97	2,476,757.13
递延所得税资产	11,094,940.88	9,084,223.00
其他非流动资产	143,553,980.27	
非流动资产合计	213,640,916.94	47,697,662.15
资产总计	1,056,051,494.88	834,068,686.43
流动负债：		
短期借款	2,800,000.00	

交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	11,106,645.15	
应付账款	173,043,370.27	83,378,163.37
预收款项	526,238.54	812666.33
合同负债		
应付职工薪酬	14,346,655.26	11,384,012.69
应交税费	51,997,204.08	37,273,233.18
其他应付款	5,845,393.63	5,182,642.90
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	24,326,618.27	18,826,239.76
流动负债合计	283,992,125.20	156,856,958.23
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	16,216,431.27	11,683,439.11
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	16,216,431.27	11,683,439.11
负债合计	300,208,556.47	168,540,397.34
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	58,571,429.00	58,571,429.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	506,522,386.19	506,522,386.19
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	24,145,744.53	10,428,565.28
未分配利润	166,603,378.69	90,005,908.62
所有者权益（或股东权益）合计	755,842,938.41	665,528,289.09

负债和所有者权益（或股东权益） 总计	1,056,051,494.88	834,068,686.43
-----------------------	------------------	----------------

(五) 母公司利润表

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	509,107,135.70	298,534,688.44
减：营业成本	230,466,109.31	116,902,847.64
税金及附加	4,895,189.03	3,067,530.03
销售费用	32,732,940.28	21,944,412.23
管理费用	53,129,817.06	42,967,278.46
研发费用	23,510,481.30	15,613,601.86
财务费用	-4,919,397.01	-2,248,746.55
其中：利息费用	51,748.08	
利息收入	4,070,016.64	1,473,162.71
加：其他收益		47,630.00
投资收益（损失以“-”号填列）		
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-8,872,758.62	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-17,692,687.60
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-4,229.78	2,450.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	160,415,007.33	82,645,157.17
加：营业外收入	5,684,087.72	6,919,315.72
减：营业外支出	4,530,869.64	33,997.17
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	161,568,225.41	89,530,475.72
减：所得税费用	24,396,432.89	12,916,279.12
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	137,171,792.52	76,614,196.60
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	137,171,792.52	76,614,196.60
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		

1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	137,171,792.52	76,614,196.60
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益(元/股)		
(二) 稀释每股收益(元/股)		

(六) 母公司所有者权益变动表

项目	2019 年度										
	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	58,571,429.00				506,522,386.19				10,428,565.28	90,005,908.62	665,528,289.09
加： 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	58,571,429.00				506,522,386.19				10,428,565.28	90,005,908.62	665,528,289.09
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)									13,717,179.25	76,597,470.07	90,314,649.32
(一) 综合收益总额										137,171,792.52	137,171,792.52
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									13,717,179.25	-60,574,322.45	46,857,143.20

1. 提取盈余公积									13,717,179.25	-	13,717,179.25
2. 对所有者（或股东）的分配										-	-
3. 其他										46,857,143.20	46,857,143.20
（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	58,571,429.00				506,522,386.19				24,145,744.53	166,603,378.69	755,842,938.41

(七) 2019 年年度更正后的财务报表及相关附注

五、3、应收账款

(1) 按账龄披露

账 龄	2019. 12. 31	2018. 12. 31
1 年以内	238, 111, 174. 77	141, 110, 554. 40
1 至 2 年	63, 704, 579. 47	75, 640, 701. 71
2 至 3 年	38, 701, 752. 00	12, 777, 989. 16
3 至 4 年	8, 291, 937. 12	10, 061, 081. 92
4 至 5 年	7, 568, 421. 29	13, 563, 537. 47
5 年以上	11, 349, 873. 72	3, 736, 566. 11
应收账款账面余额合计	367, 727, 738. 37	256, 890, 430. 77
减：坏账准备	53, 055, 009. 82	40, 458, 873. 00
应收账款账面价值合计	314, 672, 728. 55	216, 431, 557. 77

(2) 按坏账计提方法分类披露

①2019 年 12 月 31 日（按简化模型计提）

类别	2019. 12. 31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项金额计提坏账准备的应收账款	3, 271, 268. 86	0. 89	3, 271, 268. 86	100. 00	
按组合计提坏账准备的应收账款	364, 456, 469. 51	99. 11	49, 783, 740. 96	13. 66	314, 672, 728. 55
合计	367, 727, 738. 37	100. 00	53, 055, 009. 82	14. 43	314, 672, 728. 55

②2018 年 12 月 31 日（按已发生损失模型计提）

类别	2018. 12. 31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	253,352,346.97	98. 62	36,920,789.20	14. 57	216, 431, 557. 77

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,538,083.80	1.38	3,538,083.80	100.00	
合计	256,890,430.77	100.00	40,458,873.00	15.75	216,431,557.77

②2019年末按组合计提坏账准备情况

账龄	2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	238,111,174.77	11,905,558.74	5
1至2年	63,704,579.47	6,370,457.95	10
2至3年	36,390,483.14	10,917,144.95	30
3至4年	8,291,937.12	4,145,968.56	50
4至5年	7,568,421.29	6,054,737.04	80
5年以上	10,389,873.72	10,389,873.72	100
合计	364,456,469.51	49,783,740.96	13.66

④2018年末按组合计提坏账准备情况

账龄	2018.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	141,110,554.40	7,055,527.72	5
1至2年	73,108,288.41	7,310,828.84	10
2至3年	12,732,318.66	3,819,695.59	30
3至4年	10,061,081.92	5,030,540.97	50
4至5年	13,179,537.47	10,543,629.98	80
5年以上	3,160,566.11	3,160,566.11	100
合计	253,352,346.97	36,920,789.21	14.57

(3) 坏账准备变动情况

①2019年度

类别	2018.12.31	会计政策变更	2018.12.31	本期变动金额			2019.12.31
				计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款	40,458,873.00		40,458,873.00	12,596,136.82			53,055,009.82

②2018年度

类别	2017. 12. 31	本期变动金额			2018. 12. 31
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款	23,816,505.78	16,642,367.22			40,458,873.00

(5) 各期按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	2019. 12. 31 余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	2019. 12. 31 坏账准备余额
抚州市文化旅游投资发展有限责任公司	25,810,508.23	7.02	2,581,050.82
汉中文化旅游投资集团有限公司	27,000,000.00	7.34	1,350,000.00
徐汇区建设和交通委员会	23,266,431.71	6.33	1,163,321.59
四川省金雁建设有限责任公司	17,045,454.55	4.64	911,984.30
上海市松江区水务管理局	13,455,652.54	3.66	789,924.63
合计	106,578,047.03	28.98	6,372,833.59

(8) 应收账款账面价值 2019 年末比 2018 年末增长 **45.39%**、2018 年末比 2017 年末增长 **38.91%**，主要系收入规模扩大相应应收账款增长所致。

14、递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	2019. 12. 31		2018. 12. 31	
	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
坏账准备	51,696,483.53	7,754,472.53	39,489,776.52	5,960,228.85
预计负债	16,216,431.27	2,432,464.69	12,244,790.33	1,892,853.67
合计	67,912,914.80	10,186,937.22	51,734,566.85	7,853,082.52

(4) 递延所得税资产余额 2019 年末比 2018 年末增长 **29.72%**、2018 年末比 2017 年末增长 **55.28%**，主要系计提的坏账准备金额增长，相应的递延所得税资产增长所致。

21、应交税费

项目	2019. 12. 31	2018. 12. 31
企业所得税	15,876,145.40	15,893,098.45
增值税	30,265,710.15	18,882,752.64
城市维护建设税	2,714,914.39	1,872,938.18
教育费附加	1,772,884.58	1,198,894.99
地方教育费附加	1,253,449.28	780,014.80
代扣代缴个人所得税	539,187.30	440,346.32
其他	74,417.01	64,629.61

合 计	52,496,708.11	39,132,674.99
-----	---------------	---------------

24、预计负债

项 目	2019.12.31	2018.12.31
售后维护费用	17,551,859.82	12,611,413.31

27、盈余公积

(1) 2019 年度

项 目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
法定盈余公积	10,428,565.28	13,717,179.25		24,145,744.53

(2) 2018 年度

项 目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
法定盈余公积	15,923,541.09	7,661,419.67	13,156,395.48	10,428,565.28

28、未分配利润

项 目	2019 年度	2018 年度
调整前上期末未分配利润	133,585,861.17	165,759,490.92
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	133,585,861.17	165,759,490.92
加：本期归属于母公司所有者的净利润	148,262,269.07	91,690,747.81
减：提取法定盈余公积	13,717,179.25	7,661,419.67
应付普通股股利	46,857,143.20	
股改折股		116,202,957.89
期末未分配利润	221,273,807.79	133,585,861.17

29、营业收入和营业成本

(1) 类别

项 目	2019 年度		2018 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	532,365,068.73	225,383,702.61	318,402,314.42	108,226,323.92
其他业务	—	—	—	—
合 计	532,365,068.73	225,383,702.61	318,402,314.42	108,226,323.92

(2) 主营业务（分产品）

项 目	2019 年度		2018 年度	
	收入	成本	收入	成本
水环境生态建设	518,334,932.33	213,827,784.80	307,879,080.66	100,757,990.35
水环境生态维护	13,465,574.15	11,555,197.81	9,216,960.52	6,989,411.29
其他	564,562.25	720	1,306,273.24	478,922.28
合 计	532,365,068.73	225,383,702.61	318,402,314.42	108,226,323.92

(3) 前五名客户主营业务收入情况

②2018 年度

客户名称	本期发生额	占公司营业收入的比例 (%)
------	-------	----------------

抚州市文化旅游投资发展有限责任公司	46,196,490.30	14.51
上海市徐汇区建设和管理委员会	38,909,795.16	12.22
重庆市渝北区生态环境局	18,989,763.10	5.96
浮梁县城市管理局	16,065,711.49	5.05
成都市龙泉现代农业投资有限公司	16,044,042.86	5.04
合 计	136,205,802.91	42.78

(4) 营业收入和营业成本发生额 2019 年度比 2018 年度分别增长 67.20%和 108.25%，主要系 2019 年承做的水环境生态建设工程项目较多，相应营业收入和营业成本均增长较多所致。

31、销售费用

项 目	2019 年度	2018 年度
售后维护费用	18,232,217.93	11,025,051.16
职工薪酬	7,301,613.62	7,041,331.29
中介服务费	1,852,406.03	3,303,618.50
样板工程	1,030,084.42	1,491,603.80
业务招待费	3,883,081.49	1,317,926.94
差旅费	1,404,684.86	832,715.71
投标费用	1,354,248.94	815,705.54
车辆使用费	366,093.53	491,197.89
业务宣传费	503,092.21	321,345.13
办公费	203,992.79	286,725.99
其他	132,204.33	97,025.94
合 计	36,263,720.15	27,024,247.89

36、信用减值损失

项 目	2019 年度	2018 年度
坏账损失	-13,357,846.83	

37、资产减值损失

项 目	2019 年度	2018 年度
坏账损失		-16,513,953.12

41、所得税费用

(1) 所得税费用的组成

项 目	2019 年度	2018 年度
当期所得税费用	26,406,495.51	17,316,942.21
递延所得税费用	-2,333,854.70	-2,795,878.25
合 计	24,072,640.81	14,521,063.96

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	2019 年度	2018 年度
利润总额	172,334,909.88	106,211,811.77

按法定/适用税率计算的所得税费用	25,850,236.48	15,931,771.77
子公司适用不同税率的影响	-2,660,049.68	-1,689,178.07
调整以前期间所得税的影响	-10,366.22	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,488,460.65	653,231.83
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-756,218.56	-396,425.74
冲回前期已确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异	506,610.08	
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	1,145,830.80	1,298,715.01
研发费用加计扣除的影响	-1,491,862.74	-1,277,050.84
所得税费用	24,072,640.81	14,521,063.96

(3) 所得税发生额 2019 年度比 2018 年度增长 **65.78%**，主要系 2019 年利润总额增长，相应计提的当期所得税费用增长所致。

43、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项 目	2019 年度	2018 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	148,262,269.07	91,690,747.81
加：信用减值损失	13,357,846.83	
加：资产减值损失		16,513,953.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,111,336.11	2,485,259.08
无形资产摊销	136,400.68	105,708.67
长期待摊费用摊销	1,177,355.69	986,117.85
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）	-29,822.56	-2,450.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	33,014.86	10,139.10
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	51,748.08	
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,333,854.70	-2,795,878.25
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-85,336,883.44	-31,668,819.06
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-133,231,170.78	-78,985,448.24

经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	84,663,680.30	16,015,377.26
经营活动产生的现金流量净额	29,861,920.14	14,354,707.34
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	238,770,306.98	408,089,287.10
减:现金的期初余额	408,089,287.10	174,092,422.25
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	-169,318,980.12	233,996,864.85

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

账 龄	2019.12.31	2018.12.31
1年以内	219,423,061.63	135,689,057.09
1至2年	60,795,817.29	74,965,529.13
2至3年	38,224,478.35	8,931,981.88
3至4年	6,242,200.42	8,983,030.92
4至5年	6,892,595.22	13,044,966.72
5年以上	9,937,494.72	2,669,014.26
应收账款账面余额合计	341,515,647.63	244,283,580.00
减:坏账准备	48,708,637.63	36,868,244.74
应收账款账面价值合计	292,807,010.00	207,415,335.26

(2) 按坏账计提方法分类披露

①2019年12月31日(按简化模型计提)

类别	2019.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项金额计提坏账准备的应收账款	2,311,268.86	0.68	2,311,268.86	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	339,204,378.77	99.32	46,397,368.77	13.68	292,807,010.00
合计	341,515,647.63	100.00	48,708,637.63	14.26	292,807,010.00

②2018年12月31日(按已发生损失模型计提)

类别	2018.12.31
----	------------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	241,705,496.20	98.94	34,290,160.94	14.19	207,415,335.26
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,578,083.80	1.06	2,578,083.80	100.00	
合计	244,283,580.00	100.00	36,868,244.74	15.09	207,415,335.26

各报告期坏账准备计提的具体说明：

②2019 年末按组合计提坏账准备情况

账龄	2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	219,423,061.63	10,971,153.08	5
1 至 2 年	60,795,817.29	6,079,581.73	10
2 至 3 年	35,913,209.49	10,773,962.85	30
3 至 4 年	6,242,200.42	3,121,100.21	50
4 至 5 年	6,892,595.22	5,514,076.18	80
5 年以上	9,937,494.72	9,937,494.72	100
合计	339,204,378.77	46,397,368.77	13.68

④2018 年末按组合计提坏账准备情况

账龄	2018.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	144,158,012.05	7,207,900.60	5
1 至 2 年	72,433,115.83	7,243,311.58	10
2 至 3 年	8,886,311.38	2,665,893.41	30

3至4年	8,983,030.92	4,491,515.46	50
4至5年	13,044,966.72	10,435,973.38	80
5年以上	2,669,014.26	2,669,014.26	100
合计	250,174,451.16	34,713,608.69	13.88

(3) 坏账准备变动情况

①2019年的变动情况

类别	2018.12.31	会计政策变更	2018.12.31	本期变动金额			2019.12.31
				计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款	36,868,244.74		36,868,244.74	11,840,392.89			48,708,637.63

②2018年的变动情况

类别	2017.12.31	本期变动金额			2018.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款	20,799,007.39	16,069,237.35			36,868,244.74

(5) 各期按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	2019.12.31 余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	2019.12.31 坏账准备余额
抚州市文化旅游投资发展有限责任公司	25,810,508.23	7.56	2,581,050.82
汉中文化旅游投资集团有限公司	27,000,000.00	7.91	1,350,000.00
徐汇区建设和交通委员会	23,266,431.71	6.81	1,163,321.59
上海市松江区水务管理局	13,455,652.54	3.94	789,924.63
上海河道建设有限公司	13,356,822.00	3.91	735,682.20
合计	102,889,414.48	30.13	6,619,979.24

(8) 应收账款账面价值 2019 年末比 2018 年末增长 **41.17%**，主要系收入规模扩大相应应收账款增长所致。

4、营业收入和营业成本

(1) 类别

项目	2019 年度		2018 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	509,107,135.70	230,466,109.31	298,534,688.44	116,902,847.64
其他业务	—	—		
合计	509,107,135.70	230,466,109.31	298,534,688.44	116,902,847.64

(2) 主营业务 (分产品)

项 目	2019 年度		2018 年度	
	收入	成本	收入	成本
水环境生态建设	496,144,856.46	219,290,151.82	290,427,402.35	110,807,891.59
水环境生态维护	12,498,373.59	11,175,957.49	8,044,385.15	6,094,956.05
其他	463,905.65		62,900.94	
合 计	509,107,135.70	230,466,109.31	298,534,688.44	116,902,847.64

(3) 前五名客户主营业务收入情况

②2018 年度

客户名称	本期发生额	占公司营业收入的比例 (%)
抚州市文化旅游投资发展有限责任公司	46,196,490.30	15.47
上海市徐汇区建设和管理委员会	38,909,795.16	13.03
重庆市渝北区生态环境局	18,989,763.10	6.36
浮梁县城市管理局	16,065,711.49	5.38
成都市龙泉现代农业投资有限公司	16,044,042.86	5.37
合 计	136,205,802.91	45.61

(4) 营业收入和营业成本发生额 2019 年度比 2018 年度分别增长 **70.54%**和 97.14%，主要系 2019 年承做的水环境生态建设工程项目较多，相应营业收入和营业成本均增长较多所致。

十五、补充资料

2、净资产收益率及每股收益

(1) 2019 年度

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	19.58%	2.53	2.53
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	19.48%	2.52	2.52

(2) 2018 年度

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	18.93%	1.76	1.76

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	17.62%	1.64	1.64
-------------------------	--------	------	------

三、2020 年年度更正后的财务报表及相关附注

(一) 合并资产负债表

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	262,081,337.59	257,281,714.87
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	3,500,000.00	3,010,000.00
应收账款	472,687,734.48	314,672,728.55
应收款项融资		
预付款项	1,217,410.68	958,241.03
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	6,392,999.56	8,465,326.25
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	7,585,384.20	242,627,991.05
合同资产	268,472,654.05	
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	17,279,868.00	11,704,048.13
其他流动资产	3,323,247.55	3,265,808.29
流动资产合计	1,042,540,636.11	841,985,858.17
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	33,568,568.35	37,271,729.85
长期股权投资	28,937.03	380,000.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	12,795,796.20	12,447,883.14
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		

使用权资产		
无形资产	592,498.96	208,540.06
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	9,531,407.11	4,138,827.29
递延所得税资产	16,247,836.78	10,186,937.22
其他非流动资产	148,162,987.40	143,553,980.27
非流动资产合计	220,928,031.83	208,187,897.83
资产总计	1,263,468,667.94	1,050,173,756.00
流动负债：		
短期借款	3,500,000.00	2,800,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	3,154,332.89	11,106,645.15
应付账款	148,580,232.41	103,271,425.02
预收款项		533,738.54
合同负债	928,114.54	
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	19,240,459.89	19,328,849.21
应交税费	67,750,037.91	52,496,708.11
其他应付款	5,407,420.50	5,005,485.30
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	31,860,213.39	26,416,537.10
流动负债合计	280,420,811.53	220,959,388.43
非流动负债：		
保险合同准备金		
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	18,529,159.16	17,551,859.82
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	18,529,159.16	17,551,859.82
负债合计	298,949,970.69	238,511,248.25
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	58,571,429.00	58,571,429.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	507,671,526.43	507,671,526.43
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	38,002,301.59	24,145,744.53
一般风险准备		
未分配利润	360,273,440.23	221,273,807.79
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	964,518,697.25	811,662,507.75
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	964,518,697.25	811,662,507.75
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,263,468,667.94	1,050,173,756.00

（二）合并利润表

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入	559,929,824.68	532,365,068.73
其中：营业收入	559,929,824.68	532,365,068.73
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	347,268,093.86	348,337,354.79
其中：营业成本	230,322,114.22	225,383,702.61
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	7,130,450.34	5,358,757.53
销售费用	36,011,228.61	36,263,720.15
管理费用	54,668,190.49	62,648,959.93

研发费用	22,775,971.30	23,599,220.66
财务费用	-3,639,861.10	-4,917,006.09
其中：利息费用		51,748.08
利息收入	1,948,310.74	4,109,364.49
加：其他收益	910,251.05	
投资收益（损失以“-”号填列）	-351,062.97	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-351,062.97	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-25,719,924.41	-13,357,846.83
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,293,884.73	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-119,622.00	29,822.56
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	185,087,487.76	170,699,689.67
加：营业外收入	4,780,535.03	6,168,587.72
减：营业外支出	51,800.96	4,533,367.51
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	189,816,221.83	172,334,909.88
减：所得税费用	26,778,510.36	24,072,640.81
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	163,037,711.47	148,262,269.07
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	163,037,711.47	148,262,269.07
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）	163,037,711.47	148,262,269.07
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		
六、其他综合收益的税后净额		
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		
（1）重新计量设定受益计划变动额		

(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益		
(3) 其他权益工具投资公允价值变动		
(4) 企业自身信用风险公允价值变动		
2. 将重分类进损益的其他综合收益		
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益		
(2) 其他债权投资公允价值变动		
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
(4) 其他债权投资信用减值准备		
(5) 现金流量套期储备		
(6) 外币财务报表折算差额		
(7) 其他		
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	163,037,711.47	148,262,269.07
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	163,037,711.47	148,262,269.07
(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)	2.78	2.53
(二) 稀释每股收益(元/股)	2.78	2.53

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	58,571,429.00				507,671,526.43				38,002,301.59		360,273,440.23		964,518,697.25	964,518,697.25

(四) 母公司资产负债表

项目	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	250,592,045.06	252,098,194.87
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	3,500,000.00	3,010,000.00
应收账款	453,505,680.84	292,807,010.00
应收款项融资		
预付款项	1,151,080.68	751,920.35
其他应收款	76,494,153.70	58,139,293.58
其中：应收利息		
应收股利		
存货	937,635.46	220,827,821.67
合同资产	258,752,223.46	
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	17,279,868.00	11,704,048.13
其他流动资产	3,102,833.30	3,072,289.34
流动资产合计	1,065,315,520.50	842,410,577.94
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	33,568,568.35	37,271,729.85
长期股权投资	9,879,796.79	10,230,859.76
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	9,601,881.13	9,692,180.15
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	592,498.96	208,540.06
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	791,260.36	1,588,685.97
递延所得税资产	17,360,944.54	11,094,940.88
其他非流动资产	148,162,987.40	143,553,980.27
非流动资产合计	219,957,937.53	213,640,916.94
资产总计	1,285,273,458.03	1,056,051,494.88
流动负债：		
短期借款	3,500,000.00	2,800,000.00

交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	3,154,332.89	11,106,645.15
应付账款	248,256,020.22	173,043,370.27
预收款项		526,238.54
合同负债	458,070.41	
应付职工薪酬	13,036,989.76	14,346,655.26
应交税费	66,980,603.75	51,997,204.08
其他应付款	6,520,633.66	5,845,393.63
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	31,799,107.65	24,326,618.27
流动负债合计	373,705,758.34	283,992,125.20
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	17,159,190.54	16,216,431.27
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	17,159,190.54	16,216,431.27
负债合计	390,864,948.88	300,208,556.47
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	58,571,429.00	58,571,429.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	506,522,386.19	506,522,386.19
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	38,002,301.59	24,145,744.53
未分配利润	291,312,392.37	166,603,378.69
所有者权益（或股东权益）合计	894,408,509.15	755,842,938.41

负债和所有者权益（或股东权益） 总计	1,285,273,458.03	1,056,051,494.88
-----------------------	------------------	------------------

（五）母公司利润表

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	549,882,772.57	509,107,135.70
减：营业成本	245,114,712.78	230,466,109.31
税金及附加	5,671,980.50	4,895,189.03
销售费用	30,636,533.63	32,732,940.28
管理费用	47,490,250.07	53,129,817.06
研发费用	25,673,536.28	23,510,481.30
财务费用	-3,664,885.89	-4,919,397.01
其中：利息费用		
利息收入		
加：其他收益	907,824.57	
投资收益（损失以“-”号填列）	-351,062.97	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-351,062.97	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-26,229,598.79	-8,872,758.62
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,586,984.81	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-129,211.66	-4,229.78
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	170,571,611.54	160,415,007.33
加：营业外收入	3,982,007.93	5,684,087.72
减：营业外支出	37,822.19	4,530,869.64
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	174,515,797.28	161,568,225.41
减：所得税费用	26,573,406.26	24,396,432.89
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	147,942,391.02	137,171,792.52
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	147,942,391.02	137,171,792.52
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		

1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	147,942,391.02	137,171,792.52
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益(元/股)		
(二) 稀释每股收益(元/股)		

(三) 利润分配									14,794,239.10	-14,794,239.10	
1. 提取盈余公积									14,794,239.10	-14,794,239.10	
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	58,571,429.00				506,522,386.19				38,002,301.59	291,312,392.37	894,408,509.15

(七)、2020 年度财务报表相关附注

七、合并财务报表项目注释

5、应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	336,190,527.47
1 年以内小计	336,190,527.47
1 至 2 年	122,630,620.47
2 至 3 年	38,239,461.24
3 年以上	
3 至 4 年	31,804,236.95
4 至 5 年	7,125,340.22
5 年以上	15,789,334.70
合计	551,779,521.05

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面	账面余额		坏账准备		账面
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
按单项计提坏账准备	3,271,268.86	0.59	3,271,268.86	100	0.00	3,271,268.86	0.89	3,271,268.86	100	
其中：										
按组合计提坏账准备	548,508,252.19	99.41	75,820,517.71	13.82	472,687,734.48	364,456,469.51	99.11	49,783,740.96	13.66	314,672,728.55
其中：										
以账龄为信用风险特征组合	548,508,252.19	99.41	75,820,517.71	13.82	472,687,734.48	364,456,469.51	99.11	49,783,740.96	13.66	314,672,728.55
合计	551,779,521.05	100.00	79,091,786.57	14.33	472,687,734.48	367,727,738.37	100.00	53,055,009.82	14.43	314,672,728.55

组合计提项目：以账龄为信用风险特征组合

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	336,190,527.47	16,809,526.37	5
1-2 年	122,630,620.47	12,263,062.04	10
2-3 年	38,239,461.24	11,471,838.37	30
3-4 年	29,492,968.09	14,746,484.05	50
4-5 年	7,125,340.22	5,700,272.18	80
5 年以上	14,829,334.70	14,829,334.70	100
合计	548,508,252.19	75,820,517.71	

(3) 坏账准备的情况

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	53,055,009.82	26,036,776.75				79,091,786.57
合计	53,901,905.32	26,036,776.75				79,091,786.57

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备余额
汉中文化旅游投资集团有限公司	73,799,999.97	13.37	5,040,000.00
中国水利水电第七工程局有限公司成都天府新区分公司	52,543,258.40	9.52	2,627,162.92
成都经开建设管理有限公司	42,565,771.67	7.71	2,128,288.58
抚州市文化旅游投资发展集团有限公司	25,810,508.23	4.68	7,743,152.47
成都空港城市发展集团有限公司	22,963,905.42	4.16	1,148,195.27
合计	217,683,443.69	39.44	18,686,799.24

30、递延所得税资产/ 递延所得税负债

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	13,618,538.08	2,048,895.62	—	—

内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
信用减值准备	76,650,837.81	11,584,008.91	51,696,483.53	7,754,472.53
预计负债	17,159,190.54	2,614,932.25	16,216,431.27	2,432,464.69
合计	107,428,566.43	16,247,836.78	67,912,914.80	10,186,937.22

40、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	42,068,998.52	30,265,710.15
消费税		
营业税		
企业所得税	16,671,262.84	15,876,145.40
个人所得税	849,335.57	539,187.30
城市维护建设税	3,839,928.27	2,714,914.39
教育费附加	2,500,138.82	1,772,884.58
地方教育费附加	1,747,413.98	1,253,449.28
其他	72,959.91	74,417.01
合计	67,750,037.91	52,496,708.11

50、预计负债

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
售后维护费用	17,551,859.82	18,529,159.16	
合计	17,551,859.82	18,529,159.16	/

59、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	23,208,062.49	14,794,239.10		38,002,301.59
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				

合计	23,208,062.49	14,794,239.10	38,002,301.59
----	---------------	---------------	---------------

60、未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	221,273,807.79	133,585,861.17
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-9,243,839.93	
调整后期初未分配利润	212,029,967.86	133,585,861.17
加：本期归属于母公司所有者的净利润	163,037,711.47	148,262,269.07
减：提取法定盈余公积	14,794,239.10	13,717,179.25
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		46,857,143.20
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	360,273,440.23	221,273,807.79

71、信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-10,000.00	-140,000.00
应收账款坏账损失	-26,036,776.75	-12,596,136.82
其他应收款坏账损失	326,852.34	-621,710.01
合计	-25,719,924.41	-13,357,846.83

信用减值损失本期较上期增长 92.55%，主要系期末应收账款增长较多，相应计提预期信用减值损失金额较大所致。

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	31,184,676.93	26,406,495.51
递延所得税费用	-4,406,166.57	-2,333,854.70
合计	26,778,510.36	24,072,640.81

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	189,816,221.83
按法定/适用税率计算的所得税费用	28,472,433.28
子公司适用不同税率的影响	-2,827,737.20
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,271,718.01

使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-6,887.65
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	-75.00
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	2,057,450.28
研发费用加计扣除的影响	-2,188,391.36
所得税费用	26,778,510.36

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	163,037,711.47	148,262,269.07
加：资产减值准备	2,293,884.73	-
信用减值损失	25,719,924.41	13,357,846.83
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,598,049.34	3,111,336.11
使用权资产摊销		
无形资产摊销	154,285.98	136,400.68
长期待摊费用摊销	1,896,966.22	1,177,355.69
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）	119,622.00	-29,822.56
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	325.25	33,014.86
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		51,748.08
投资损失（收益以“-”号填列）	351,062.97	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,406,166.57	-2,333,854.70
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,682,492.22	-85,336,883.44

经营性应收项目的减少 (增加以“—”号填列)	-230,219,565.60	-133,231,170.78
经营性应付项目的增加 (减少以“—”号填列)	61,634,459.05	84,663,680.30
其他		
经营活动产生的现金流量净额	22,498,067.03	29,861,920.14
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	245,465,666.31	238,770,306.98
减: 现金的期初余额	238,770,306.98	408,089,287.10
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	6,695,359.33	-169,318,980.12

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄分披露

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中: 1年以内分项	
1年以内	332,550,893.97
1年以内小计	332,550,893.97
1至2年	106,668,782.92
2至3年	36,955,447.23
3年以上	
3至4年	31,459,720.65
4至5年	5,686,939.97
5年以上	14,179,887.16
合计	527,501,671.90

(2) 按坏账计提方法分类披露

以账龄为信用风险特征组合	525,190,403.04	99.56	71,684,722.20	13.65	453,505,680.84	339,204,378.77	99.32	46,397,368.77	13.68	292,807,010.00
合计	527,501,671.90	100.00	73,995,991.06	14.03	453,505,680.84	341,515,647.63	100.00	48,708,637.63	14.26	292,807,010.00

组合计提项目：以账龄为信用风险特征组合

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	332,550,893.97	16,627,544.70	5
1-2年	106,668,782.92	10,666,878.29	10
2-3年	36,955,447.23	11,086,634.17	30
3-4年	29,148,451.79	14,574,225.90	50
4-5年	5,686,939.97	4,549,551.98	80
5年以上	14,179,887.16	14,179,887.16	100
合计	525,190,403.04	71,684,722.20	13.65

(3) 坏账准备的情况

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	48,708,637.63	25,287,353.43				73,995,991.06
合计	48,708,637.63	25,287,353.43				73,995,991.06

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备余额
汉中文化旅游投资集团有限公司	73,799,999.97	13.99	5,040,000.00
中国水利水电第七工程局有限公司成都天府新区分公司	52,543,258.40	9.96	2,627,162.92
成都经开建设管理有限公司	42,565,771.67	8.07	2,128,288.58
抚州市文化旅游投资发展集团有限公司	25,810,508.23	4.89	7,743,152.47
成都空港城市发展集团有限公司	22,963,905.42	4.35	1,148,195.27
合计	217,683,443.69	41.26	18,686,799.24

十八、补充资料

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	18.25	2.78	2.78
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	17.73	2.70	2.70

四、2021年年度更正后的财务报表及相关附注

(一) 合并资产负债表

项目	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	841,073,195.07	262,081,337.59
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,298,006.70	3,500,000.00
应收账款	666,980,700.58	472,687,734.48
应收款项融资		
预付款项	1,379,349.41	1,217,410.68
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	12,172,923.27	6,392,999.56
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	12,590,134.75	7,585,384.20
合同资产	277,306,908.03	268,472,654.05
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	19,618,652.42	17,279,868.00
其他流动资产	18,353,696.04	3,323,247.55
流动资产合计	1,850,773,566.27	1,042,540,636.11
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	16,649,318.35	33,568,568.35
长期股权投资		28,937.03
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	204,456,745.16	12,795,796.20
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	11,920,043.89	
无形资产	422,133.83	592,498.96
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	9,725,343.44	9,531,407.11
递延所得税资产	26,728,728.92	16,247,836.78

其他非流动资产	4,208,724.03	148,162,987.40
非流动资产合计	274,111,037.62	220,928,031.83
资产总计	2,124,884,603.89	1,263,468,667.94
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		3,500,000.00
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	3,516,931.24	3,154,332.89
应付账款	124,646,923.76	148,580,232.41
预收款项		
合同负债	136,309.33	928,114.54
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	14,394,048.41	19,240,459.89
应交税费	80,806,704.55	67,750,037.91
其他应付款	8,094,690.16	5,407,420.50
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,521,414.45	
其他流动负债	28,283,872.16	31,860,213.39
流动负债合计	261,400,894.06	280,420,811.53
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	11,895,932.64	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	15,598,983.90	18,529,159.16
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	27,494,916.54	18,529,159.16
负债合计	288,895,810.60	298,949,970.69

所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	78,101,429.00	58,571,429.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,266,250,974.04	507,671,526.43
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	42,252,010.35	38,002,301.59
一般风险准备		
未分配利润	448,407,733.47	360,273,440.23
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	1,835,012,146.86	964,518,697.25
少数股东权益	976,646.43	
所有者权益（或股东权益）合计	1,835,988,793.29	964,518,697.25
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,124,884,603.89	1,263,468,667.94

（二）合并利润表

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	460,285,200.98	559,929,824.68
其中：营业收入	460,285,200.98	559,929,824.68
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	279,693,450.98	347,268,093.86
其中：营业成本	173,695,575.59	230,322,114.22
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,563,512.75	7,130,450.34
销售费用	33,081,068.26	36,011,228.61
管理费用	61,051,173.11	54,668,190.49
研发费用	24,957,819.24	22,775,971.30
财务费用	-15,655,697.97	-3,639,861.10
其中：利息费用		
利息收入	14,260,717.65	1,948,310.74
加：其他收益	4,782,993.64	910,251.05

投资收益（损失以“-”号填列）	-28,937.03	-351,062.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-28,937.03	-351,062.97
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-63,500,666.78	-25,719,924.41
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-16,347,748.01	-2,293,884.73
资产处置收益（损失以“-”号填列）	12,405.34	-119,622.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	105,509,797.16	185,087,487.76
加：营业外收入	2,126,764.84	4,780,535.03
减：营业外支出	5,252,706.41	51,800.96
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	102,383,855.59	189,816,221.83
减：所得税费用	10,003,207.16	26,778,510.36
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	92,380,648.43	163,037,711.47
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	92,380,648.43	163,037,711.47
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）	92,384,002.00	161,597,989.13
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-3,353.57	
六、其他综合收益的税后净额		
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		
（1）重新计量设定受益计划变动额		
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益		
（3）其他权益工具投资公允价值变动		
（4）企业自身信用风险公允价值变动		
2. 将重分类进损益的其他综合收益		

(1) 权益法下可转损益的其他综合收益		
(2) 其他债权投资公允价值变动		
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
(4) 其他债权投资信用减值准备		
(5) 现金流量套期储备		
(6) 外币财务报表折算差额		
(7) 其他		
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	92,380,648.43	161,597,989.13
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	92,384,002.00	161,597,989.13
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	-3,353.57	
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益(元/股)	1.23	2.78
(二) 稀释每股收益(元/股)	1.23	2.78

其他													
二、本年期初余额	58,571,429.00			507,671,526.43			38,002,301.59	360,273,440.23		964,518,697.25			964,518,697.25
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	19,530,000.00			758,579,447.61			4,249,708.76	88,134,293.24		870,493,449.61	976,646.43		871,470,096.04
（一）综合收益总额								92,384,002.00		92,384,002.00	-3,353.57		92,380,648.43
（二）所有者投入和减少资本	19,530,000.00			758,579,447.61						778,109,447.61	980,000.00		779,089,447.61

1. 所有者投入的普通股	19,530,000.00				758,579,447.61							778,109,447.61	980,000.00	779,089,447.61
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配							4,249,708.76		-4,249,708.76					
1. 提取盈余公积							4,249,708.76		-4,249,708.76					

2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															

2. 盈 余公 积转 增资 本 (或 股 本)															
3. 盈 余公 积弥 补亏 损															
4. 设 定受 益计 划变 动额 结转 留存 收益															
5. 其 他综 合收 益结 转留 存收 益															
6. 其 他															

(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、 本期期末 余额	78,101,429.00			1,266,250,974.04			42,252,010.35		448,407,733.47		1,835,012,146.86	976,646.43	1,835,988,793.29	

(四) 母公司资产负债表

项目	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	825,461,444.70	250,592,045.06
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,298,006.70	3,500,000.00
应收账款	590,635,319.09	453,505,680.84
应收款项融资		
预付款项	375,719.90	1,151,080.68
其他应收款	87,875,415.58	76,494,153.70
其中：应收利息		
应收股利		
存货	1,376,845.21	937,635.46
合同资产	271,150,140.74	258,752,223.46
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	19,618,652.42	17,279,868.00
其他流动资产	18,189,332.98	3,102,833.30
流动资产合计	1,815,980,877.32	1,065,315,520.50
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	16,649,318.35	33,568,568.35
长期股权投资	10,870,859.76	9,879,796.79
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	200,749,985.31	9,601,881.13
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	422,133.83	592,498.96
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	617,156.98	791,260.36
递延所得税资产	29,736,556.18	17,360,944.54
其他非流动资产	4,208,724.03	148,162,987.40
非流动资产合计	263,254,734.44	219,957,937.53
资产总计	2,079,235,611.76	1,285,273,458.03
流动负债：		
短期借款		3,500,000.00
交易性金融负债		

衍生金融负债		
应付票据	3,516,931.24	3,154,332.89
应付账款	220,465,738.68	248,256,020.22
预收款项		
合同负债	136,309.33	458,070.41
应付职工薪酬	9,481,479.86	13,036,989.76
应交税费	79,601,716.82	66,980,603.75
其他应付款	9,406,060.97	6,520,633.66
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	26,924,980.03	31,799,107.65
流动负债合计	349,533,216.93	373,705,758.34
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	14,687,350.43	17,159,190.54
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	14,687,350.43	17,159,190.54
负债合计	364,220,567.36	390,864,948.88
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	78,101,429.00	58,571,429.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,265,101,833.80	506,522,386.19
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	42,252,010.35	38,002,301.59
未分配利润	329,559,771.25	291,312,392.37
所有者权益（或股东权益）合计	1,715,015,044.40	894,408,509.15
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,079,235,611.76	1,285,273,458.03

(五) 母公司利润表

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	383,431,339.08	549,882,772.57
减：营业成本	159,930,917.23	245,114,712.78
税金及附加	2,197,179.41	5,671,980.50
销售费用	28,753,864.17	30,636,533.63
管理费用	53,445,935.24	47,490,250.07
研发费用	20,008,555.49	25,673,536.28
财务费用	-16,292,699.27	-3,664,885.89
其中：利息费用		
利息收入	14,239,517.89	
加：其他收益	4,317,609.48	907,824.57
投资收益（损失以“-”号填列）	-28,937.03	-351,062.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-28,937.03	-351,062.97
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-69,422,885.17	-26,229,598.79
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-16,535,309.07	-2,586,984.81
资产处置收益（损失以“-”号填列）	12,405.34	-129,211.66
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	53,730,470.36	170,571,611.54
加：营业外收入	2,117,491.38	3,982,007.93
减：营业外支出	5,242,406.26	37,822.19
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	50,605,555.48	174,515,797.28
减：所得税费用	8,108,467.84	26,573,406.26
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	42,497,087.64	147,942,391.02
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	42,497,087.64	147,942,391.02
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		

2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	42,497,087.64	147,942,391.02
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益(元/股)		
(二) 稀释每股收益(元/股)		

(六) 母公司所有者权益变动表

项目	2021 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	58,571,429.00				506,522,386.19				38,002,301.59	291,312,392.37	894,408,509.15
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	58,571,429.00				506,522,386.19				38,002,301.59	291,312,392.37	894,408,509.15

三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “— ”号 填 列)	19,530,000.00				758,579,447.60				4,249,708.76	38,247,378.88	820,606,535.24
(一) 综 合收 益总 额										42,497,087.64	42,497,087.64
(二) 所 有者 投入 和减 少资 本	19,530,000.00				758,579,447.60						778,109,447.60
1. 所 有者 投入	19,530,000.00				758,579,447.60						778,109,447.60

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									4,249,708.76	-4,249,708.76	
1. 提取盈									4,249,708.76	-4,249,708.76	

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	78,101,429.00				1,265,101,833.79				42,252,010.35	329,559,771.25	1,715,015,044.39

(七)、2021 年度财务报表相关附注

七、合并财务报表项目注释

5、应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	408,258,221.81
1 年以内小计	408,258,221.81
1 至 2 年	239,347,659.75
2 至 3 年	84,295,440.34
3 年以上	
3 至 4 年	35,417,894.75
4 至 5 年	21,644,971.37
5 年以上	19,452,465.27
合计	808,416,653.29

(3) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面	账面余额		坏账准备		账面
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
按单项计提坏账准备	105,071,268.86	13.00	33,811,268.86	32.18	71,260,000.00	3,271,268.86	0.58	3,271,268.86	100	
其中：										
按组合计提坏账准备	703,345,384.43	87.00	107,624,683.85	15.30	595,720,700.58	548,508,252.19	99.41	75,820,517.71	13.82	472,687,734.48
其中：										
以账龄为信用风险特征组合	703,345,384.43	87.00	107,624,683.85	15.30	595,720,700.58	548,508,252.19	99.41	75,820,517.64	13.82	472,687,734.48
合计	808,416,653.29	100.00	141,435,952.71	17.50	666,980,700.58	551,779,521.05	100.00	79,091,786.50	14.33	472,687,734.48

按组合计提坏账准备

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	378,258,221.78	18,912,911.09	5
1-2 年	192,547,659.78	19,254,765.99	10
2-3 年	59,295,440.34	17,788,632.10	30
3-4 年	35,417,894.75	17,708,947.39	50
4-5 年	19,333,702.51	15,466,962.01	80
5 年以上	18,492,465.27	18,492,465.27	100
合计	703,345,384.43	107,624,683.85	15.30

(3) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	3,271,268.86	30,540,000.00				33,811,268.86
按组合计提坏账准备	75,820,517.71	31,804,166.14				107,624,683.85
合计	79,091,786.57	62,344,166.14				141,435,952.71

30、 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

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	29,932,335.36	4,523,077.07	13,618,538.08	2,048,895.62
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
信用减值准备	136,422,425.39	20,002,549.29	76,650,837.81	11,584,008.91
预计负债	14,687,350.43	2,203,102.56	17,159,190.54	2,614,932.25
合计	181,042,111.18	26,728,728.92	107,428,566.43	16,247,836.78

40、 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	55,548,328.88	42,068,998.52

消费税		
营业税		
企业所得税	15,342,293.71	16,671,262.84
个人所得税		
城市维护建设税	4,152,020.07	3,839,928.27
教育费附加	2,697,363.69	2,500,138.82
地方教育费附加	1,894,649.21	1,747,413.98
代扣代缴个人所得税	1,106,534.77	849,335.57
其他	65,514.22	72,959.91
合计	80,806,704.55	67,750,037.91

50、预计负债

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
售后维护费用	18,529,159.16	15,598,983.90	
合计	18,529,159.16	15,598,983.90	

59、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	38,002,301.59	4,249,708.76		42,252,010.35
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	38,002,301.59	4,249,708.76		42,252,010.35

60、未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	360,273,440.23	221,273,807.79
调整期初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)		-9,243,839.93
调整后期初未分配利润	360,273,440.23	212,029,967.86
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	92,384,002.00	163,037,711.47
减: 提取法定盈余公积	4,249,708.76	14,794,239.10
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	448,407,733.47	360,273,440.23

71、信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	150,000.00	-10,000.00
应收账款坏账损失	-62,344,166.14	-26,036,776.75
其他应收款坏账损失	-1,306,500.64	326,852.34
合计	-63,500,666.78	-25,719,924.41

76、所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	20,484,211.80	31,184,676.93
递延所得税费用	-10,481,004.64	-4,406,166.57
合计	10,003,207.16	26,778,510.36

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	102,383,855.59
按法定/适用税率计算的所得税费用	15,357,578.34
子公司适用不同税率的影响	-7,406,716.25
调整以前期间所得税的影响	60,595.17
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,227,778.62
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	1,637,701.98
研发费用加计扣除的影响	-1,873,730.70
所得税费用	10,003,207.16

79、现金流量补充资料

(1) 现金流量补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	92,380,648.43	161,597,989.13
加: 资产减值准备	16,347,748.01	2,293,884.73
信用减值损失	63,500,666.78	25,719,924.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,150,616.89	3,598,049.34

使用权资产摊销		
无形资产摊销	170,365.13	154,285.98
长期待摊费用摊销	3,067,101.54	1,896,966.22
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）	-12,405.34	119,622.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	18,457.92	325.25
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	628,803.64	
投资损失（收益以“-”号填列）	28,937.03	351,062.97
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-10,480,892.14	-4,406,166.57
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-5,004,750.55	-1,682,492.35
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-294,204,399.63	-230,219,565.47
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-168,608.16	61,634,459.05
其他	166,716.31	
经营活动产生的现金流量净额	-128,410,994.14	22,498,067.03
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	424,624,240.10	245,465,666.31
减：现金的期初余额	245,465,666.31	238,770,306.98
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	179,158,573.79	6,695,359.33

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

账龄	期末账面余额
----	--------

1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	342,944,569.29
1 年以内小计	342,944,569.29
1 至 2 年	236,580,898.40
2 至 3 年	68,443,417.30
3 年以上	
3 至 4 年	34,133,880.74
4 至 5 年	21,300,455.07
5 年以上	16,861,020.98
合计	720,264,241.78

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面	账面余额		坏账准备		账面
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
按单项计提坏账准备	104,111,268.86	14.45	32,851,268.86	31.55	71,260,000.00	2,311,268.86	0.43	2,311,268.86	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	616,152,972.92	85.55	96,777,653.83	15.71	519,375,319.09	525,190,403.04	99.56	71,684,722.20	13.65	453,505,680.84

其中:										
以账龄为信用风险特征组合	616,152,972.92	85.55	96,777,653.83	15.71	519,375,319.09	525,190,403.04	99.56	71,684,722.20	13.65	453,505,680.84
合计	720,264,241.78	100.00	129,628,922.69	18.00	590,635,319.09	527,501,671.90	100.00	73,995,991.06	14.03	453,505,680.84

按组合计提坏账准备

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	312,944,569.26	15,647,228.47	5
1-2 年	189,780,898.43	18,978,089.85	10
2-3 年	43,443,417.30	13,033,025.19	30
3-4 年	34,133,880.74	17,066,940.37	50
4-5 年	18,989,186.21	15,191,348.97	80
5 年以上	16,861,020.98	16,861,020.98	100
合计	616,152,972.92	96,777,653.83	15.71

(3) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	2,311,268.86	30,540,000.00				32,851,268.86
按组合计提坏账准备	71,684,722.20	25,092,931.63				96,777,653.83
合计	73,995,991.06	55,632,931.63				129,628,922.69

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第 1 名	101,800,000.00	14.13	30,480,000.00
第 2 名	70,648,026.66	9.81	6,305,996.23
第 3 名	63,500,000.00	8.82	4,673,235.57
第 4 名	36,660,599.10	5.09	1,833,029.96
第 5 名	25,810,508.23	3.58	12,905,254.12
合计	298,419,133.99	41.43	56,197,515.88

十八、补充资料

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.57	0.84	0.84
扣除非经常性损益后归属于	5.48	0.83	0.83

公司普通股股东的净利润			
-------------	--	--	--

五、2022 年年度更正后的财务报表及相关附注

(一) 合并资产负债表

项目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	531,535,284.97	841,073,195.07
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	2,039,261.41	
衍生金融资产		
应收票据	2,000,000.00	1,298,006.70
应收账款	648,824,587.15	666,980,700.58
应收款项融资		
预付款项	2,486,556.91	1,379,349.41
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	11,734,729.70	12,172,923.27
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	61,132,699.15	12,590,134.75
合同资产	169,003,251.98	277,306,908.03
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	8,383,504.38	19,618,652.42
其他流动资产	24,903,434.60	18,353,696.04
流动资产合计	1,462,043,310.25	1,850,773,566.27
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	6,450,813.31	16,649,318.35
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	30,188,679.05	
投资性房地产		
固定资产	217,236,887.18	204,456,745.16
在建工程	5,404,484.68	
生产性生物资产		

油气资产		
使用权资产	38,220,923.63	11,920,043.89
无形资产	19,994,771.75	422,133.83
开发支出		
商誉	17,263,279.11	0
长期待摊费用	22,618,332.18	9,725,343.44
递延所得税资产	52,564,848.78	26,728,728.92
其他非流动资产	39,867,255.09	4,208,724.03
非流动资产合计	449,810,274.76	274,111,037.62
资产总计	1,911,853,585.01	2,124,884,603.89
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		3,516,931.24
应付账款	132,401,281.17	124,646,923.76
预收款项		
合同负债	1,536,093.70	136,309.33
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	9,581,386.50	14,394,048.41
应交税费	78,881,128.31	80,806,704.55
其他应付款	4,189,417.97	8,094,690.16
其中：应付利息		
应付股利	46,550.00	
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	2,638,446.98	1,521,414.45
其他流动负债	19,556,471.22	28,283,872.16
流动负债合计	248,784,225.85	261,400,894.06
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	37,084,207.75	11,895,932.64
长期应付款		

长期应付职工薪酬		
预计负债	7,385,330.66	15,598,983.90
递延收益		
递延所得税负债	5,258,321.48	0
其他非流动负债	16,000,000.00	0
非流动负债合计	65,727,859.89	27,494,916.54
负债合计	314,512,085.74	288,895,810.60
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	113,247,072.00	78,101,429.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,231,082,064.08	1,266,250,974.04
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	42,252,010.35	42,252,010.35
一般风险准备		
未分配利润	209,967,768.43	448,407,733.47
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	1,596,548,914.86	1,835,012,146.86
少数股东权益	792,584.41	976,646.43
所有者权益（或股东权益）合计	1,597,341,499.27	1,835,988,793.29
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,911,853,585.01	2,124,884,603.89

（二）合并利润表

项目	2022年度	2021年度
一、营业总收入	205,407,095.53	460,285,200.98
其中：营业收入	205,407,095.53	460,285,200.98
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	224,818,722.11	279,693,450.98
其中：营业成本	113,326,901.00	173,695,575.59
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	3,000,914.44	2,563,512.75

销售费用	26,065,288.27	33,081,068.26
管理费用	70,949,313.17	61,051,173.11
研发费用	22,787,366.12	24,957,819.24
财务费用	-11,311,060.89	-15,655,697.97
其中：利息费用		
利息收入	12,185,269.75	14,260,717.65
加：其他收益	3,386,067.48	4,782,993.64
投资收益（损失以“-”号填列）		-28,937.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-28,937.03
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）	-32,752.83	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-123,675,861.52	-63,500,666.78
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-44,169,640.05	-16,347,748.01
资产处置收益（损失以“-”号填列）	24,982.76	12,405.34
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-183,878,830.74	105,509,797.16
加：营业外收入	500.00	2,126,764.84
减：营业外支出	2,072,645.41	5,252,706.41
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-185,950,976.15	102,383,855.59
减：所得税费用	-25,607,762.13	10,003,207.16
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-160,343,214.02	92,380,648.43
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-160,343,214.02	92,380,648.43
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）	-160,338,536.04	92,384,002.00
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-4,677.98	-3,353.57
六、其他综合收益的税后净额		
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		

1. 不能重分类进损益的其他综合收益		
(1) 重新计量设定受益计划变动额		
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益		
(3) 其他权益工具投资公允价值变动		
(4) 企业自身信用风险公允价值变动		
2. 将重分类进损益的其他综合收益		
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益		
(2) 其他债权投资公允价值变动		
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
(4) 其他债权投资信用减值准备		
(5) 现金流量套期储备		
(6) 外币财务报表折算差额		
(7) 其他		
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-160,343,214.02	92,380,648.43
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	-160,338,536.04	92,384,002.00
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	-4,677.98	-3,353.57
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益(元/股)	-1.42	0.84
(二) 稀释每股收益(元/股)	-1.43	0.83

有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他				-23,266.96							-23,266.96	-179,384.04	-202,651.00
(三) 利润分配									-78,101,429.00		-78,101,429.00		-78,101,429.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配									-78,101,429.00		-78,101,429.00		-78,101,429.00

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	113,247,072.00				1,231,082,064.08				42,252,010.35		209,967,768.43		1,596,548,914.86	792,584.41	1,597,341,499.27

(四) 母公司资产负债表

项目	2022年12月31日	2021年12月31日
流动资产：		
货币资金	516,224,025.76	825,461,444.70
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		1,298,006.70
应收账款	573,961,748.99	590,635,319.09
应收款项融资		
预付款项	1,274,317.51	375,719.90
其他应收款	91,139,349.78	87,875,415.58
其中：应收利息		
应收股利		
存货	45,664,610.24	1,376,845.21
合同资产	164,871,446.01	271,150,140.74
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	8,383,504.38	19,618,652.42
其他流动资产	24,776,474.45	18,189,332.98
流动资产合计	1,426,295,477.12	1,815,980,877.32
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	6,450,813.31	16,649,318.35
长期股权投资	77,073,510.76	10,870,859.76
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	30,188,679.05	
投资性房地产		
固定资产	190,778,998.12	200,749,985.31
在建工程	4,299,637.94	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	4,308,563.92	
无形资产	263,449.95	422,133.83
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	5,587,488.87	617,156.98
递延所得税资产	55,628,806.41	29,736,556.18
其他非流动资产	39,664,955.09	4,208,724.03
非流动资产合计	414,244,903.42	263,254,734.44
资产总计	1,840,540,380.54	2,079,235,611.76
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		

衍生金融负债		
应付票据		3,516,931.24
应付账款	220,052,805.81	220,465,738.68
预收款项		
合同负债	305,750.01	136,309.33
应付职工薪酬	7,151,771.00	9,481,479.86
应交税费	73,502,070.62	79,601,716.82
其他应付款	5,704,285.17	9,406,060.97
其中：应付利息		
应付股利	46,550.00	
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	290,340.75	
其他流动负债	19,151,965.04	26,924,980.03
流动负债合计	326,158,988.40	349,533,216.93
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	4,027,451.21	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	6,484,473.46	14,687,350.43
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债	16,000,000.00	
非流动负债合计	26,511,924.67	14,687,350.43
负债合计	352,670,913.07	364,220,567.36
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	113,247,072.00	78,101,429.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,229,956,190.80	1,265,101,833.80
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	42,252,010.35	42,252,010.35
未分配利润	102,414,194.32	329,559,771.25
所有者权益（或股东权益）合计	1,487,869,467.47	1,715,015,044.40
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,840,540,380.54	2,079,235,611.76

（五）母公司利润表

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业收入	177,882,948.23	383,431,339.08
减：营业成本	102,973,678.67	159,930,917.23
税金及附加	2,699,806.60	2,197,179.41
销售费用	19,224,004.59	28,753,864.17
管理费用	59,776,199.63	53,445,935.24
研发费用	20,343,389.54	20,008,555.49
财务费用	-13,630,080.81	-16,292,699.27
其中：利息费用		
利息收入		14,239,517.89
加：其他收益	2,969,300.81	4,317,609.48
投资收益（损失以“-”号填列）	0	-28,937.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-28,937.03
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-117,811,275.13	-69,422,885.17
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-44,130,973.39	-16,535,309.07
资产处置收益（损失以“-”号填列）	14,850.54	12,405.34
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-172,462,147.16	53,730,470.36
加：营业外收入	0.00	2,117,491.38
减：营业外支出	2,062,074.31	5,242,406.26
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-174,524,221.47	50,605,555.48
减：所得税费用	-25,480,073.54	8,108,467.84
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-149,044,147.93	42,497,087.64
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-149,044,147.93	42,497,087.64
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		

1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	-149,044,147.93	42,497,087.64
七、每股收益：		
（一）基本每股收益(元/股)		
（二）稀释每股收益(元/股)		

(六) 母公司所有者权益变动表

项目	2022 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	78,101,429.00				1,265,101,833.80				42,252,010.35	329,559,771.25	1,715,015,044.40
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	78,101,429.00				1,265,101,833.80				42,252,010.35	329,559,771.25	1,715,015,044.40
三、本期增减变动金额 (减少以“—”)	35,145,643.00				-35,145,643.00					-227,145,576.93	-227,145,576.93

四、本期期末余额	113,247,072.00				1,229,956,190.80				42,252,010.35	102,414,194.32	1,487,869,467.47
----------	----------------	--	--	--	------------------	--	--	--	---------------	----------------	------------------

(七) 2022 年度财务报表相关附注

七、合并财务报表项目注释

5、应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	257,659,223.07
1 年以内小计	257,659,223.07
1 至 2 年	303,739,432.40
2 至 3 年	207,384,342.70
3 年以上	
3 至 4 年	75,224,961.96
4 至 5 年	33,217,084.27
5 年以上	34,513,181.02
合计	911,738,225.42

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面	账面余额		坏账准备		账面
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
按单项计提坏账准备	134,665,311.35	14.77	116,210,311.35	86.30	18,455,000.00	105,071,268.86	12.86	33,811,268.86	32.18	71,260,000.00
其中：										
无										
按组合计提坏账准备	777,072,914.07	85.23	146,703,326.92	18.88	630,369,587.15	703,345,384.43	87.14	107,624,683.85	15.30	595,720,700.58

其中:										
应 收 客 户 款 项	777,072,914.07	85.23	146,703,326.92	18.88	630,369,587.15	703,345,384.43	87.14	107,624,683.85	15.30	595,720,700.58
合 计	911,738,225.42	100.00	262,913,638.27	28.84	648,824,587.15	808,416,653.29	100.00	141,435,952.71	17.50	666,980,700.58

按单项计提坏账准备

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户 1	101,350,000.00	82,895,000.00	81.79	根据预计损失计提坏账准备
客户 2	25,810,508.23	25,810,508.23	100.00	预计无法收回
客户 3	4,233,534.26	4,233,534.26	100.00	预计无法收回
客户 4	2,311,268.86	2,311,268.86	100.00	预计无法收回
客户 5	960,000.00	960,000.00	100.00	预计无法收回
合计	134,665,311.35	116,210,311.35	86.30	/

(3) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	33,811,268.86	82,399,042.49		24,428.00	24,428.00	116,210,311.35
按组合计提坏账准备	107,624,683.85	34,629,630.93			214,534.66	146,703,326.92
合计	141,435,952.71	117,028,673.42		24,428.00	238,962.66	262,913,638.27

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

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	74,284,820.54	11,142,723.08	29,932,335.36	4,523,077.07
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
预计负债	6,484,473.46	972,671.02	14,687,350.43	2,203,102.56
信用减值准备	250,787,401.13	37,618,110.19	136,422,425.39	20,002,549.29
未弥补亏损	18,875,629.93	2,831,344.49		
合计	350,432,325.06	52,564,848.78	181,042,111.18	26,728,728.92

40、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	63,785,493.62	55,548,328.88
消费税		
营业税		
企业所得税	536,609.66	15,342,293.71
个人所得税	4,093,873.46	1,106,534.77
城市维护建设税	4,610,354.98	4,152,020.07
教育费附加	5,085,491.00	4,592,012.90
其他	769,305.59	65,514.22
合计	78,881,128.31	80,806,704.55

50、预计负债

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
售后维护费用	15,598,983.90	7,385,330.66	
合计	15,598,983.90	7,385,330.66	

59、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	42,252,010.35			42,252,010.35
任意盈余公积				
储备基金				

企业发展基金			
其他			
合计	42,252,010.35		42,252,010.35

60、未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	448,407,733.47	360,273,440.23
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	448,407,733.47	360,273,440.23
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-160,338,536.04	92,384,002.00
减：提取法定盈余公积		4,249,708.76
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	78,101,429.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	209,967,768.43	448,407,733.47

71、信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		150,000.00
应收账款坏账损失	-121,263,150.90	-62,344,166.14
其他应收款坏账损失	-1,110,492.16	-1,306,500.64
长期应收款坏账损失	-1,302,218.46	
合计	-123,675,861.52	-63,500,666.78

76、所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	505,202.19	20,484,211.80
递延所得税费用	-26,112,964.32	-10,481,004.64
合计	-25,607,762.13	10,003,207.16

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	-185,950,976.15
按法定/适用税率计算的所得税费用	-27,892,646.42
子公司适用不同税率的影响	-2,319,204.56
调整以前期间所得税的影响	412,176.69
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,171,573.21

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	3,700,446.22
研发费用加计扣除的影响	-1,680,107.27
所得税费用	-25,607,762.13

79、现金流量补充资料

(1) 现金流量补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-160,343,214.02	92,380,648.43
加：资产减值准备	44,169,640.05	16,347,748.01
信用减值损失	123,675,861.52	63,500,666.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,691,257.42	5,150,616.89
无形资产摊销	742,362.08	170,365.13
长期待摊费用摊销	3,942,177.74	3,067,101.54
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）	-24,982.76	-12,405.34
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	25,762.44	18,457.92
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	32,752.83	—
财务费用（收益以“-”号填列）	-6,702,318.52	628,803.64
投资损失（收益以“-”号填列）		28,937.03
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-25,836,119.86	-10,480,892.14
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-276,844.46	—
存货的减少（增加以“-”号填列）	-45,359,323.03	-5,004,750.55
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-21,345,417.16	-294,204,399.63
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-24,834,317.56	-168,608.16
其他	-985,857.43	166,716.31
经营活动产生的现金流量净额	-96,428,580.72	-128,410,994.14
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		

债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	213,678,598.75	424,624,240.10
减：现金的期初余额	424,624,240.10	245,465,666.31
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	-210,945,641.35	179,158,573.79

十八、母公司财务报表主要注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	236,763,371.01
1 年以内小计	236,763,371.01
1 至 2 年	252,532,194.75
2 至 3 年	206,171,127.70
3 年以上	
3 至 4 年	59,373,738.92
4 至 5 年	32,465,070.26
5 年以上	31,577,220.43
合计	818,882,723.07

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面	账面余额		坏账准备		账面
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
按单项计提坏账准备	133,705,311.35	16.33	115,250,311.35	86.20	18,455,000.00	104,111,268.86	14.45	32,851,268.86	31.55	71,260,000.00
其中:										
按组合计提坏账准备	685,177,411.72	83.67	129,670,662.73	18.93	555,506,748.99	616,152,972.92	85.55	96,777,653.83	15.71	519,375,319.09
其中:										
合计	818,882,723.07	100.00	244,920,974.08	29.91	573,961,748.99	720,264,241.78	100.00	129,628,922.69	18.00	590,635,319.09

按单项计提坏账准备

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户 1	101,350,000.00	82,895,000.00	81.79	根据预计损失计提坏账准备
客户 2	25,810,508.23	25,810,508.23	100	预计无法收回
客户 3	4,233,534.26	4,233,534.26	100	预计无法收回
客户 4	2,311,268.86	2,311,268.86	100	预计无法收回
合计	133,705,311.35	115,250,311.35	86.20	

(3) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	32,851,268.86	82,399,042.49				115,250,311.35
按组合计提坏账准备	96,777,653.83	32,893,008.90				129,670,662.73
合计	129,628,922.69	115,292,051.39				244,920,974.08

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第 1 名	101,350,000.00	12.38	82,895,000.00
第 2 名	69,689,202.59	8.51	6,381,354.89
第 3 名	63,500,000.00	7.75	9,572,419.87
第 4 名	53,712,764.11	6.56	15,879,928.09
第 5 名	25,810,508.23	3.15	25,810,508.23
合计	314,062,474.93	38.35	140,539,211.08

十八、补充资料

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	-9.38	-1.42	-1.42
扣除非经常性损益后归属 于公司普通股股东的净利 润	-9.45	-1.43	-1.43