

公司代码：688679

公司简称：通源环境



**通源环境**  
责任铸就 境善境美

**安徽省通源环境节能股份有限公司**  
**2020 年年度报告**

## 重要提示

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

### 二、 重大风险提示

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”中的“风险因素”部分。

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、 公司负责人杨明、主管会计工作负责人张云霞及会计机构负责人（会计主管人员）张云霞声明：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 2020 年度拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.10 元（含税）。截至 2020 年 12 月 31 日，公司总股本 131,689,675 股，以此计算合计拟派发现金红利 27,654,831.75 元（含税），占 2020 年度归属于母公司股东净利润的 30.58%；不送红股、不以资本公积转增股本。

本事项已经公司第二届董事会第十五次会议、第二届监事会第十一次会议审议通过，尚需提交 2020 年年度股东大会审议通过后实施。

### 七、 是否存在公司治理特殊安排等重要事项

适用 不适用

### 八、 前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述，不构成对投资者的事实承诺，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、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十二、其他

适用 不适用

## 目 录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	7
第三节	公司业务概要.....	12
第四节	经营情况讨论与分析.....	22
第五节	重要事项.....	34
第六节	股份变动及股东情况.....	57
第七节	优先股相关情况.....	64
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	65
第九节	公司治理.....	71
第十节	公司债券相关情况.....	72
第十一节	财务报告.....	73
第十二节	备查文件目录.....	224

## 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		
通源环境、公司、本公司、发行人、股份公司	指	安徽省通源环境节能股份有限公司
通源有限	指	安徽省通源环境节能有限公司，曾用名安徽省通源防水防腐有限公司
源通投资	指	安徽源通股权投资合伙企业（有限合伙）
控股股东、实际控制人	指	杨明
金通安益	指	安徽高新金通安益二期创业投资基金（有限合伙）
海通兴泰	指	海通兴泰（安徽）新兴产业投资基金（有限合伙）
富海浩研	指	芜湖富海浩研创业投资基金（有限合伙）
庐熙投资	指	宁波庐熙股权投资合伙企业（有限合伙）
国耀伟业	指	合肥国耀伟业创业投资合伙企业（有限合伙）
国耀创业	指	安徽国耀创业投资有限公司
健安润华	指	安徽健安润华投资有限公司
中安投资	指	安徽省中安海外技术引进投资合伙企业（有限合伙）
中科光荣	指	北京中科光荣创业投资中心（有限合伙）
黄山毅达	指	黄山高新毅达新安江专精特新创业投资基金（有限合伙）
通源科技	指	安徽省通源环保科技有限公司，公司全资子公司
爱维斯	指	安徽省爱维斯环保科技有限公司，公司全资子公司
淮南通源	指	淮北市通源环保科技有限公司，公司全资子公司
贺州通源	指	贺州市通源环保科技有限公司，公司全资子公司
凯里通源	指	凯里市通源环保科技有限公司，公司全资子公司
西藏通源	指	西藏通源环保科技有限责任公司，公司全资子公司
五河通源	指	五河通源环保科技有限公司，公司全资子公司
阜阳泽润	指	阜阳泽润环保科技有限公司，公司全资子公司
央兴橡塑	指	上海央兴橡塑五金有限公司，公司全资子公司
万山医废	指	巢湖市万山医疗废物处置有限责任公司，公司控股子公司
通源达	指	铜陵通源达环保科技有限公司，公司控股子公司
吉安通源	指	吉安市通源境美环保有限公司，公司控股子公司
叶集通源	指	六安市叶集区通源环保科技有限责任公司，公司控股子公司
广州绿冠	指	广州市绿冠环保设备有限公司，公司控股子公司
华源智慧	指	安徽华源智慧环境科技有限公司，公司控股子公司
金河通源	指	北京金河通源环境科技有限公司，公司控股子公司
东华通源	指	安徽东华通源生态科技有限公司，公司参股公司
泰达通源	指	黄山泰达通源环保有限公司，公司参股公司
广西金投	指	广西金投环境科技有限公司，公司参股公司
惠水星城	指	惠水星城建设有限公司，公司参股公司
和通环境	指	安徽和通环境科技有限公司，公司参股公司
新安江生态	指	安徽环境新安江生态科技有限公司，公司参股公司
崇左金投	指	崇左市金投环境水务有限公司，公司参股公司

易沃特	指	北京易沃特科技有限公司，公司参股公司
东华科技	指	东华工程科技股份有限公司，公司参股公司的控股股东
金河建设	指	北京金河水务建设集团有限公司，公司控股子公司的少数股东
BOT	指	Build-Operate-Transfer, 即政府将通过特许协议将一个基础设施项目的特许权授予承包商, 承包商在特许期内负责项目设计、融资、建设和运营, 并回收成本、偿还债务、赚取利润, 特许期结束后将项目所有权移交政府
BOO	指	Building-Ownning-Operation, 即承包商根据政府赋予的特许权, 建设并经营某项产业项目, 但是并不将此项基础产业项目移交给公共部门
EPC、工程总承包	指	Engineering-Procurement-Construction, 即承包商受业主委托, 按照合同约定对工程建设项目的的设计、采购、施工、试运行等实行全过程或若干阶段的承包。通常公司在总价合同条件下, 对其所承包工程的质量、安全、费用和进度进行负责
PPP	指	Public-Private-Partnership, 即政府和社会资本合作, 是公共基础设施中的一种项目运作模式。在该模式下, 鼓励私营企业、民营资本与政府进行合作, 参与公共基础设施的建设
高干脱水	指	又称“深度脱水”, 指采用机械脱水, 进一步降低污泥含水率
炭化	指	利用污泥中有机物的热不稳定性, 在缺氧条件下对其加热, 使有机物产生热裂解, 形成利用价值较高的气相(热解气)和固相(固体残渣)产物
污泥基生物炭	指	利用热解工艺将市政污泥转化成的具有土壤结构改良、增强土壤保肥效能、实现固碳效果的富炭物质
压滤	指	利用一种特殊的过滤介质, 对对象施加一定的压力, 使液体渗出、实现固液分离的过程
渗滤液	指	固体废物在堆放或处置过程中由于雨水的淋漓、冲洗, 以及地表水和地下水的浸泡, 经过萃取、水解、发酵而产生的二次污染物, 主要来自废物的内含水、废物分解过程中产生的液体以及大气降水
填埋气	指	填埋场中有机废物分解产生的气体, 主要成分为甲烷和二氧化碳, 以及脂肪烃、卤代脂肪烃、单环芳烃、醚和酮等 5 类 22 种化合物

## 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	安徽省通源环境节能股份有限公司
公司的中文简称	通源环境
公司的外文名称	Anhui Tongyuan Environment Energy Saving Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	Tongyuan Environment
公司的法定代表人	杨明
公司注册地址	安徽省合肥市包河区金寨南路856号
公司注册地址的邮政编码	230001
公司办公地址	安徽省合肥市蜀山区望江西路129号五彩商业广场18-19层
公司办公地址的邮政编码	230031
公司网址	http://www.ahtongyuan.com
电子信箱	zqb_tongyuan@sina.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	齐敦卫	吕莉莉
联系地址	安徽省合肥市蜀山区望江西路129号五彩商业广场19层	安徽省合肥市蜀山区望江西路129号五彩商业广场19层
电话	0551-65130570	0551-65121503
传真	0551-65583739	0551-65583739
电子信箱	qi_dunwei@sina.com	lily_tongyuan@sina.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》、《证券时报》、《证券日报》
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	公司证券事务部

### 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
人民币普通股（A股）	上海证券交易所科创板	通源环境	688679	不适用

#### (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	卢鑫、蒋伟
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	国元证券股份有限公司
	办公地址	安徽省合肥市梅山路 18 号安徽国际金融中心 A 座
	签字的保荐代表人姓名	丁江波、孔晶晶
	持续督导的期间	2020 年 12 月 25 日至 2023 年 12 月 31 日

## 六、近三年主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2020年	2019年	本期比上年同期增减 (%)	2018年
营业收入	853,496,821.48	773,816,127.41	10.30	596,764,941.84
归属于上市公司股东的净利润	90,421,649.55	86,560,965.74	4.46	57,093,307.41
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	89,421,748.86	84,117,681.34	6.31	59,167,896.65
经营活动产生的现金流量净额	102,982,306.62	139,971,608.37	-26.43	6,538,614.71
	2020年末	2019年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2018年末
归属于上市公司股东的净资产	1,062,583,550.79	636,869,247.35	66.84	462,823,250.14
总资产	1,842,831,101.13	1,315,596,935.77	40.08	993,579,326.07

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2020年	2019年	本期比上年同期增减 (%)	2018年
基本每股收益（元/股）	0.92	0.93	-1.08	0.61
稀释每股收益（元/股）	0.92	0.93	-1.08	0.61
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.91	0.90	1.11	0.64
加权平均净资产收益率（%）	13.21	17.10	减少3.89个百分点	13.15
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	13.06	16.62	减少3.56个百分点	13.63
研发投入占营业收入的比例（%）	3.76	3.99	减少0.23个百分点	3.36

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

2020 年公司归属于上市公司股东的净资产较上年同期末增长 66.84%，总资产增长 40.08%，主要原因系公司报告期内首次公开发行新股募集资金到位导致货币资金大幅增加。

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

### (三) 境内外会计准则差异的说明：

□适用 √不适用

## 八、2020 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	102,536,148.94	200,835,501.62	214,911,530.62	335,213,640.30
归属于上市公司股东的净利润	2,657,114.14	24,532,159.93	27,324,445.01	35,907,930.47
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,662,915.14	23,742,601.05	27,426,931.48	36,589,301.19
经营活动产生的现金流量净额	-53,729,452.86	40,172,249.25	6,583,475.95	109,956,034.28

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2020 年金额	附注 (如适用)	2019 年金额	2018 年金额
非流动资产处置损益	-611,173.46		-71,326.58	-747,121.42
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	8,086,225.17		3,256,049.22	1,487,020.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			—	78,720.74
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			—	—
非货币性资产交换损益			—	—
委托他人投资或管理资产的损益			—	—
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			—	—
债务重组损益			—	—
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等			—	—
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			—	—
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			—	—
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			—	—
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益			28,934.24	—
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回			—	—
对外委托贷款取得的损益			—	—
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			—	—
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			—	—
受托经营取得的托管费收入			—	—

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,292,938.20		-256,705.21	-3,303,521.32
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	82,158.83		-20,676.11	307,067.51
所得税影响额	-264,371.65		-492,991.16	103,245.25
合计	999,900.69		2,443,284.40	-2,074,589.24

#### 十、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

#### 十一、非企业会计准则业绩指标说明

适用 不适用

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式、行业情况及研发情况说明

##### (一) 主要业务、主要产品或服务情况

###### 1、主要业务

公司是一家专注于固废污染阻隔修复、固废处理处置和水环境修复业务的高新技术企业。依托自主研发的固废污染阻隔修复系统构建、污泥高干脱水炭化处理处置、河湖底泥一体化处理处置等核心技术体系，公司主要为地方政府部门及下属单位、大型企业等客户提供集方案设计、装备研制、项目建设、运营服务为一体的环境整体解决方案。

###### 2、主要产品及服务

###### (1) 固废污染阻隔修复业务

公司从事的固废污染阻隔修复业务是指通过固废污染阻隔修复系统的构建，对城镇生活垃圾、工业固废、焚烧飞灰、危险废弃物等各类固体废弃物填埋或贮存场地进行污染阻隔和修复治理。公司是行业内较早从事固废污染阻隔修复业务的企业之一，已实施项目数量居行业前列，能够为客户提供包括方案设计、系统构建以及运营服务在内的整体解决方案，满足客户多层次的固废污染风险管控和生态修复需求。

###### (2) 固废处理处置业务

目前公司从事的固废处理处置业务主要包括污泥以及危险废弃物的处理处置。

###### ① 污泥处理处置

针对污泥的性质特点和处置难点，公司采用“调理改性+高干脱水+干化炭化”技术路线，可根据不同地区污水水质、处理工艺等因素造成的泥质差异以及客户的具体处置需求快速合理、有针对性地提供包括方案设计、装备研制、系统集成和运营服务在内的整体解决方案，为客户安全、高效地实现污泥减容减量。

###### ② 危废处理处置

公司废油、废乳化液处理处置项目以全资子公司爱维斯作为项目实施主体，公司废酸处理处置项目以控股子公司通源达作为项目实施主体。报告期内公司上述两个项目均处于建设阶段，已取得危险废物经营许可证并开展试运营，尚未实现收入。

###### (3) 水环境修复业务

公司从事的水环境修复业务主要包括城市黑臭水体综合治理、河湖整治与水质提升、村镇污水综合治理。公司总体遵循“控源截污、内源治理、生态修复”的治理路线，本着一地一策、一河一策的原则，能够为客户提供包括方案设计、装备研制、项目实施以及运维服务在内的整体解决方案。

##### (二) 主要经营模式

报告期内，公司采用固废污染和水污染治理行业通常的经营模式，具体情况如下：

###### 1、服务模式

公司的服务模式是为客户提供环境整体解决方案、运营服务，获取收入和合理利润。

###### (1) 提供环境整体解决方案获得项目收入

公司提供的环境整体解决方案是以技术引领的综合服务，即公司与客户签订项目合同，对项目的方案设计、装备研制、系统构建、系统集成、调试运行等实行全程或部分环节的承包以完成项目建设，通过提供项目建设服务获得收入和利润。

###### (2) 提供运营服务获取服务收入

公司提供的运营服务采用BOT模式、BOO模式和委托运营模式。

BOT模式是指客户与公司签订特许经营权协议，由公司承担环保项目的投资、建设，并在协议规定的特许经营期限内负责项目的运营，定期向服务对象收取服务费用，以此收回项目的建设、运营和维护成本并获取合理回报；特许经营期限结束后，与该项目相关的固定资产将无偿移交给业主。

BOO模式是指由公司投资建设环保项目，建成后公司根据提供的运营服务向服务对象收取服务费用，收回项目的建设、运营和维护成本并获取合理回报。

委托运营模式是指由客户投资建成后的环保项目移交给公司，由公司在约定的期限内负责设施的运营管理，并根据提供的运营服务，定期向服务的对象收取服务费用，取得合理的回报。

## 2、销售模式

公司根据国内产业政策及项目投资信息，面向各区域市场，组建了一支专业性强、经验丰富的营销团队，主要通过客户拜访、客户考察、展会营销、合作伙伴推介、网络平台等渠道获取项目信息。项目信息获取后，公司通过研读项目文件、现场踏勘、与项目主管部门交流等方式进一步跟踪了解目标项目的污染状况、防治需求以及进展情况等信息，对商务、技术等风险充分评估分析，甄别筛选确定目标项目。确定目标项目后，公司组织专业技术人员研讨论证合适的技术路径，在严格遵守国家相关规范和标准的基础上，拟定具体的环境整体解决方案，并积极组织开展技术营销工作，最终通过招投标或商务谈判等方式获得项目合同。

公司环境整体解决方案业务和运营服务业务定价主要通过招投标方式确定。

环境整体解决方案业务定价原则：公司根据各类项目招标文件要求编制、提交投标报价，报价原则依据工程量清单计价形式，并综合考虑市场竞争等情况，通过招投标方式确定。

运营服务业务定价原则：公司根据项目服务成本加合理利润，并综合考虑市场竞争等情况，通过招投标方式确定。

## 3、采购模式

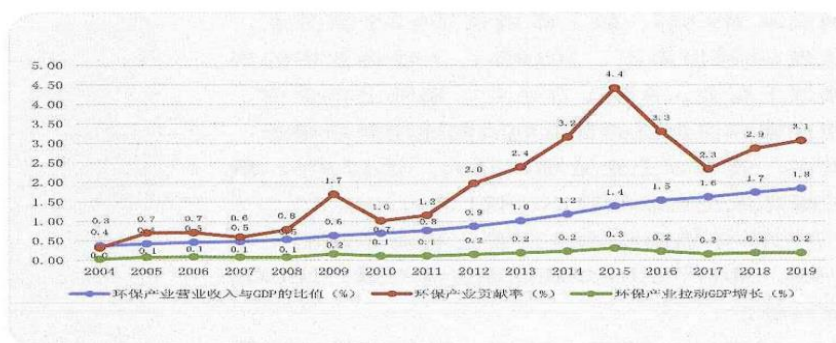
公司主要由管理中心招标采购部负责采购管理系统的健全与完善、采购计划的编制与实施、供应商的选择与管理、采购合同的洽谈与签订等工作。公司采购的内容主要包括原材料采购、业务分包采购等。

### (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

近年来，党和政府高度重视生态环境保护工作，为持续改善生态环境质量，建设美丽中国，各项环保法规政策密集出台，生态环境监管力度不断加大，政策红利逐步加大。“十三五”期间，随着“大气十条、水十条、土十条、污染防治攻坚战、垃圾分类、无废城市”等实施方案的陆续出台，以及土壤污染防治法、环境保护法、水污染防治法、固废法和环评法等法律法规的制修订，使得环境产业的市场需求不断释放。“十四五”时期，生态文明建设进入新阶段，经济发展将由高速增长阶段转向高质量发展阶段，绿色低碳模式将成为新时期的主要方向和内生动力。环保产业发展模式将由过去的末端治理、点源治理、源头控制转向山水林田湖草系统治理、源头过程末端全生命周期治理、多介质协同治理、区域联防联控和资源循环利用，行业赛道更加细分，技术竞争将更加激烈。

根据《中国环保产业报告（2020）》分析，全国环保产业营业收入约 1.78 万亿，较 2018 年增长约 11.3%，其中环境服务营业收入约 1.12 万亿，同比增长约 23.2%。当前，我国经济结构正处于升级换挡时期，社会经济发展将逐步从重规模向重质量转变，由高消耗向绿色低碳的转变，环境保护政策、环境管理制度日趋严格，环境保护投资力度不断增强，环境治理市场需求加速释放，环保产业规模稳步上升。环保产业对国民经济直接贡献率从 2004 年的 0.3% 上升到 2019 年的 3.1%，由此表明环保产业对国民经济的贡献总体呈逐步加大的趋势。



数据来源：中国环境保护产业协会《中国环保产业报告（2020）》

环保产业属于政策驱动型带有一定的公益属性，产业发展对环保标准、发规政策法规及环保目标的依赖性强等特点。2020 年是我国“十三五”收官之年也是“十四五”谋篇布局之年，污染防治攻坚战取得阶段性胜利，生态文明建设迈入新阶段。伴随国家区域一体化发展战略、乡村振兴战略、无废城市建设、碳达峰碳中和中央生态环境督察等相关政策的实施，将给环保保护和污染治理行业带来巨大的发展空间和市场需求，促进环保产业也将迈入新的发展阶段。

2021 年 3 月 14 日《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》正式通过全国人大常委会审议，“纲要”明确深入开展污染防治行动，全面提升环境基础设施水平，健全现代环境治理体系，构建资源循环利用体系等内容，这将进一步推动环保产业发展。环境污染治理进入攻坚克难期、资源循环利用体系建设和碳减排，将推动环保行业核心技术革新，对环保企业技术创新能力要求更高，技术壁垒将成为相关环保企业发展的主要问题。从垃圾填埋场治理方面看，原位高效降解与稳定化技术、填埋场智能化监测与检测技术将发挥重要作用；从土壤与地下水风险管控方面，绿色低碳、高效稳定的修复和管控技术将有更好的市场竞争优势；从固废处置与资源化利用方面，将更加注重循环利用、物尽其用的理念，资源化再利用将是共同的目标；从水环境、污水治理方面，未来中水回用和资源节约的路径，从“水污染治理、水生态修复、水资源保护”的系统技术将是水污染防治的重点，智能一体化、低能耗、易运营将成为村镇污水治理的迫切需求。由此表明，新阶段环保产业将由过去的拼价格拼服务拼资金逐步转向拼核心技术拼核心工艺拼核心装备，未来环保行业细分赛道的技术门槛和壁垒会越来越明显，技术赋能的企业将更加强大，在生态文明建设新阶段发挥的作用也更大。

## 2. 公司所处的行业地位分析及其变化情况

公司一直致力于固废污染阻隔修复、固废处理处置和水环境修复领域的高新技术企业。依托自主研发形成了固废污染阻隔修复系统构建、污泥高干脱水炭化处理处置、河湖底泥一体化处理处置等核心技术体系，并结合相关工程案例的实践，持续研发投入对现有核心技术进行更新迭代。公司是国内固废阻隔修复和市政污泥处理处置领域中的一线企业，先后获得“中国固废行业填埋场领域领先企业”、“中国固废行业污泥领域领先企业”、“中国最具价值环保装备品牌（污泥处置类）”、“中国水业水环境修复领域领先企业”等荣誉。

2021 年是“十四五”开局之年，公司将结合国家宏观环境政策及生态文明建设的重点目标任务，结合公司主营业务领域，加快细分领域产业链延伸，强化固废阻隔修复技术领域技术研发，强化通源修复技术品牌打造；深耕市政污泥干化、炭化一体化工艺和设备升级迭代，拓展市政污泥炭化产品资源化利用场景和市政炭化物的产品化；聚焦村镇污水综合治理，优化河湖底泥处置工艺与装备。未来公司将秉承“责任铸就、境善镜美”的理念，致力于打造环境系统解决方案供应商。

## 3. 报告期内新技术、新产业、新业态、新模式的发展情况和未来发展趋势

### （1）新技术的发展情况和未来发展趋势

环境污染治理和修复是一个多专业、多领域和多门类的交叉，涉及工程、工艺、设计和装备的融合、集成式和模式创新。随着我国环境保护法律法规的不断完善、技术标准体系的完善、环境监

管和环保督查制度日趋严格，一系列经济、高效的固废治理和水环境治理领域得到广泛应用。

新时期，科学治污、精准治污将是环境污染治理领域的主要趋势，学科交叉融合更加精密，大数据、智能化、一体化和系统解决方案及技术将成为主攻方向。未来将在土壤修复、智能检测、智能一体化污染治理设备装备、环境修复材料和固废资源化产品化领域突破一批“卡脖子”技术，提升绿色低碳和资源循环利用水平，服务社会经济高质量发展。

#### (2) 新产业的发展情况和未来发展趋势

生态文明建设迈入新阶段，随着乡村振兴战略、无废城市建设和污染防治攻坚战深入实施和推进，生态保护和环境治理行业已由过去单纯污染治理，逐步迈入系统性、全生命周期、区域协同治理，从环境污染控制模式步入环境质量提升、绿色低碳和循环利用模式。

环保产业发展将随着我国社会经济发展和人民群众对美好生态供给需求的提升，生态保护和环境治理产业也将进入新的发展阶段，其在社会经济中的占比也将逐步增加，技术创新将日趋激烈，技术驱动性将更强。

#### (3) 新业态的发展情况和未来发展趋势

固废阻隔修复及水环境治理是一项系统工程，集方案设计、装备集成、项目建设和运营维护等环节融合，业内环保企业的逐步从提供单一服务向环境综合解决方案供应商转变，由工程加运营向技术加资本的环境治理新模式转变。此外，随着乡村振兴、京津冀协同发展、

雄安新区建设、长江经济带建设、粤港澳大湾区建设、长三角一体化建设等国家重大战略部署，长江、黄河流域生态环境保护、无废城市建设等深入实施，将催生环境修复、固废污染治理行业新业态。

未来在业务形态上，环保企业综合管理服务能力将会推动企业产业链的完善和新业态的成长，固废资源化、循环利用将不断强化，迈出高质量发展步伐。

#### (4) 新模式的发展情况和未来发展趋势

近年来，环保基础设施建设和服务、环境污染治理设施投资运营模式包括 DBO、EPC、EPC+O、EPC+TOT 和 PPP 模式等多元化模式，这些模式既能够提高环保项目建设、运营效率，并能够撬动社会资本投入环保基础设施建设、运营服务中，加快项目实施；同时，采用这些模式可以分担资金风险、经营风险，并通过特许经营的方式保证社会资本方的适度获利，确保设施运营的专业化，实现环保基础设施与公共工程的环境、经济和社会效益的统一。

但上述模式大多基于 PPP 模式衍生而来，部分模式还处于探索阶段需要接受市场检验。随着现代环境治理体系的建设完善，环境治理模式也将发生转变，环境污染治理第三方治理模式和环境综合治理托管服务模式将成为未来的环保产业发展的新模式。

### (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

公司在固废污染阻隔修复、固废处理处置、水环境修复领域拥有核心技术，具备为客户提供环境整体解决方案的能力。截至报告期末，公司拥有 122 项授权专利，其中发明专利 18 项。公司各业务领域技术水平及特点如下：

##### (1) 固废污染阻隔修复

公司固废污染阻隔修复系统构建技术可结合污染物特性与范围、客户治理需求等因素有针对性的为客户提供固废污染阻隔修复方案，并结合抗沉降补偿、边坡加固、优化气液导排系统结构等工艺技术提升阻隔修复系统的稳定性、可靠性和安全性，实现固废污染源以及填埋气、渗滤液等次生污染物有效管控；在线渗漏定位监测技术可实现典型精度 2.5m 范围内的渗漏监测与定位，适应性强，可有效降低渗漏污染风险。

##### (2) 固废处理处置

公司高效环保调理技术采用通过自主研配环保液态调理剂以及优化调理改性系统结构和参数设计，使污泥绝干增加量不高于 10%，并可解决后端热处理过程中的腐蚀问题和二噁英的产生问题；

一体化高干脱水技术采用递增式分段施压多次进料、多次压滤工艺，解决污泥泥饼含水率外低内高，含水率不均匀的问题，同时提升脱水效率；污泥高干脱水炭化处理处置技术使污泥在隔绝氧气的环境下充分解炭化，并有效杀灭寄生虫卵、病毒微生物，并稳定污泥中重金属，形成的炭化产品含水率低于 5%，减量率不低于 85%，有效实现污泥的减量化、无害化、稳定化和资源化。

### (3) 水环境修复

公司河湖底泥一体化处理处置技术可实现河湖底泥即时就地处理处置，单台日处理能力达到 500m<sup>3</sup>（水下方），处理后的泥饼含水率 40%，可满足园林营养土、建筑烧结砖等多种途径的资源化利用要求；水生态构建及调控技术采取水质调控与生态构建相协同的水生态修复模式，提高水生植物存活率，重建健康的区域水生态系统，减轻和消除水体污染，恢复水体自净能力，建立水体修复长效机制。

## 2. 报告期内获得的研发成果

报告期内，公司共申请知识产权 46 项，其中发明专利 5 项、实用新型专利 40 项、软件著作权 1 项；2020 年度已获得授权 39 项，其中发明专利 2 项、实用新型 36 项、软件著作权 1 项。

公司“污泥高干脱水炭化处理处置技术”通过中国环境保护产业协会组织的科技成果鉴定，被认定为“达到国内领先水平”；公司两项技术及一项示范工程入选《2020 年重点环境保护实用技术及示范工程名录》。此外，公司作为参编单位参与了安徽省地方标准《城镇污水处理厂污泥处理处置技术规程》的编制，被认定为首批“合肥市技术创新中心”，并荣获“安徽创新企业 100 强”等荣誉称号。

### 报告期内获得的知识产权列表

	本年新增		累计数量	
	申请数（个）	获得数（个）	申请数（个）	获得数（个）
发明专利	5	2	43	18
实用新型专利	40	36	132	102
外观设计专利	0	0	2	2
软件著作权	1	1	4	4
其他	0	0	0	0
合计	46	39	181	126

## 3. 研发投入情况表

单位：万元

	本年度	上年度	变化幅度（%）
费用化研发投入	3,212.21	3,087.01	4.06
资本化研发投入	-	-	-
研发投入合计	3,212.21	3,087.01	4.06
研发投入总额占营业收入比例（%）	3.76	3.99	减少 0.23 个百分点
研发投入资本化的比重（%）	-	-	-

### 研发投入总额较上年发生重大变化的原因

适用 不适用

### 研发投入资本化的比重大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用



## 4. 在研项目情况

√适用 □不适用

单位：万元

序号	项目名称	预计总投资规模	本期投入金额	累计投入金额	进展或阶段性成果	拟达到目标	技术水平	具体应用前景
1	垃圾填埋场污泥塘积存污泥原位固化修复技术研究	450.00	522.23	522.23	已完成项目研究任务与计划，形成相关工艺技术，研发成果成功应用于实际项目建设	针对垃圾填埋场污泥塘积存污泥含水率高、承载力低、挖除或抽出难度大的特点，基于原位固化稳定化基本原理，研发污泥固化剂和固化工艺，进而提高污泥塘积存污泥承载力，为垃圾填埋库区再利用或封场阻隔修复提供技术支撑	达到国内领先水平	固废污染阻隔修复领域
2	初期终场垃圾填埋场快速稳定化封场技术研究	500.00	541.35	541.35	已完成前期调研、方案设计。初步形成了一种用于封场后填埋场后的原位氧化井技术和一种用于封场后填埋场后加速堆体降解、稳定化的原位循环系统技术	针对初期终场垃圾填埋场有机物含量高、不均匀沉降量大，常规手段封场后封场阻隔系统结构安全性低等特点，基于好氧生物降解原理和封场阻隔系统抗沉降技术，提高封场阻隔系统结构安全性，加速堆体降解，实现初期终场垃圾填埋场的快速阻隔修复	达到国内领先水平	封场后填埋场加速稳定化
3	餐厨垃圾和污泥厌氧沼渣高干脱水技术	138.00	156.99	156.99	已完成项目研究任务与计划，申请一种难脱水污泥高干脱水系统等相关专利技术	通过本项目的实施，可根据餐厨垃圾和污泥厌氧沼渣特点，结合高效环保调理剂和调理方式创新，预期可将沼渣含水率降低至 60%以下，且不影响沼渣炭化等方式利用	达到国内领先水平	污泥协同有机废弃物处理处置领域
4	新型污泥调理改性技术的应用	212.00	179.51	179.51	已完成市场调研及药剂筛选、实验室小试、小样机中试，正在进行运营厂现场大试	综合前期调理剂研发项目成果，根据不同项目泥质特点和污泥处置要求，进一步开展新型调理剂的普适性研究，建立新型调理剂应用数据库，为调理剂优化提供依据和支撑	达到国内领先水平	污泥处理处置领域
5	污泥干化炭化尾气超低排放技术	110.00	211.05	211.05	已完成项目研究任务与计划，形成相关工	针对现有污泥干化炭化工艺中，烟气采用“旋风除尘+喷淋”法处理后颗粒物含	达到国内领先	污泥处理处置领域

					艺技术, 申请一种污泥炭化过程中废气处理系统等专利技术	量较高问题, 研究污泥干化炭化尾气超低排放技术, 降低烟气中污染物排放浓度, 推进污泥炭化工艺改进, 进一步拓展炭化技术适用区域	水平	
6	城市污泥制备活性炭及其处理废气废水关键技术研究与成套装备研制	600.00	119.92	718.06	已完成	针对污泥基生物炭比表面积低, 产品利用受限问题, 研究物理和化学活化剂在污泥热解过程中的相互作用以及炭化过程中的碳分配机制, 提高生物炭比表面积, 强化其吸附性能, 提升其对废气废水处理效果	达到国内领先水平	污泥处理处置领域
7	污泥中温炭化设备研发	500.00	481.54	572.87	已完成。设备经安徽省产品质量监督检验研究院检测, 已获得安徽省情报研究所查新报告, 获得 1 项软件著作权, 申请 20 项专利 (申请发明专利 4 项、申请并授权实用新型专利 16 项)	改进研发新的污泥中温炭化设备, 提高干化炉内的换热效率, 提高干化效果, 减少炭化炉内积灰并提高保温效果; 增加二燃室使用寿命, 减少进入炭化炉的灰尘; 提高燃烧机的使用寿命	达到国内领先水平	污泥处理处置领域
8	河道底泥处理技术及装备的开发和应用	1,000.00	88.08	1,584.86	已完成	持续优化河道底泥处理技术和装备系统, 进一步提升河道底泥在减量化过程中的产能和系统智能化水平, 降低脱水后底泥的含水率	达到行业先进水平	水环境修复领域
9	底泥快速原位修复及水质深度净化集成技术研究	220.00	241.60	241.60	已完成	开发新型的修复剂, 对重污染的河道底泥进行快速高效的原位修复, 使稀软底泥体积缩小、密实、沉降且不易分散, 减少内源污染释放, 同时使水体透明度得到快速提升, 在此基础上, 构建水生态系统	达到行业先进水平	水环境修复领域
10	工业场地污染物快速现场监测及	1,000.00	119.74	1,128.97	已完成。在研发过程中获国家专利 5 项,	用发光累菌毒性分析法对土壤浸提液进行快速分析, 获取有毒物质含量, 进行	达到国内领先	解决修复工程时间

	治理关键技术集成与示范				核心论文 3 篇	综合毒性评价, 结合土壤中重金属元素和多环芳烃的实验测定结果, 对毒性物质进行识别和表征, 构建土壤毒性物质与表征方法。依据土壤现场监测与分析结果, 开展分类治理	水平	周期长, 土地利用效率降低的问题
11	土壤有机物污染异位热源气相抽提技术	130.00	70.87	211.09	已完成。在研发过程中获国家专利 3 项, 核心论文 2 篇	依托具体的土壤修复项目的实施, 开发适用我国土壤有机污染高效低成本异位热源气相抽提技术	达到国内领先水平	实现土壤有机污染物精准修复
12	利用工业废酸生产高品级氯化锰的工艺和设备研发	500.00	388.44	388.44	已完成工艺及设备的集成	对工业废酸进行综合利用, 研发相关工艺及装备, 达到制备高品级氯化锰的目标	达到行业领先水平	危废处理处置领域
13	污泥基生物炭吸附材料的制备及性能研究	305.00	58.61	58.61	已完成前期调研, 正在进行工艺方案设计	通过污泥基生物炭造粒相关的成球和吸附试验, 获取试验数据, 形成完整的试验报告和科研成果, 丰富污泥基生物炭的资源化应用途径	达到国内领先水平	污泥处理处置领域
14	丰乐河流域氮磷污染物时空分布特征研究	200.00	32.28	32.28	完成第一次现场采样	对流域的污染物含量和时空分布展开研究, 确定流域不同断面的污染因子和优先控制区域; 通过对污染物的衰减机制和分散机理系统研究的基础上, 揭示流域污染物的迁移转化机理; 利用同位素示踪模型, 对丰乐河的污染来源进行定量解析。	达到国内领先水平	水环境修复领域
合计	/	5,865.00	3,212.21	6,547.91	/	/	/	/

## 情况说明

无

## 5. 研发人员情况

单位:万元 币种:人民币

基本情况		
	本期数	上期数
公司研发人员的数量(人)	108	118
研发人员数量占公司总人数的比例(%)	12.15%	14.44%
研发人员薪酬合计	1,773.31	1,532.77
研发人员平均薪酬	16.44	12.99

教育程度		
学历构成	数量(人)	比例(%)
硕士及以上	51	47.22%
本科	14	12.96%
大专及以下学历	43	39.82%
合计	108	100.00%
年龄结构		
年龄区间	数量(人)	比例(%)
51岁及以上	12	11.11%
41-50岁	17	15.74%
31-40岁	48	44.45%
30岁及以下	31	28.70%
合计	108	100.00%

## 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

详见本报告“第四节 经营情况讨论与分析”之“三、报告期内主要经营情况”之“(三) 资产、负债情况分析”。

其中:境外资产0(单位:元 币种:人民币),占总资产的比例为0%。

## 三、报告期内核心竞争力分析

## (一) 核心竞争力分析

√适用 □不适用

## 1、技术和服务能力优势

公司为国家高新技术企业,拥有“博士后科研工作站”、“省认定企业技术中心”、“合肥市技术创新中心”和“合肥市工程技术研究中心”。公司密切关注国内外环保科技前沿最新动态,结合自身的优势组织力量持续开展自主创新,经过多年的投入和积累,取得了丰富的技术成果,掌握了固废污染阻隔修复系统构建、污泥高干脱水炭化处理处置、河湖底泥一体化处理处置等核心技术体系,能够结合污染物特点及客户的具体需求为客户提供定制化整体解决方案。环境治理项目的实施路径、整体投入、最终效果都与方案设计具有直接的关系,为客户制定切实可行、科学有效的定制化整体解决方案是公司获取订单的重要竞争力。

同时,在整体方案的基础上,公司具备全方位的专业化实施能力,能够将所掌握的核心技术及多项专利应用到装备研制、项目建设环节,确保环保治理有效、稳定、可靠,满足客户对质量安全、进度高效等多方面的需求。在装备研制方面,公司通过科学选择或定向开发适用性、协同性强的关键部件,明确各单元系统的构型、尺寸、参数指标等形成具体图纸,根据图纸进行原材

料采购、加工或定制采购，最终完成组装和集成，确保整体方案具体落实。公司拥有生产工厂，具有关键部件的自主生产能力，既能保证部件质量的可靠性，也能进一步降低整体设备成本。

## 2、品牌优势

自设立以来，经过二十余年发展，公司在固废污染和水污染治理行业积累了丰富的项目建设和运营服务经验，在行业内树立了良好的品牌形象和市场口碑，是细分领域的重要企业之一。凭借着专业化的服务体系，公司获得了行业内主管部门和单位的广泛认可，近年来公司在业务拓展方面取得了显著成效，公司收入和利润规模也逐年增长。公司承接的示范项目、经典案例也不断增加，为持续承接新项目、扩大品牌影响力奠定了良好的基础，形成了良性循环。

## 3、人才团队优势

作为国家高新技术企业，公司注重多学科人才的培养和发展，拥有“博士后科研工作站”、“省认定企业技术中心”、“合肥市技术创新中心”、“合肥市工程技术研究中心”、“合肥市228产业创新团队”和“庐州产业创新团队”，构建了一支高素质、专业化的研发团队，提升公司核心技术的竞争力。

## 4、业务资质优势

经过多年发展，公司拥有“环保工程专业承包壹级”、“市政公用工程施工总承包贰级”、“机电工程施工总承包贰级”等资质，同时拥有“环境工程（水污染防治工程、污染修复工程）专项乙级”、“市政行业（排水工程、给水工程）专业乙级”设计资质。凭借齐备的业务资质，公司能够充分发挥自身的专业能力，为客户提供整体解决方案，增强承揽业务的竞争力，同时有利于控制项目建设成本，提高项目建设效率，提升客户满意度。

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

适用 不适用

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2020年，公司管理层及全体员工在董事会的带领下，努力克服新冠疫情和江淮洪水带来的不利影响，坚持战略发展方向，抢抓环保产业机遇，围绕年度经营目标任务勤勉尽责地开展各项工作，经营业绩保持增长态势。2020年12月25日，公司登陆上海证券交易所科创板，为未来发展提供了有力的资金和品牌形象支持，将更加促进公司持续健康稳定发展。

#### （一）市场开拓方面

公司在继续深耕安徽市场的同时，进一步加强营销管理，完善全国市场布局，成立重大项目专项小组，集中调配公司优势资源，选定重点区域进行突破。报告期内，公司省外市场订单占比达到52.89%，形成省内省外协同发展的良好态势。受国家环保产业政策的影响，公司固废污染阻隔修复领域的订单持续增加，市场优势地位进一步巩固扩大。

#### （二）技术研发方面

公司一直注重技术和研发方面的投入，强化技术研发项目的立项与过程管控，以保证公司在技术研发方面的竞争优势。报告期内，公司共申请知识产权46项，其中发明专利5项、实用新型专利40项、软件著作权1项；全年获得授权39项，其中发明专利2项、实用新型36项、软件著作权1项。

公司“污泥高干脱水炭化处理处置技术”通过中国环境保护产业协会组织的科技成果鉴定，被认定为“达到国内领先水平”；公司两项技术及一项示范工程入选《2020年重点环境保护实用技术及示范工程名录》。此外，公司作为参编单位参与了安徽省地方标准《城镇污水处理厂污泥处理处置技术规程》的编制，被认定为首批“合肥市技术创新中心”，并荣获“安徽创新企业100强”等荣誉称号。

#### （三）项目管理方面

报告期内，公司一手抓疫情防控、抗洪抢险，一手抓复工复产，全力保障项目建设及运营管理。公司成立安全生产管理领导小组，通过专项安全检查、安全教育培训及“安全生产100天”系列活动等形式，提升安全管理意识，确保全年无重大安全事故发生。

公司以全资子公司爱维斯为实施主体投资建设的废油、废乳化液处理及资源化利用项目和以控股子公司通源达为实施主体投资建设的废酸处理及资源化利用项目均已完成前期的项目建设，并取得了危险废物经营许可证，进入试运营阶段，为公司未来危废处理处置业务的发展奠定了坚实的基础。

#### （四）人才培养方面

公司深知人才是实现技术创新的核心，高度重视技术人才培养，持续推进技术序列职级晋升工作，同时加强跨专业互动与交流，提高技术人员综合能力。公司严格执行人员编制，定岗定编，进行人员摸排，内部调剂，合理安排，人尽其能，提高人均效率；定期组织新员工培训、岗位技能培训及各类专项培训，提高员工的业务技能和职业素养。此外，公司积极开展高温慰问活动，努力改善员工办公和生活条件，连续多年被评为“安徽企业最佳雇主”，切实提高员工稳定性和归属感。

#### （五）内控管理方面

2020年，公司实行全面预算管理，以预算管理和利润贡献为目标。在项目建设上，深入开展项目方案评审会，做好项目策划，提高项目毛利率。加强签证变更工作，持续加强回款力度，在原回款会的基础上专项进行决算推进；在项目运营上，制定运营成本责任状并执行毛利润考核，实行运营成本精细化管理。此外，进一步加强信息化沟通平台建设，企业微信、视频会议、电话会议各类企业内部信息化会议平台稳定运行，加强了全国各项目厂站的联系与沟通，保障各项线上会议、培训的正常开展，大大节约了各项成本，提高了沟通管理效率。

## 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、技术人才流失及技术泄密风险

技术人才对公司未来发展至关重要，是公司的竞争力及未来发展的基础。随着未来行业竞争逐渐加剧，企业对人才的竞争将更加激烈，如果公司未来出现核心技术人员流失，无法继续吸引优秀技术人员加入，或出现专利申请失败、核心技术秘密泄露、知识产权遭到第三方侵害盗用等情况，将对公司生产经营、持续发展造成不利影响。将可能对公司经营带来负面影响。

#### 2、技术升级迭代及研发未取得预期的风险

随着社会对环境保护重视程度逐渐加强，污染防治技术发展也将不断升级迭代，这要求公司及时把握行业技术发展趋势，满足市场的需求。如公司在新技术、新工艺等方面不能及时进行技术创新和储备或不能及时准确把握政策和市场需求的变化趋势，在技术路径和发展方向出现偏差，则面临技术、产品被赶超或被替代以及研发失败的风险，从而对公司的经营业绩和长期发展产生不利的影响。

### (四) 经营风险

适用 不适用

#### 1、业务区域相对集中的风险

公司业务呈现一定地域性特征，安徽省内业务收入占主营业务收入比重较高。若未来上述区域市场竞争加剧，且公司又未能通过其他区域市场业务进行弥补，使公司未来收入增长出现瓶颈，导致公司出现因业务区域相对集中带来的业绩下滑风险。

#### 2、应收账款无法及时收回及发生坏账的风险

公司应收账款余额较大，若未来公司欠款客户的资信状况发生变化，导致付款延迟，可能存在部分应收款项不能及时回收的风险，进而影响公司经营性现金流入，对公司带来不利影响。此外，如果客户丧失付款能力，公司将因发生坏账损失对公司利润造成负面影响。

#### 3、危废处理处置项目风险

公司以全资子公司爱维斯作为项目实施主体投资建设的废油、废乳化液处理处置项目和以控股子公司通源达作为项目实施主体投资建设的废酸处理处置项目均处于试运营阶段。若上述项目正式运营后出现产能利用率不高、产品市场供求发生不利变化、处理技术更新换代等因素，可能导致项目不能产生预期收益、相关资产发生减值的风险，给公司经营业绩造成不利影响。

### (五) 行业风险

适用 不适用

国家对于环境保护高度重视，相继出台了包括《关于推进政府和社会资本合作规范发展的实施意见》、《城市生活垃圾处理及污染防治技术政策》、《“无废城市”建设试点工作方案》、《城市黑臭水体整治工作指南》、《水污染防治行动计划》、《“十三五”全国城镇污水处理及再生利用设施建设规划》在内的一系列政策文件，推动行业的进一步发展，节能环保相关产业已成为国家可持续发展的重要战略性新兴产业。如果未来产业政策发生重大不利变化，将会对公司业务发展和经营业绩产生一定的影响。

**(六) 宏观环境风险**

√适用 □不适用

公司所处的固废污染和水污染治理行业与国民经济的联系紧密。公司业务发展与国民经济运行状况、国家固定资产投资规划，特别是国家在环境治理和环境基础设施等方面的投入密切相关。因此，在国民经济发展的不同时期、宏观经济的波动方向及幅度都将对公司的发展产生一定的影响。若因宏观经济波动导致国家对于环境治理和环境基础设施投入减少，致使客户对于污染防治项目的需求或资金减少，将会对公司业绩造成不利影响。

**(七) 存托凭证相关风险**

□适用 √不适用

**(八) 其他重大风险**

□适用 √不适用

**三、报告期内主要经营情况**

报告期内，公司实现营业收入 85,349.68 万元，较上年同期增长 10.30%；实现归属于公司股东的净利润 9,042.16 万元，较上年同期增长 4.46%；实现归属于股东的扣除非经常性损益的净利润 8,942.17 万元，较上年同期增长 6.31%。

**(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	853,496,821.48	773,816,127.41	10.30
营业成本	614,866,896.00	555,613,136.96	10.66
销售费用	26,722,735.41	24,499,989.81	9.07
管理费用	60,149,601.18	48,144,239.46	24.94
研发费用	32,122,135.70	30,870,136.37	4.06
财务费用	4,485,318.62	6,561,897.44	-31.65
经营活动产生的现金流量净额	102,982,306.62	139,971,608.37	-26.43
投资活动产生的现金流量净额	-95,591,658.56	-118,854,487.41	-19.57
筹资活动产生的现金流量净额	320,398,837.02	137,650,191.45	132.76

**2. 收入和成本分析**

√适用 □不适用

报告期内，公司实现营业收入 853,496,821.48 元，营业成本 614,866,896.00 元，其中主营业务收入 852,924,341.54 元，主营业务成本 614,732,317.56 元，具体分析如下：

**(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况**

单位:元 币种:人民币



主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
生态保护和环境治理业	852,924,341.54	614,732,317.56	27.93	10.31	10.72	减少 0.27 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 (%)
固废污染阻隔修复	561,842,424.47	382,945,887.92	31.84	33.60	25.73	增加 4.27 个百分点
水环境修复	134,587,813.05	109,694,921.16	18.50	-23.67	-14.99	减少 8.32 个百分点
固废处理处置	73,494,463.85	65,693,553.03	10.61	-13.64	7.36	减少 17.49 个百分点
运营服务	76,483,303.78	50,194,377.32	34.37	-5.98	-5.61	减少 0.26 个百分点
其他	6,516,336.39	6,203,578.13	4.80	-34.29	-13.95	减少 22.51 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
省内	564,341,191.46	413,059,144.17	26.81	9.71	12.30	减少 1.69 个百分点
省外	288,583,150.08	201,673,173.39	30.12	11.49	7.62	增加 2.19 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

报告期内，公司主营业务收入 852,924,341.54 元，同比增长 10.31%，主要原因系公司深耕固废污染阻隔修复板块，实现主营业务收入 561,842,424.47 元，同比增 33.60%。

## (2). 产销量情况分析表

适用  不适用

## (3). 成本分析表

单位：万元

分行业情况
-------

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
生态保护和环境治理业	材料成本	25,261.75	41.09	24,316.69	43.80	3.89	
	分包成本	17,983.96	29.25	16,068.40	28.94	11.92	
	机械及运输费	8,549.13	13.91	5,575.22	10.04	53.34	个别项目施工工艺差异大导致
	直接人工	3,948.07	6.42	3,737.07	6.73	5.65	
	其他	5,730.33	9.32	5,822.82	10.49	-1.59	
	小计	61,473.23	100.00	55,520.20	100.00	-	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
环境整体解决方案	材料成本	23,789.87	42.61	22,768.72	46.01	4.48	
	分包成本	17,980.08	32.20	15,744.20	31.82	14.20	
	机械及运输费	8,184.87	14.66	5,041.26	10.19	62.36	个别项目施工工艺差异大导致
	直接人工	2,470.65	4.43	2,298.19	4.64	7.50	
	其他	3,407.97	6.10	3,629.13	7.33	-6.09	
小计		55,833.44	100.00	49,481.50	100.00	-	
运营服务	材料成本	1,028.27	20.49	1,547.97	29.11	-33.57	个别运营项目业务减少
	机械及运输费	364.26	7.26	533.95	10.04	-31.78	个别运营项目业务减少
	直接人工	1,424.91	28.39	1,334.25	25.09	6.79	
	其他	2,202.00	43.87	1,901.61	35.76	15.80	
	小计		5,019.44	100.00	5,317.78	100.00	-

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 220,505,102.46 元，占年度销售总额 25.84%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 4,238.39 万元，占年度销售总额 4.97 %。

**公司前五名客户**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

序号	客户名称	销售额	占年度销售总额比例 (%)
1	客户 1	69,937,166.04	8.19
2	客户 2	50,676,217.43	5.94
3	客户 3	42,383,917.33	4.97
4	客户 4	29,675,564.54	3.48
5	客户 5	27,832,237.12	3.26
合计	/	220,505,102.46	25.84

**前五名客户构成与上年同期发生变动的情况说明**

本报告期前五名客户均为新进入前五大客户。

**B. 公司主要供应商情况**

前五名供应商采购额 87,753,456.80 元，占年度采购总额 15.99%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

**公司前五名供应商**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

序号	供应商名称	采购额	占年度采购总额比例 (%)
1	供应商 1	21,915,320.30	3.99
2	供应商 2	18,779,887.68	3.42
3	供应商 3	18,323,574.32	3.34
4	供应商 4	16,939,470.94	3.09
5	供应商 5	11,795,203.56	2.15
合计		87,753,456.80	15.99

**前五大供应商构成与上年同期发生变动的情况说明**

本报告期供应商 3 和供应商 4 为新进入前五大供应商。

### 3. 费用

√适用 □不适用

单位：元

项 目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
销售费用	26,722,735.41	24,499,989.81	9.07
管理费用	60,149,601.18	48,144,239.46	24.94
研发费用	32,122,135.70	30,870,136.37	4.06
财务费用	4,485,318.62	6,561,897.44	-31.65

项目重大变动原因：

报告期内公司财务费用较上年减少 31.65%，主要原因系本期长期应收款增加的利息收入较多所致。

### 4. 现金流

√适用 □不适用

项 目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	102,982,306.62	139,971,608.37	-26.43
投资活动产生的现金流量净额	-95,591,658.56	-118,854,487.41	-19.57
筹资活动产生的现金流量净额	320,398,837.02	137,650,191.45	132.76

项目重大变动原因：

报告期内筹资活动产生的现金流量净额较上年增加 132.76%，主要原因系公司报告期内首次公开发行新股募集资金到位导致货币资金大幅增加。

#### (二)非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

#### (三)资产、负债情况分析

√适用 □不适用

##### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	685,975,521.16	37.22	348,194,115.47	26.47	97.01	主要由于本期上市募集资金尚未使用所致

应收票据	25,980,000.00	1.41	16,673,424.00	1.27	55.82	主要系本期票据收款增长较多所致
应收账款	358,056,293.83	19.43	376,160,289.85	28.59	-4.81	-
应收款项融资		0.00	5,000,000.00	0.38	-100.00	主要系本期收到的 6+9 银行的银行承兑汇票较少所致
预付款项	2,873,441.20	0.16	1,774,841.38	0.13	61.90	主要系本期预付的材料采购款较多所致
其他应收款	31,013,847.37	1.68	25,753,822.96	1.96	20.42	-
存货	39,594,923.85	2.15	115,010,497.08	8.74	-65.57	主要系执行新收入准则，将建造合同形成的已完工未结算资产重分类至合同资产所致
合同资产	176,615,196.30	9.58				主要系 2020 年度执行新收入准则所致
一年内到期的非流动资产	3,271,000.59	0.18	1,369,869.22	0.10	138.78	主要系一年内到期的长期应收款增加较多所致
其他流动资产	26,868,639.32	1.46	21,662,578.85	1.65	24.03	-
长期应收款	97,806,117.90	5.31	86,695,504.47	6.59	12.82	-
长期股权投资	53,422,818.87	2.90	25,413,655.77	1.93	110.21	主要系本期追加对东华通源和广西金投投资较多所致
其他权益工具投资	33,517,796.00	1.82	26,429,619.00	2.01	26.82	-
投资性房地产	2,205,198.26	0.12	2,339,776.70	0.18	-5.75	-
固定资产	210,091,757.89	11.40	69,788,551.74	5.30	201.04	主要系废油、废乳化液处理处置项目在本期转入固定资产金额较大所致
在建工程	14,395,954.93	0.78	100,240,752.93	7.62	-85.64	主要系废油、废乳化液处理处置项目转固所致
无形资产	70,329,575.96	3.82	72,291,122.81	5.49	-2.71	-
长期待摊费用	1,798,059.94	0.10	1,390,031.19	0.11	29.35	-
递延所得税资产	8,344,340.08	0.45	7,150,974.74	0.54	16.69	-
其他非流动资产	670,617.68	0.04	12,257,507.61	0.93	-94.53	主要系拟增资款转为对联营企业长期股权投资所致
短期借款	67,102,090.69	3.64	85,142,261.45	6.47	-21.19	-
应付票据	48,258,490.72	2.62	19,559,218.99	1.49	146.73	主要系本期采用票据方式支付货款较多所致
应付账款	347,164,531.92	18.84	282,990,810.53	21.51	22.68	-
预收款项			51,456,649.67	3.91	-100.00	主要系执行新收入准则将预收工程款及货款重

						分类至合同负债所致
合同负债	54,348,348.94	2.95				主要系执行新收入准则预收工程款及货款重分类至合同负债所致
应付职工薪酬	30,384,749.75	1.65	26,085,526.86	1.98	16.48	-
应交税费	33,325,367.07	1.81	30,110,386.26	2.29	10.68	-
其他应付款	34,591,253.11	1.88	15,291,375.78	1.16	126.21	主要系本年上市发行费用尚未支付完毕所致
一年内到期的非流动负债	17,200,000.00	0.93	8,100,000.00	0.62	112.35	主要系将于一年内到期的长期借款增长较多所致
其他流动负债	22,224,095.46	1.21	20,136,941.28	1.53	10.36	-
长期借款	96,329,120.70	5.23	108,540,143.48	8.25	-11.25	-
长期应付款	8,211,000.00	0.45	8,211,000.00	0.62	0.00	-
预计负债	7,041,239.77	0.38	5,062,136.26	0.38	39.10	主要系公司特许经营权运营项目增加,预提未来移交前的固定资产更新改造支出相应增加所致

其他说明

无

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项 目	2020 年 12 月 31 日账面价值	受限原因
货币资金	40,780,413.82	共管账户资金
货币资金	15,520,035.50	银行承兑汇票保证金
货币资金	6,640,662.76	保函保证金
固定资产	28,735,490.65	开具票据抵押
无形资产	60,324,738.91	短期借款抵押
无形资产	6,160,939.72	长期借款抵押

## 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

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

## (五) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

1、2020年4月，公司参股子公司东华通源注册资本由5000万元增加至10000万元，公司按持股比例认缴注册资本1950万元；

2、2020年5月，公司向子公司通源达增资850万元，该公司注册资本由3000万元增加至3850万元，公司持股比例由59.56%增至68.48%。

#### (1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

#### (2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

#### (3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

## (六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

## (七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	公司名称	注册资本	持股比例	总资产	净资产	净利润
1	通源科技	4,000	100%	10,758.99	3,983.97	38.36
2	爱维斯	9,500	100%	22,665.35	8,318.85	-699.30
3	淮北通源	200	100%	1,284.44	-218.17	73.69
4	贺州通源	1,500	100%	1,741.26	1,603.64	64.80
5	凯里通源	1,500	100%	4,555.23	1,775.01	-314.52
6	西藏通源	3,000	100%	1,840.65	1,744.90	100.82
7	五河通源	200	100%	465.49	417.20	68.43
8	央兴橡塑	3,850	100%	61.61	57.02	-9.28
9	万山医废	60	90%	2,033.21	1,019.18	153.90
10	通源达	3,850	68.48%	3,146.65	2,557.38	-628.41
11	吉安通源	804.95	51%	2,317.19	756.37	-48.38
12	叶集通源	1,800	90%	4,062.77	1,776.13	50.96
13	广州绿冠	100	95%	432.48	-172.22	-129.69

14	华源智慧	5,000	85%	375.04	347.15	-82.98
15	金河通源	1,000	51%	245.08	89.91	-88.27
16	东华通源	10,000	39%	29,098.08	9,800.00	0.00
17	泰达通源	2,100	30%	7,440.29	2,097.81	0.16
18	广西金投	10,000	32.5%	23,041.36	6,463.94	460.16
19	惠水星城	20,000	5%	26,789.05	20,000.00	0.00
20	和通环境	16,581.21	15%	19,655.13	8,287.89	-0.04
21	新安江生态	10,569.07	10%	33,019.68	10,567.96	-0.81
22	崇左金投	6,849.62	1%	3,634.14	3,616.26	0.00
23	易沃特	1,600	4.09%	1,735.82	413.15	7.54

#### (八) 公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

### 四、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业格局和趋势

适用  不适用

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

#### (二) 公司发展战略

适用  不适用

公司将在国家宏观政策及环保产业政策的指引下，紧紧抓住节能环保产业发展的有利契机，坚持“责任铸就、境善境美”的核心理念，以助力生态文明建设和乡村振兴为己任，坚持以人才、技术创新推动公司发展，聚焦于固废污染阻隔修复、固废处理处置和水环境修复业务领域，持续更新并掌握产业链核心环节的关键技术，切实提高公司核心竞争力，致力于将公司打造为行业领先的环境整体解决方案提供商。

#### (三) 经营计划

适用  不适用

##### 1、加大研发投入和技术创新

公司始终重视技术研发工作，持续加大研发投入和技术创新，购置先进的研发设备和软件，引进专业领域高端技术人才，加大在固废污染阻隔修复、固废处理处置和水环境修复领域的研发力度，为公司市场开拓和可持续发展提供有力的技术支撑。

##### 2、市场开拓和营销

公司将以市场为导向，建立科学、高效的整体营销管理体系，在全国范围内建立完善的市场营销体系和队伍，形成业内一流的市场营销能力和公司品牌。公司将进一步拓展潜在客户，实现业务规模的持续增长。在新市场开发中，以现有项目为中心，以技术研发为亮点，吸引新客户，为业务拓展提供良好基础。在新开发业务领域，以技术升级带动营销，加快新市场开发及业务覆盖。

##### 3、人才资源计划



公司坚持培养与引进相结合的原则，严格遵循公司制定的人力资源管理制度，使其更具科学性、系统性和规范性。公司将完善人才引进和培养体系，建立合理有效的激励约束机制，打造一支高素质的专业人才队伍作为企业长久发展的根基。公司将通过外部招聘与内部培养相结合的方式，扩充公司优秀人才队伍。

随着公司人员的扩张，公司将增加内部培训的相关投入，提升员工综合素质。同时，公司将不断完善人力资源制度体系，加大企业文化建设，增强团队凝聚力和战斗力，营造良好的人文工作环境。

#### **(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

公司严格按照中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》、《上海证券交易所上市公司现金分红指引》、《上海证券交易所科创板股票上市规则》及《公司章程》的规定，执行现金分红政策。

经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审计，截至2020年12月31日，公司实现归属于公司股东的净利润90,421,649.55元，期末可供分配利润为人民币234,755,118.44元。公司2020年度拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利2.10元（含税）。截至2020年12月31日，公司总股本131,689,675股，以此计算合计拟派发现金红利27,654,831.75元（含税），占2020年度归属于母公司股东净利润的30.58%；不送红股、不以资本公积转增股本。如在实施权益分派的股权登记日前公司总股本发生变动，维持每股分配比例不变，相应调整利润分配总额，并将另行公告具体调整情况。

本事项已经公司第二届董事会第十五次会议、第二届监事会第十一次会议审议通过，尚需提交2020年年度股东大会审议通过后实施。

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

单位：元 币种：人民币

分红年度	每10股送红股数（股）	每10股派息数（元）（含税）	每10股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2020年	0	2.10	0	27,654,831.75	90,421,649.55	30.58
2019年	0	0	0	0	86,560,965.74	0
2018年	0	0	0	0	57,093,307.41	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	杨明	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其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购上述股份；在本人股份锁定期满后，担任公司董事、监事或高级管理人员期间每年转让的公司股份不超过其持有的公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内不转让本人持有的公司股份；本人作为核心技术人员，所持公司首发前股份限售期满之日起4年内，每年转让的首发前股份不得超过上市时所持公司首发前股份总数的25%，减持比例可以累积使用；本人在持有发行人股票锁定期届满后两年内拟减持的，减持价格将不低于发行价（如因公司上市后发生除权、除息等事项的，应作相应调整）；公司上市后6个月内如公司股票连续20个交易日的收盘价均低于公司首次公开发行股票时的发行价，或者上市后6个月期末收盘价低于公司首次公开发行股票时的发行价，其持有公司股票的锁定期自动延长6个月；如发行人存在《上市规则》规定的重大违法情形，触及退市标准的，自相关行政处罚决定或者司法裁判作出之日起至发行人股票终止上市前，本人不减持发行人股份；锁定期满后，本人拟减持股份的，将认真遵守中国证监会、上交所关于股东减持的相关规定。本人不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。	2020年5月8日；自公司上市之日起36个月	是	是	不适用	不适用
与首次公开发	股份限售	杨宁	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，也不由公司回购上述股份；本人在持有发行人股票锁定期届满后两年内拟减持的，减持价格将不低于发行价	2020年5月8日；自公司上市	是	是	不适用	不适用

行相关的承诺			(如因公司上市后发生除权、除息等事项的, 应作相应调整); 公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于公司首次公开发行股票时的发行价, 或者上市后 6 个月期末收盘价低于公司首次公开发行股票时的发行价, 其持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月; 锁定期满后, 本人拟减持股份的, 将认真遵守中国证监会、上交所关于股东减持的相关规定。	之日起 36 个月				
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	源通投资	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企业所持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份, 也不由公司回购上述股份; 本企业在持有发行人股票锁定期届满后两年内拟减持的, 减持价格将不低于发行价 (如因公司上市后发生除权、除息等事项的, 应作相应调整); 公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于公司首次公开发行股票时的发行价, 或者上市后 6 个月期末收盘价低于公司首次公开发行股票时的发行价, 其持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月; 锁定期满后, 本企业拟减持股份的, 将认真遵守中国证监会、上交所关于股东减持的相关规定。	2020 年 5 月 8 日; 自公司上市之日起 36 个月	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	金通安益、海通兴泰、富海浩研、庐熙投资、国耀伟业、国耀创业、健安润华	自公司股票上市之日起十二个月内, 不转让或者委托他人管理其所持有的公司公开发行股票前已发行的股份, 也不由公司回购上述股份。锁定期满后, 本企业拟减持股份的, 将认真遵守中国证监会、上交所关于股东减持的相关规定。	2020 年 5 月 8 日; 自公司上市之日起 12 个月	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	中安投资、黄山毅达	自公司首次公开发行的股票在证券交易所上市之日起 12 个月内, 且自登记成为公司股东之日起 (2019 年 12 月 30 日) 36 个月内, 不转让或者委托他人管理本企业直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份, 也不由公司回购该部分股份。锁定期满后, 本企业拟减持股份的, 将认真遵守中国证监会、上交所关于股东减持的相关规定。	2020 年 5 月 8 日; 自工商登记之日起 (2019 年 12 月 30 日) 36 个月	是	是	不适用	不适用
与首次公开发	股份限售	中科光荣	自公司首次公开发行的股票在证券交易所上市之日起 12 个月内, 且自登记成为公司股东之日起 (2019 年 12 月 30 日) 36 个月内, 不转让或者委托他人管理本企业通过增资方式取得的公司 39.5778 万股股份, 也不由公司回	2020 年 5 月 8 日; 自工商登记	是	是	不适用	不适用

行相关的承诺			购该部分股份；自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本企业通过受让方式取得的公司 100.00 万股股份，也不由公司回购上述股份。锁定期满后，本企业拟减持股份的，将认真遵守中国证监会、上交所关于股东减持的相关规定。	之日起 (2019 年 12 月 30 日) 36 个 月				
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	周强、张云霞、杨龙	本人作为源通投资的合伙人，自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人或源通投资回购其股份。在任职期间每年转让发行人股份不得超过本人直接或间接持有发行人股份总数的 25%；本人离职后半年内，不转让直接或间接持有的发行人股份；本人在持有发行人股票锁定期届满后两年内拟减持的，减持价格将不低于发行价（如因公司上市后发生除权、除息等事项的，应作相应调整）。公司上市后 6 个月内，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人持有公司股份的锁定期自动延长 6 个月。如发行人存在《上市规则》规定的重大违法情形，触及退市标准的，自相关行政处罚决定或者司法裁判作出之日起至发行人股票终止上市前，本人不减持发行人股份。锁定期满后，本人拟减持股份的，将认真遵守中国证监会、上交所关于股东减持的相关规定。本人不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。	2020 年 5 月 8 日； 自公司上市之日起 36 个月	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	张娜、梁德珍、李恩胜	本人作为源通投资的合伙人，自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人或源通投资回购其股份。在任职期间每年转让发行人股份不得超过本人直接或间接持有发行人股份总数的 25%；本人离职后半年内，不转让直接或间接持有的发行人股份。如发行人存在《上市规则》规定的重大违法情形，触及退市标准的，自相关行政处罚决定或者司法裁判作出之日起至发行人股票终止上市前，本人不减持发行人股份。锁定期满后，本人拟减持股份的，将认真遵守中国证监会、上交所关于股东减持的相关规定。本人不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。	2020 年 5 月 8 日； 自公司上市之日起 36 个月	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	刘帮樑	本人作为源通投资的合伙人，自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人本次发行前直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人或源通投资回购其股份。在任职期间每年转让发行人股份不得超过本人直接或间接持有发行人股份总数的 25%；本人离职后半年内，不转让直接或间接持有的发行人股份。本人作为核心技术人员，所持公司首发前	2020 年 5 月 8 日； 自公司上市之日起 36 个月	是	是	不适用	不适用

			股份限售期满之日起 4 年内，每年转让的首发前股份不得超过上市时所持公司首发前股份总数的 25%，减持比例可以累积使用。本人在持有发行人股票锁定期届满后两年内拟减持的，减持价格将不低于发行价（如因公司上市后发生除权、除息等事项的，应作相应调整）。公司上市后 6 个月内，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人持有公司股份的锁定期自动延长 6 个月。如发行人存在《上市规则》规定的重大违法情形，触及退市标准的，自相关行政处罚决定或者司法裁判作出之日起至发行人股票终止上市前，本人不减持发行人股份。锁定期满后，本人拟减持股份的，将认真遵守中国证监会、上交所关于股东减持的相关规定。本人不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。					
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	杨远琴	本人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直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购上述股份。锁定期满后，本人拟减持股份的，将认真遵守中国证监会、上交所关于股东减持的相关规定。本人不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。	2020 年 7 月 15 日；自公司上市之日起 36 个月	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	杨明、杨宁、杨龙、杨远琴及源通投资	1、本人/本企业在所持公司股票锁定期届满后的两年内拟减持的，减持价格将不低于公司股票首次公开发行价格（若发生除权、除息事项的，减持价格作相应调整）；如在锁定期满后，本人/本企业拟减持股份的，将认真遵守中国证监会、上交所关于股东减持的相关规定，审慎制定股份减持计划，明确并披露发行人的控制权安排，保证发行人持续稳定经营。2、本人/本企业所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，将提前 3 个交易日公告减持计划，减持将通过上海证券交易所竞价交易、大宗交易或证券监管部门认可的其他方式依法进行。3、如违反上述承诺，本人/本企业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，本人/本企业违反前述承诺所获得的减持收益归公司所有。	2020 年 5 月 8 日；锁定期满后两年内	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司及控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员	公司股票自上市之日起三年内，如出现连续 20 个交易日公司股票收盘价均低于公司最近一期定期报告披露的每股净资产（每股净资产=合并财务报表中归属于母公司普通股股东权益合计数/期末公司股份总数）情形时（若发生除权除息等事项的，价格作相应调整），公司将启动本预案以稳定公司股价。	2020 年 5 月 8 日；自公司上市之日起 36 个月	是	是	不适用	不适用

与首次公开发行相关的承诺	其他	公司、杨明	本公司/本人保证本次公开发行股票并在科创板上市不存在任何欺诈发行的情形；如本公司不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，本公司及本人将在中国证监会等有权部门确认后 5 个工作日内启动股份购回程序，购回本公司本次公开发行的全部新股。	2020 年 5 月 8 日；长期有效	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	杨明	(1) 不越权干预公司经营管理活动。 (2) 不侵占公司利益。 (3) 忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法利益。 如本人违反已做出的填补被摊薄即期回报措施切实履行的相关承诺，将无条件接受公司根据中国证监会、上海证券交易所的相关规定对本人的失信行为进行的处理。	2020 年 5 月 8 日；长期有效	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	董事、高级管理人员	(1) 不得无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不得采用其他方式损害公司利益。 (2) 对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束。 (3) 不得动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。 (4) 由董事会或薪酬与考核委员会制订的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。 (5) 若公司未来实施股权激励计划，其行权条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。 如本人违反已做出的填补被摊薄即期回报措施切实履行的相关承诺，将无条件接受公司根据中国证监会、上海证券交易所的相关规定对本人的失信行为进行的处理。	2020 年 5 月 8 日；长期有效	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	分红	公司	1、如公司本次公开发行人民币普通股（A 股）股票并在科创板上市的申请取得中国证监会同意注册，则公司公开发行股票前实现的滚存利润由发行后的公司新老股东按照持股比例共享。 2、依据《公司章程（草案）》作出决策和进行利润分配，严格实施《公司上市后未来三年股东回报规划》，实施积极的利润分配办法，增强公司现金分红的透明度，保护投资者利益。 3、如果公司上市后未履行或者未完全履行上述承诺，公司将愿意承担一切法律责任。	2020 年 5 月 8 日；长期有效	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行	分红	杨明、董事、监事、高级管理人员	1、本人将采取一切必要的合理措施，促使发行人按照股东大会审议通过的分红回报规划及发行人上市后生效的《公司章程（草案）》的相关规定，严格执行相应的利润分配政策和分红回报规划。	2020 年 5 月 8 日；长期有效	否	是	不适用	不适用

行相关的承诺			<p>2、本人采取的措施包括但不限于：</p> <p>(1) 根据《公司章程（草案）》中规定的利润分配政策及分红回报规划，督促相关方提出利润分配预案；</p> <p>(2) 在审议发行人利润分配预案的股东大会/董事会/监事会上，本人将对符合利润分配政策和分红回报规划要求的利润分配预案投赞成票；</p> <p>(3) 督促发行人根据相关决议实施利润分配。</p>					
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司	<p>1、《招股说明书》不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，本公司对其真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任；2、如《招股说明书》有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将在该事项经有权机关认定之日起 30 日内依法赔偿投资者损失。赔偿金额依据本公司与投资者协商确定的金额，或中国证监会、司法机关认定的方式或金额确定；3、如《招股说明书》有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质性影响的，在该事项经有权机关认定之日起 30 日内，本公司将在股东大会审批批准回购方案后依法回购首次公开发行的全部新股，回购价格按公司股票首次公开发行价格加计同期银行存款利息。若回购时，法律法规及中国证监会、上海证券交易所颁布的规范性文件有新规定的，从其规定。</p>	2020 年 5 月 8 日；长期有效	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	杨明	<p>1、《招股说明书》不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，本人对其真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任；2、如《招股说明书》有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将在该事项经有权机关认定之日起 30 日内依法赔偿投资者损失。赔偿金额依据本公司与投资者协商确定的金额，或中国证监会、司法机关认定的方式或金额确定；3、如《招股说明书》有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的情形，则本人承诺督促公司依法回购其首次公开发行的全部新股。</p>	2020 年 5 月 8 日；长期有效	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	董事、监事、高级管理人员	<p>1、《招股说明书》不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，本人对其真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任；2、如《招股说明书》有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将在该事项经有权机关认定之日起 30 日内依法赔偿投资者损失。赔偿金额依据本公司与投资者协商确定的金额，或中国证监会、司法机关认定的方式或金额确定。</p>	2020 年 5 月 8 日；长期有效	否	是	不适用	不适用



与首次公开发行相关的承诺	其他	公司	发行人将严格履行本公司就首次公开发行股票并上市所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督。如本公司未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺（相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序）并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：1、及时、充分披露承诺事项未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；2、以自有资金补偿公众投资者因依赖相关承诺实施本公司股票交易而遭受的直接损失，补偿金额依据本公司与投资者协商确定的金额，或证券监督管理部门、司法机关认定的方式或金额确定；3、自本公司完全消除未履行相关承诺事项所有不利影响之日起12个月期间内，本公司将不发行证券，包括但不限于股票、公司债券、可转换公司债券及证券监督管理部门认可的其他证券品种；4、自本公司未完全消除未履行相关承诺事项所有不利影响之前，本公司不以任何形式向董事、监事、高级管理人员增加薪酬或津贴。	2020年5月8日；长期有效	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	杨明	如本人未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：1、通过发行人及时、充分披露承诺事项未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；2、本人向投资者提出可以保障中小投资者权益的补充承诺或替代承诺，并需要根据提交发行人股东大会审议；3、本人违反承诺所得收益将归属于发行人，同时本人所持发行人的股票锁定期延长至本人完全消除未履行相关承诺事项所有不利影响之日；4、本人以自有资金补偿公众投资者因依赖相关承诺实施发行人股票交易而遭受的直接损失，补偿金额依据本人与投资者协商确定的金额，或证券监督管理部门、司法机关认定的方式或金额确定。	2020年5月8日；长期有效	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	董事、监事、高级管理人员	如本人未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：1、通过发行人及时、充分披露承诺事项未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；2、向投资者提出可以保障中小投资者权益的补充承诺或替代承诺，并需要根据提交发行人股东大会审议；3、本人违反承诺所得收益将归属于发行人，因此给发行人或投资者造成损失的，依法对发行人或投资者予以赔偿；4、本人所持发行人的股票锁定期延长至本人完全消除未履行相关承诺事项所有不利影响之日；5、本人完全消除未履行相关承诺事项所有不利影响之前，本人将不以任何方式要求发行人增加薪酬或津贴，不以任何形式接受发行人增加支付的薪酬或津贴。	2020年5月8日；长期有效	否	是	不适用	不适用

与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	杨明	<p>1、本人目前不存在直接或间接经营任何与股份公司及其控股子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争业务的企业，也未参与投资任何与股份公司及其控股子公司生产经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业；</p> <p>2、自承诺函签署之日起，本人不直接或间接经营任何与股份公司及其控股子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争业务的企业，也不参与投资任何与股份公司及其控股子公司生产经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业；</p> <p>3、本人不利用股份公司控股股东/实际控制人的地位从事任何有损于股份公司生产经营活动；</p> <p>4、如果因未能履行上述承诺而给股份公司造成损失的，本人将给予全部赔偿。</p>	2020年5月8日；长期有效	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	解决关联交易	杨明、源通投资、董事、监事、高级管理人员	<p>①本人/本企业将严格遵守《公司法》、《公司章程》、《关联交易决策制度》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》等关于关联交易的管理规定，避免和减少关联交易，自觉维护发行人及全体股东的利益，不利用本人/本企业在发行人中的地位，为本人/本企业、本人/本企业控制的除发行人及其控股子公司以外的企业，在与发行人或其控股子公司的关联交易中谋取不正当利益；</p> <p>②如果本人/本企业、本人/本企业控制的除发行人及其控股子公司以外企业与发行人或其控股子公司不可避免地出现关联交易，本人/本企业将严格执行相关回避制度，依法诚信地履行股东的义务，不会利用关联人的地位，就上述关联交易采取任何行动以促使发行人股东大会、董事会作出损害发行人及其他股东合法权益的决议；</p> <p>③发行人或其控股子公司与本人/本企业、本人/本企业控制的除发行人及其控股子公司以外的企业之间的关联交易将遵循公正、公平的原则进行，确保交易价格公允，不损害发行人及其控股子公司的合法权益；</p> <p>④如本人/本企业违背承诺，本人/本企业愿向发行人赔偿一切直接和间接损失。</p>	2020年5月8日；长期有效	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	杨明	如因发行人及下属子公司未为部分员工缴纳社会保险和住房公积金而产生的补缴义务及如因未为部分员工缴纳社会保险和住房公积金而遭受的任何罚款或损失，由本人承担。	2020年5月8日；长期有效	否	是	不适用	不适用

(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

详见本报告“第十一节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“44. 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：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	70
境内会计师事务所审计年限	6年
境外会计师事务所名称	/
境外会计师事务所报酬	/
境外会计师事务所审计年限	/

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	/	/
财务顾问	/	/
保荐人	国元证券股份有限公司	/

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司于 2019 年年度股东大会审议通过聘任容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度审计机构。

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) 股权激励总体情况**

适用 不适用

**(二) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

**十三、重大关联交易**

**(一) 与日常经营相关的关联交易**

**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
东华科技	其他关联人	工程服务	项目建设	市场价格	/	2,739.91	3.21	银行转账	/	/
新安江生态	参股子公司	工程服务	项目建设	市场价格	/	4,238.39	4.96	银行转账	/	/
和通环境	参股子公司	工程服务	项目建设	市场价格	/	2,173.16	2.55	银行转账	/	/
泰达通源	参股子公司	工程服务	项目建设	市场价格	/	1,334.63	1.56	银行转账	/	/
广西金投	参股子公司	工程服务	项目建设	市场价格	/	234.73	0.27	银行转账	/	/
金河建设	其他关联人	工程服务	项目建设	市场价格	/	46.96	0.05	银行转账	/	/
合计				/	/	10,767.78	12.61	/	/	/
大额销货退回的详细情况					无					
关联交易的说明					上述关联交易已经公司第二届董事会第十二次会议和2020年第二次临时股东大会审议通过					

## (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

单位：万元 币种：人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
通源科技	合肥知博精密制造有限公司	合肥市肥西县紫蓬工业园紫二路与蓬二路交口西南角1#厂房	30	2019.4	2024.4	30	/	/	否	无

租赁情况说明：

无

## (二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
公司	公司本部	广西金投	325.00	2019.11.30	2019.11.30	2021.8.27	连带责任担保	否	否	0	否	是	参股子公司
公司	公司本部	泰达通源	1,500.00	2019.12.16	2019.12.16	2024.12.16	连带责任担保	否	否	0	否	是	参股子公司
公司	公司本部	东华通源	7,800.00	2020.6.30	2020.6.30	2030.6.29	连带责任担保	否	否	0	否	是	参股子公司
公司	公司本部	安徽环境科技集团股份有限公司	4,800.00	2020.8.22	2020.8.22	2033.8.19	一般担保	否	否	0	否	是	其他关联人
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							12,600.00						
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							14,425.00						
公司及其子公司对子公司的担保情况													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	被担保方与上市公司的关系	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	
公司	公司本部	吉安通源	控股子公司	500.00	2019.12.6	2019.12.6	2029.12.3	连带责任担保	否	否	0	否	
公司	公司本部	吉安通源	控股子公司	500.00	2019.12.6	2020.11.3	2029.12.3	连带责任担保	否	否	0	否	

2020 年年度报告

公司	公司本部	叶集通源	控股子公司	2,192.00	2018.11.16	2018.12.17	2029.12.14	连带责任担保	否	否	0	否
公司	公司本部	爱维斯	全资子公司	5,460.00	2019.2.2	2019.2.2	2024.2.2	连带责任担保	否	否	0	否
公司	公司本部	爱维斯	全资子公司	2,680.00	2019.2.2	2019.12.6	2024.1.6	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											-310.00	
报告期末对子公司担保余额合计 (B)											11,332.00	
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)												
担保总额 (A+B)											25,757.00	
担保总额占公司净资产的比例 (%)											23.92	
其中:												
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)											-	
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)											1,825.00	
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)											-	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)											1,825.00	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明											无	
担保情况说明											无	



(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

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

## 十五、募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

募集资金总额		33,264.89				本年度投入募集资金总额			0.00			
变更用途的募集资金总额		-				已累计投入募集资金总额			0.00			
变更用途的募集资金总额比例(%)		-										
承诺投资项目	已变更项目,含部分变更(如有)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额①	本年度投入金额	截至期末累计投入金额②	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额③=②-①	截至期末投入进度(%)④=②/①	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
技术中心建设项目	不适用	6,492.62	6,492.62	6,492.62	0	0	-6,492.62	0.00	2021.12	不适用	否	否
补充流动资金项目	不适用	40,000.00	26,772.27	26,772.27	0	0	-26,772.27	0.00	不适用	不适用	否	否
合计	-	46,492.62	33,264.89	33,264.89	0	0	-33,264.89	-	-		-	-
未达到计划进度原因(分具体募投项目)				不适用								
项目可行性发生重大变化的情况说明				不适用								
募集资金投资项目先期投入及置换情况				不适用								
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况				不适用								
对闲置募集资金进行现金管理,投资相关产品情况				不适用								
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况				不适用								
募集资金结余的金额及形成原因				不适用								
募集资金其他使用情况				不适用								

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

## 十七、积极履行社会责任的工作情况

### (一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

### (二) 社会责任工作情况

#### 1. 股东和债权人权益保护情况

适用 不适用

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。

#### 2. 职工权益保护情况

适用 不适用

公司严格遵守《劳动法》等法律法规，不断健全人力资源管理体系、完善薪酬及激励机制，为员工制订必要的社会保障计划，依法为员工缴纳五险一金，为员工创造安全、舒适的工作环境，提供通过多样化的培训和晋升渠道，并向员工提供行业内具有竞争力的薪酬，切实提高员工的归属感和满意度。公司已连续多年被评为“安徽企业最佳雇主”称号。

#### 3. 供应商、客户和消费者权益保护情况

适用 不适用

公司建立了完善的供应商管理体系，对于原材料采购，通过建立合格供应商名录对供应商进行动态更新管理；对于业务分包采购，公司加强对分包单位的工作质量、安全、进度的监管力度，保障业务质量。公司按照合同约定及时付款，与供应商保持良好的合作关系。

公司高度重视产品和服务质量，始终把客户利益放在第一位，通过严格项目进度管控、不断提高项目质量和服务意识，增强客户满意度。公司承建的“马鞍山市向山生活垃圾卫生填埋场分区改造工程”荣获安徽省市政工程协会“2020年度安徽省市政工程优质奖”，并有多个项目获得客户的高度称赞和表扬。

#### 4. 产品安全保障情况

适用 不适用

公司导入 ISO9001 质量管理体系、ISO14001 环境管理体系和 GB/T28001 职业健康安全管理体系多年，通过开展日常专项检查、安全生产 100 天等活动，对发现的安全隐患进行整改；通过开展岗位培训和合理化建议等持续改善生产各环节，降低安全风险。报告期内，公司未出现重大产品安全事故或质量纠纷。

## 5. 公共关系、社会公益事业情况

√适用 □不适用

公司遵纪守法、诚信经营，在努力做好自身发展的同时，致力于不断提升企业的社会价值，并通过积极参加行业协会组织的活动，共同为推动环保产业的发展及人类社会的进步做出自己的贡献。2020 年新冠疫情爆发之际，公司下属子公司万山医废、西藏通源全体员工不顾个人安危，以强烈使命感和责任感，担当起公司所在地与疫情相关的医废收运处置的重任，并自主购置与抗疫相关的运输设备，助力疫情防控任务圆满完成。江淮地区发生严重洪涝灾害时，公司紧急购置抗洪物资捐赠给一线的抗洪战士，并直接派员参与抗洪抢险工作。此外，公司向巢湖市捐赠奖助学金 9 万元，用于支持贫困大学生就学；连续第 7 年向阿拉善 SEE 公益组织捐赠 10 万元，用于环保公益事业。

### (三) 环境信息情况

#### 1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

## (1) 排污信息

√适用 □不适用

公司名称	类别	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	超标排放情况	执行的污染物排放标准
通源达	废气	硫酸雾、氨、颗粒物、锰及其化合物	无组织、有组织	2	无	《无机化学工业污染物排放标准》(GB31573-2015)、《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)
	废水	化学需氧量、悬浮物、pH、氨氮、动植物油、五日生化需氧量、总磷	间断排放、流量稳定	1	无	《无机化学工业污染物排放标准》(GB31573-2015)、城北污水厂接管标准
	固废	废滤布、废包装材料、废机油	委托有资质单位处理处置	/	无	《危险废物贮存污染控制标准》(GB18597-2001)
		滤渣、废含油抹布、生化垃圾	滤渣进行综合利用, 废含油抹布、生化垃圾委托环卫部门处理	/	无	《一般工业固体废物贮存、处置场污染控制标准》(GB18599-2001)
爱维斯	废气	烟尘、一氧化碳、二氧化硫、氯化氢、氮氧化物、氟化氢、汞及其化合物、镉及其化合物、砷、镍及其化合物、铅及其化合物、铬、锡、锑、铜、锰及其化合物、二噁英类、挥发性有机物、颗粒物、非甲烷总烃、氨(氨气)、硫化氢	有组织、无组织	5	无	《危险废物焚烧污染控制标准》(GB18484-2001)、 《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)、《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)、《恶臭污染物排放标准》(GB14554-93)
	废水	COD、SS、氨氮	生活污水排放口连续排放	1	无	《污水综合排放标准》
	噪	厂界噪声	/	/	无	《工业企业厂界环境噪声排放标准》

	声					(GB12348-2008)
万山医废	有组织废气	二氧化硫、氮氧化物、烟尘(颗粒物)、氯化氢、一氧化碳、氟化氢、二噁英、汞及其化合物、镉及其化合物、砷及其化合物、镍及其化合物、铅及其化合物、铬、锡、锑、铜、锰及其化合物	有组织高空排放	1	无	《危险废物焚烧污染控制标准》(GB18484-2001)
	无组织废气	挥发性有机物、颗粒物、氯化氢、氟化物、氨、硫化氢、臭气浓度	无组织排放	4	无	《大气综合排放标准》(GB16297-2002)
	废水	PH、五日生化需氧量、化学需氧量、氨氮、氟化物、粪大肠菌群数、总余氯、流量、总铅、总镉、总汞、总砷、总铬、六价铬	管道排放至城市污水管网	1	无	《污水综合排放标准》(GB8978-1996)
	噪声	厂界噪声	无组织排放	4	无	《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008)
西藏通源	废气	氨、硫化氢、颗粒物	无组织	/	无	《恶臭污染物排放标准》(GB14554-93)二级标准、《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)
	废水	COD、BOD5、NH3、粪大肠菌群、氰化物、游离氯、挥发酚、石油类、动植物油、重金属、悬浮物	季度/次, 预处理后转运至污水处理厂处置	/	无	《污水综合排放标准》(GB8978-1996)

**(2) 防治污染设施的建设和运行情况**

√适用 □不适用

报告期内，上述各子公司污染防治设施的建设较为完善，并由专人负责环保设施的检查和操作，运作规范正常，各类污染物排放能够满足相关标准要求，对环境影响轻微。

**(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

公司名称	项目名称	环评批复文号	排污许可证编号
通源达	年产一万吨硫酸锰、五千吨碳酸锰技术改造项目	安环[2020]9号	91340124MA2MQE9AX2001V
爱维斯	新建 60000 吨/年废油再生工程项目	环建审[2015]335号	91340764597085544Q001V
万山医废	巢湖市医疗废物集中处置工程项目	环控函[2006]229号	91340181781094643001V
西藏通源	日喀则地区医疗废物处置中心	藏环发[2008]231号	91540200MA6T35KF4E002R

**(4) 突发环境事件应急预案**

√适用 □不适用

上述各子公司均已根据《突发环境事件应急管理办法》、《企业事业单位突发环境事件应急预案备案管理办法（试行）》等相关法律法规要求，制定了《突发环境事件应急预案》，并呈报当地生态环境管理部门备案。

**(5) 环境自行监测方案**

√适用 □不适用

报告期内，上述各子公司均已根据相关法律法规及技术要求，制定了环境自行监测方案，自行监测项目监测结果均为达标。

**(6) 其他应当公开的环境信息**

□适用 √不适用

**2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明**

√适用 □不适用

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

**3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明**

□适用 √不适用

#### 4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

通源达因“车间冷凝水及地面冲洗水混合地面泼洒的物料一同进入车间的雨水沟，并经雨水沟误排”，违反了《中华人民共和国水污染防治法》第七十八的规定。铜陵市生态环境局于 2021 年 3 月 11 日出具铜环罚[2021]3 号行政处罚决定书，做出罚款 2 万元的处罚决定。

#### (四) 其他说明

适用 不适用

#### 十八、可转换公司债券情况

适用 不适用



## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	98,767,256	100.00	1,322,364	-	-	-	1,322,364	100,089,620	76.00
1、国家持股	0	0.00	0	-	-	-	0	0	0.00
2、国有法人持股	0	0.00	0	-	-	-	0	0	0.00
3、其他内资持股	98,767,256	100.00	1,320,093	-	-	-	1,320,093	100,087,349	76.00
其中：境内非国有法人持股	38,726,456	39.21	1,320,093	-	-	-	1,320,093	40,046,549	30.41
境内自然人持股	60,040,800	60.79	0	-	-	-	0	60,040,800	45.59
4、外资持股	0	0.00	2,271	-	-	-	2,271	2,271	0.00
其中：境外法人持股	0	0.00	2,271	-	-	-	2,271	2,271	0.00
境外自然人持股	0	0.00	0	-	-	-	0	0	0.00
二、无限售条件流通股	0	0.00	31,600,055	-	-	-	31,600,055	31,600,055	24.00
1、人民币普通股	0	0.00	31,600,055	-	-	-	31,600,055	31,600,055	24.00
2、境内上市的外资股	0	0.00	0	-	-	-	0	0	0.00
3、境外上市的外资股	0	0.00	0	-	-	-	0	0	0.00
4、其他	0	0.00	0	-	-	-	0	0	0.00
三、普通股股份总数	98,767,256	100.00	32,922,419	-	-	-	32,922,419	131,689,675	100.00

## 2、普通股股份变动情况说明

√适用 □不适用

(1)2020年11月24日,本公司首次公开发行股票经中国证券监督管理委员会“证监许可(2020)3183号”文同意注册。2020年12月23日,经上海证券交易所自律监管决定书[2020]424号批准,同意公司股票在科创板上市交易,证券简称为“通源环境”,证券代码为“688679”,A股股本为13,168.9675万股(每股面值1.00元),其中2,995.3955万股于2020年12月25日起上市交易。

(2)战略配售投资者国元创新投资有限公司(参与跟投的保荐机构相关公司)在本公司首次公开发行股票中跟投获配股票1,646,120股,承诺限售期为24个月,截至2020年12月31日,上述股份通过转融通业务部分出借,借出部分未计入限售流通股。

## 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

首次公开发行完成后,公司股份总数由98,767,256股变更为131,689,675股。

公司首次公开发行股票前每股收益0.85元/股,发行后每股收益0.64元/股(按2019年经审计的扣除非经常性损益前后孰低的归属于母公司股东的净利润除以本次发行后总股本计算);发行前每股净资产6.75元/股,发行后每股净资产7.59元/股(按截至2020年6月30日经审计的归属于母公司股东的净资产与本次发行募集资金净额之和除以本次发行后总股本计算)。

## 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
杨明	59,385,600	-	-	59,385,600	首发承诺	2023年12月25日
源通投资	11,959,200	-	-	11,959,200	首发承诺	2023年12月25日
中安投资	4,361,478	-	-	4,361,478	首发承诺	2022年12月30日
金通安益	4,000,000	-	-	4,000,000	首发承诺	2021年12月25日
海通兴泰	4,000,000	-	-	4,000,000	首发承诺	2021年12月25日
富海浩研	3,780,000	-	-	3,780,000	首发承诺	2021年12月25日
庐熙投资	3,000,000	-	-	3,000,000	首发承诺	2021年12月25日
国耀伟业	2,200,000	-	-	2,200,000	首发承诺	2021年12月25日
国耀创业	2,020,000	-	-	2,020,000	首发承诺	2021年12月25日
中科光荣	1,000,000	-	-	1,000,000	首发承诺	2021年12月25日
中科光荣	395,778	-	-	395,778	首发承诺	2022年12月30日
黄山毅达	1,010,000	-	-	1,010,000	首发承诺	2022年12月30日
健安润华	1,000,000	-	-	1,000,000	首发承诺	2021年12月25日
杨宁	655,200	-	-	655,200	首发承诺	2023年12月25日
国元创新投资有限公司	-	-	1,646,120	1,646,120	首发战略配售	2022年12月25日
网下摇号中签配售对象	-	-	1,322,344	1,322,344	网下配售股份锁定	2021年6月25日
合计	98,767,256	-	2,968,464	101,735,720	/	/

## 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						
首次公开发行人民币普通股(A股)	2020年12月14日	12.05元	32,922,419	2020年12月25日	29,953,955	/

截至报告期内证券发行情况的说明：

√适用 □不适用

2020年11月24日，本公司首次公开发行股票经中国证券监督管理委员会“证监许可(2020)3183号”文同意注册。2020年12月23日，经上海证券交易所自律监管决定书[2020]424号批准，同意公司股票在科创板上市交易，证券简称为“通源环境”，证券代码为“688679”，A股股本为13,168.9675万股（每股面值1.00元），其中2,995.3955万股于2020年12月25日起上市交易。

## (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

首次公开发行完成后，公司股份总数由98,767,256股变更为131,689,675股。公司2020年期初资产总额为1,315,596,935.77元，负债总额为660,797,813.95元，资产负债率为50.23%；期末资产总额为1,842,831,101.13元，负债总额为766,187,659.47元，资产负债率为41.58%。

## 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)	14,531
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	8,578
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	
杨明	0	59,385,600	45.10	59,385,600	59,385,600	无	0	境内自然 人

安徽源通股权投资合伙企业（有限合伙）	0	11,959,200	9.08	11,959,200	11,959,200	无	0	境内非国有法人
安徽省中安海外技术引进投资合伙企业（有限合伙）	0	4,361,478	3.31	4,361,478	4,361,478	无	0	境内非国有法人
海通兴泰（安徽）新兴产业投资基金（有限合伙）	0	4,000,000	3.04	4,000,000	4,000,000	无	0	境内非国有法人
安徽高新金通安益二期创业投资基金（有限合伙）	0	4,000,000	3.04	4,000,000	4,000,000	无	0	境内非国有法人
芜湖富海浩研创业投资基金（有限合伙）	0	3,780,000	2.87	3,780,000	3,780,000	无	0	境内非国有法人
宁波庐熙股权投资合伙企业（有限合伙）	0	3,000,000	2.28	3,000,000	3,000,000	无	0	境内非国有法人
合肥国耀伟业创业投资合伙企业（有限合伙）	0	2,200,000	1.67	2,200,000	2,200,000	无	0	境内非国有法人
安徽国耀创业投资有限公司	0	2,020,000	1.53	2,020,000	2,020,000	无	0	境内非国有法人
北京中科光荣创业投资中心（有限合伙）	0	1,395,778	1.06	1,395,778	1,395,778	无	0	境内非国有法人
前十名无限售条件股东持股情况								
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量					
			种类	数量				
国元证券股份有限公司	1,000,000		人民币普通股	1,000,000				
钟彩云	497,564		人民币普通股	497,564				
江锦锋	304,462		人民币普通股	304,462				
王巍	233,000		人民币普通股	233,000				
顾正官	226,657		人民币普通股	226,657				
俞林	225,619		人民币普通股	225,619				
李向欣	200,000		人民币普通股	200,000				
施昌辉	184,910		人民币普通股	184,910				
吴志敏	183,507		人民币普通股	183,507				
戴必丽	167,489		人民币普通股	167,489				
上述股东关联关系或一致行动的说明	杨明系安徽源通股权投资合伙企业（有限合伙）实际控制人；合肥国耀伟业创业投资合伙企业（有限合伙）和安徽国耀创业投资有限公司为同一基金管理人管理的私募股权投资基金。							
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	/							

注：上述表格中，“期末持股数量”、“持有有限售条件股份数量”按照实际持有的股份数量填写，不包括转融通已借出的股份。

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	杨明	59,385,600	2023年12月25日	0	自上市之日起36个月
2	源通投资	11,959,200	2023年12月25日	0	自上市之日起36个月
3	中安投资	4,361,478	2022年12月30日	0	自工商变更登记之日起36个月
4	金通安益	4,000,000	2021年12月25日	0	自上市之日起12个月
5	海通兴泰	4,000,000	2021年12月25日	0	自上市之日起12个月
6	富海浩研	3,780,000	2021年12月25日	0	自上市之日起12个月
7	庐熙投资	3,000,000	2021年12月25日	0	自上市之日起12个月
8	国耀伟业	2,200,000	2021年12月25日	0	自上市之日起12个月
9	国耀创业	2,020,000	2021年12月25日	0	自上市之日起12个月
10	国元创新投资有限公司	1,646,120	2022年12月25日	0	自上市之日起24个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		杨明系安徽源通股权投资合伙企业（有限合伙）实际控制人；合肥国耀伟业创业投资合伙企业（有限合伙）和安徽国耀创业投资有限公司为同一基金管理人管理的私募股权投资基金。			

注：国元创新投资有限公司持股数量包含截至期末转融通借出的部分。

截止报告期末公司前十名境内存托凭证持有人情况表

适用 不适用

前十名有限售条件存托凭证持有人持有数量及限售条件

适用 不适用

(三) 截止报告期末表决权数量前十名股东情况表

适用 不适用

(四) 战略投资者或一般法人因配售新股/存托凭证成为前十名股东

适用 不适用

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
国元创新投资有限公司	2020年12月25日	2022年12月25日
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	战略配售投资者国元创新投资有限公司在本公司首次公开发行股票中跟投获配股票限售期为24个月，自公司公开发行股票在上交所上市之日起开始计算	

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

□适用 √不适用

**2. 保荐机构相关子公司参与首次公开发行战略配售持股情况**

√适用 □不适用

单位:股

股东名称	与保荐机构的关系	获配的股票/存托凭证数量	可上市交易时间	报告期内增减变动数量	包含转融通借出股份/存托凭证的期末持有数量
国元创新投资有限公司	保荐机构全资子公司	1,646,120	2022年12月25日	1,646,120	1,646,120

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

□适用 √不适用

**2 自然人**

√适用 □不适用

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

**3 公司不存在控股股东情况的特别说明**

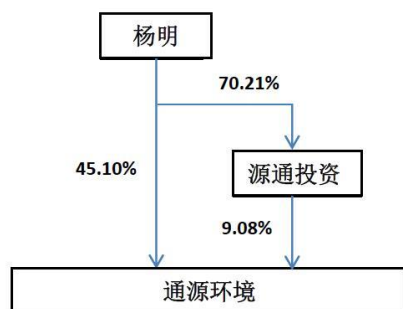
□适用 √不适用

**4 报告期内控股股东变更情况索引及日期**

□适用 √不适用

**5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图**

√适用 □不适用



**(二) 实际控制人情况****1 法人**

□适用 √不适用

**2 自然人**

√适用 □不适用

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

**3 公司不存在实际控制人情况的特别说明**

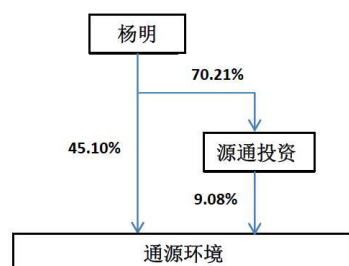
□适用 √不适用

**4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期**

□适用 √不适用

**5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图**

√适用 □不适用

**6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司**

□适用 √不适用

**(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍**

□适用 √不适用

**五、其他持股在百分之十以上的法人股东**

□适用 √不适用

**六、股份/存托凭证限制减持情况说明**

□适用 √不适用

**七、存托凭证相关安排在报告期的实施和变化情况**

□适用 √不适用

八、特别表决权股份情况

适用 不适用

**第七节 优先股相关情况**

适用 不适用



## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

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

√适用 □不适用

单位：万股

姓名	职务（注）	是否为 核心技 术人员	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初 持股数	年末 持股数	年度内 股份增 减变动 量	增减 变动 原因	报告期内 从公司获 得的税前 报酬总额 （万元）	是否 在公 司关 联方 获取 报酬
杨明	董事长、总 经理	是	男	48	2018年9月	2021年9月	5,938.56	5,938.56	0	/	49.04	否
周强	董事、副总 经理	否	男	40	2018年9月	2021年9月	0	0	0	/	80.90	否
张云霞	董事、财务 总监	否	男	51	2018年9月	2021年9月	0	0	0	/	56.49	否
杨龙	董事	否	男	52	2018年9月	2021年9月	0	0	0	/	45.50	否
朱海生	董事	否	男	46	2018年9月	2021年9月	0	0	0	/	0.00	否
黄劲松	董事	否	男	55	2019年12月	2021年9月	0	0	0	/	0.00	否
唐建国	独立董事	否	男	59	2018年9月	2021年9月	0	0	0	/	5.00	否
於恒强	独立董事	否	男	57	2018年9月	2021年9月	0	0	0	/	5.00	否
许春芳	独立董事	否	女	51	2018年9月	2021年9月	0	0	0	/	5.00	否
张娜	监事会主席	否	女	36	2018年9月	2021年9月	0	0	0	/	22.66	否
梁德珍	监事	否	女	50	2018年9月	2021年9月	0	0	0	/	22.86	否
李恩胜	职工代表监 事	否	男	48	2018年9月	2021年9月	0	0	0	/	36.96	否
刘帮樑	副总经理	是	男	57	2018年9月	2021年9月	0	0	0	/	55.68	是
齐敦卫	董事会秘书	否	男	50	2018年9月	2021年9月	0	0	0	/	44.88	否
王猛	研发技术中 心总经理	是	男	37	2017年6月	/	0	0	0	/	44.38	否

何光亚	研发技术中心副总经理	是	男	45	2015年10月	/	0	0	0	/	27.42	否
合计	/	/	/	/	/	/	5,938.56	5,938.56	0	/	501.77	/

注：1、核心技术人员的任期起始日期为其在本公司入职时间；

2、2018年3月至2020年6月，公司委派刘帮樑协助参股公司广西金投的筹建及经营，工资由广西金投发放；

3、以上统计持股数仅为个人直接持股，董事、监事、高级管理人员及核心技术人员间接持股情况如下：

杨明通过源通投资间接持有公司 839.66 万股，

周强通过源通投资间接持有公司 71.76 万股，

张云霞通过源通投资间接持有公司 23.92 万股，

杨龙通过源通投资间接持有公司 11.96 万股，

张娜通过源通投资间接持有公司 11.96 万股，

梁德珍通过源通投资间接持有公司 11.96 万股，

李恩胜通过源通投资间接持有公司 23.92 万股，

刘帮樑通过源通投资间接持有公司 23.92 万股。

姓名	主要工作经历
杨明	1993年至1998年在安徽省第一建筑工程公司任职，1999年至2015年任通源有限执行董事、总经理，2015年至今任公司董事长、总经理。
周强	2002年至2005年任通源有限技术员、项目经理，2005年至2006年任通源有限市场部副经理、经理，2007年至2008年任通源有限总经理助理，2009年至2015年任通源有限副总经理，2015年至今任公司董事、副总经理。
张云霞	2012年至2013年在安徽永先置业集团有限公司任财务总监，2013年至2014年在安庆市青园置业发展有限公司任投融资总监，2014年至2015年任通源有限财务总监，2015年至今任公司董事、财务总监。
杨龙	1993年至1999年在安徽省第一建筑工程公司任职，1999年至2013年任通源有限项目经理，2013年至2015年任通源有限总经理助理兼建设部经理，2015年至2019年任公司副总经理，2015年至今任公司董事、工程中心副总经理。
朱海生	1997年至2009年在庐江县黄屯初级中学担任教师，2012年至2016年在庐江县人民法院担任法官，2016年至今任安徽金通安益投资管理合伙企业（有限合伙）风控总监，2018年至今任安徽金通智汇投资管理有限公司风控总监、安徽金通安益投资管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人委派代表、安徽智益隆华投资管理合伙企业（有限合伙）委派代表、安徽高新金通安益二期创业投资基金（有限合伙）委派代表、安徽高新金通安益股权投资基金（有限合伙）委派代表，2018年9月至今任公司董事。

黄劲松	1989年至1996年在合肥锻压机床总厂任工程师，1996年至1999年在安徽省生产力促进中心任工程师，2000年至2004年在科大创新股份有限公司任投资部经理，2004年至2009年在安徽国晶微电子有限公司任副总经理，2009年至2010年在安徽省创业投资有限公司任投资部经理，2010年至2017年在安徽云松投资管理有限公司任副总经理、投资总监。2018年至今在安徽创谷股权投资基金管理有限公司任合伙人、董事总经理，2019年至今任公司董事。
唐建国	1982年至1986年在青海建工建材学校任教务处副主任，1986年至2000年在中国市政工程西北设计研究院任副总工程师，2000年至2004年在上海市排水管理处任副总工程师，2004年至2015年在上海市水务局任副总工程师。2015年至今在上海市城市建设设计研究总院任专业总工程师，2016年至今任公司独立董事。
於恒强	1988年至今在安徽大学法学院任副教授，2010年至今在安徽皖大律师事务所任兼职律师，2016年至今任公司独立董事。
许春芳	1992年至1998年在安徽省第一建筑工程公司任出纳，1998年至2003年在安徽皖资会计师事务所任项目经理。2003年至今在安徽国信会计师事务所担任执行董事兼总经理，2018年至今任公司独立董事。
张娜	2009年至2011年在通源有限任行政助理，2011年至2015年在通源有限任行政人事部经理，2015年至2016年任公司任综合管理部经理，2016年至今任公司管理中心副总监兼综合管理部经理，2015年至今任公司监事会主席。
梁德珍	1996年至2001年在广东东莞（香港陶氏）宝源机械厂有限公司任物资采购部计划组主管，2002年至2004年在合肥华艺园林有限公司任物资销售主任，2005年至2006年在通源有限任办公室主任，2007年至2015年在通源有限任管理中心招标采购部经理，2015年至今任公司监事、管理中心招标采购部经理。
李恩胜	1997年至1999年在六安市徐集镇潘大塘小学任教师，1999年至2002年在安徽省公路运输科技开发公司任职，2002年至2015年在通源有限担任营销经理、营销中心副总监，2015年至今任公司职工代表监事、营销中心副总监。
刘帮樑	1987年至1993年在安徽省第二纺织机械厂任技术员，1994年至1997年在靖江市净化净水设备厂任技术负责人，1998年至2002年在合肥化机厂任技术部副经理，2003年至2006年在安徽国祯环保节能股份有限公司任成套设备制造部副总工程师，2006年至2010年在浙江旺能环保股份有限公司任技术部经理，2010年至2015年在通源有限任副总经理，2015年至今任公司副总经理。
齐敦卫	1996年至2010年在合肥美菱股份有限公司任证券事务代表、职工监事，2010年至2016年在安徽盛运环保（集团）股份有限公司任副总经理、董事会秘书。2016年至今任公司董事会秘书。
王猛	1984年生，博士研究生学历，高级工程师。2012年至2017年在中国能源建设集团安徽省电力设计院有限公司任职，2017年至今任公司研发技术中心副经理、总经理。
何光亚	1976年生，硕士研究生学历，工程师。2002年至2008年在安徽省霍邱县河口中学任教师，2008年至2011年在合肥工业大学资源与环境工程学院学习，2011年至2015年在江苏南通海景船舶压载水处理系统股份有限公司任副总经理，2015年在安徽蓝天环保科技有限公司任技术部经理，2015年在合肥东方美捷分子材料科技有限公司任技术部经理，2015年至今任公司研发技术中心经理、副总经理。

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
杨明	源通投资	执行事务合伙人	2020年4月	/
朱海生	金通安益	执行事务合伙人委派代表	2018年12月	/
黄劲松	中安投资	在执行事务合伙人处任董事总经理	2018年1月	/
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
杨明	安徽省巢商城镇化建设投资股份公司	董事	2013年7月	/
朱海生	安徽大地熊新材料股份有限公司	董事	2019年6月	/
	安徽华业香料股份有限公司	监事	2019年1月	/
	安徽安德利百货股份有限公司	监事会主席	2020年6月	/
黄劲松	六安中安辰星投资管理有限公司	董事长	2016年6月	/
	亳州中安辰星投资管理有限公司	董事长	2016年8月	/
	安徽云塔电子科技有限公司	董事	2019年5月	/
	合肥市华软科技有限公司	董事	2018年2月	/
	安徽星灿文化传播有限公司	董事	2016年11月	/
	望江县现代良种养殖有限公司	董事	2014年10月	/
	安徽恒诺机电科技有限公司	董事	2017年4月	/
	安徽东方金桥农林科技股份有限公司	董事	2016年9月	/
	安徽鸿杰威尔停车设备有限公司	董事	2018年5月	/
	中能柔性光电(滁州)有限公司	董事	2011年1月	/
	合肥景风光电标饰有限公司	董事	2017年1月	/
	安徽皖投力天世纪空气净化系统工程 有限公司	董事	2009年10月	/
	合肥中安华米投资管理有限公司	董事	2016年11月	/
	安徽天地精华股份有限公司	董事	2018年8月	/
	六安市产业投资基金管理有限公司	董事	2018年3月	/
宁国市中安辰星投资管理有限公司	董事	2016年6月	/	

	安徽卡尔斯商业运营管理有限公司	监事	2019年9月	/
於恒强	安徽迎驾贡酒股份有限公司	独立董事	2017年9月	/
	合肥城建发展股份有限公司	独立董事	2012年2月	/
	安徽袁粮水稻产业有限公司	监事	2009年11月	/
	安徽皖大律师事务所	兼职律师	2010年7月	/
	安徽铜冠铜箔集团股份有限公司	独立董事	2020年6月	/
许春芳	安徽国信会计师事务所有限公司	执行董事兼总经理	2004年1月	/
在其他单位任职情况的说明	无			

### 三、董事、监事、高级管理人员和核心技术人员报酬情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司薪酬与考核委员会对董事、监事和高级管理人员的薪酬政策和方案进行研究和审查，董事、监事和高级管理人员薪酬方案由董事会审议提交股东大会通过后执行
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	担任具体职务的董事、监事，根据其在公司的具体任职岗位领取相应报酬，不领取董事、监事职务报酬；独立董事享有固定数额董事津贴，其他董事、监事不享有津贴；高级管理人员薪酬由固定工资及年度奖金构成，依据其所处岗位、工作年限、绩效考核结果确定
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	本报告期内，公司董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付与公司披露的情况一致
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	429.96
报告期末核心技术人员实际获得的报酬合计	176.51

### 四、公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动情况

□适用 √不适用

### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

### 六、母公司和主要子公司的员工情况

#### (一) 员工情况

母公司在职工的数量	648	
主要子公司在职工的数量	241	
在职工的数量合计	889	
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0	
专业构成		
专业构成类别	本期数	上期数
生产人员	460	447
销售人员	89	78

研发人员	108	118
财务人员	23	23
行政人员	209	151
合计	889	817
教育程度		
教育程度类别	本期数	上期数
硕士及以上	38	29
本科	259	214
大专及以下	592	574
合计	889	817

## (二) 薪酬政策

适用 不适用

公司根据所处地区及行业的特点，结合公司实际情况，制定与公司效益和员工个人绩效表现挂钩的薪酬体系。员工薪酬分为月度综合薪酬和年度绩效奖金两部分，其中年度绩效奖金根据员工的年度业绩考核和公司年度经营状况来确定。同时，公司注重员工关怀与保障，依法为员工缴纳五险一金，提供免费食宿、通讯补贴、节日礼金、入职体检等福利，为公司吸引人才和留住人才，提供持续保障。

## (三) 培训计划

适用 不适用

公司高度重视员工的成长和人才队伍的建设，依据公司发展目标及员工培养计划，持续加大人才的培养力度。公司人力资源部每年制定年度培训计划，充分关注和满足不同层级不同岗位的需求。公司采取内训和外训相结合的形式，定期开展的内部培训包括新员工入职培训、企业文化培训、管理者提升培训、部门员工技能培训等多种形式，并积极鼓励员工进行专业岗位培训和学历提升培训。通过培训不断提高员工的专业胜任能力和职业素养，在促进员工个人长远良好发展的同时，增强员工的归属感和满意度，提升公司软实力与综合竞争力。

## (四) 劳务外包情况

适用 不适用

## 七、其他

适用 不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所科创板股票上市规则》等法律、法规和规范性文件的要求，努力完善公司法人治理结构。公司股东大会、董事会、监事会依法运作，各职能部门分工明确、有效配合，切实提升公司规范运作水平。

协议控制架构等公司治理特殊安排情况

适用 不适用

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

适用 不适用

### 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年年度股东大会	2020 年 4 月 22 日	/	/
2020 年第一次临时股东大会	2020 年 6 月 10 日	/	/
2020 年第二次临时股东大会	2020 年 7 月 8 日	/	/

股东大会情况说明

适用 不适用

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
杨明	否	4	4	0	0	0	否	3
周强	否	4	4	0	0	0	否	3
张云霞	否	4	4	0	0	0	否	3
杨龙	否	4	4	0	0	0	否	3
朱海生	否	4	4	0	0	0	否	3
黄劲松	否	4	4	0	0	0	否	3
唐建国	是	4	4	0	0	0	否	3
於恒强	是	4	4	0	0	0	否	3
许春芳	是	4	4	0	0	0	否	3

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	4
其中：现场会议次数	4

通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	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

**五、监事会发现公司存在风险的说明**

适用 不适用

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

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

**七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**

适用 不适用

公司建立了以关键绩效指标为考核内容的绩效考核制度，明确了高级管理人员的绩效评价标准、程序和相关激励与约束机制。报告期内，公司以绩效考核制度为依据对公司管理层和业务技术骨干进行了考核。

**八、是否披露内部控制自我评价报告**

适用 不适用

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

**九、内部控制审计报告的相关情况说明**

适用 不适用

是否披露内部控制审计报告：否

**十、其他**

适用 不适用

**第十节 公司债券相关情况**

适用 不适用



## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

容诚审字[2021]230Z1659 号

安徽省通源环境节能股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了安徽省通源环境节能股份有限公司（以下简称“通源环境”）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 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，公允反映了通源环境 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 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，我们独立于通源环境，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

参见财务报表附注五、38 收入确认原则和计量方法和合并财务报表项目注释七、61 营业收入的披露，2020 年度营业收入分别为 85,349.68 万元。由于营业收入是通源环境公司关键指标之一，可能存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认的固有风险，因此我们将收入确认确定为关键审计事项。

###### 2、审计应对

我们针对收入确认执行的审计程序主要包括：

（1）了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制设计和运行有效性；

（2）对于建造合同收入，获取重大建造合同，核对合同总收入，复核关键合同条款，并对合同情况执行函证程序；抽查项目成本预算资料，评价管理层所作估计是否合理、依据是否充分，复核重大建造合同的实际成本和预算成本，是否存在重大差异；分析性复核重大建造合同收入、成本及毛利率波动情况；复核建造工程项目完工百分比计算表；选取样本对发生的工程施工成本进行测试；抽查大额项目的结算单据，核对与账面记录进度是否存在较大差异；选取工程项目，对工程形象进度进行现场查看，核对与账面记录进度是否存在较大差异；

（3）对于产品销售和运营收入，检查产品销售收入相关的销售合同、销售发票、运单、客户签收单、结算单等资料，评估收入确认的真实性；

（4）结合应收账款对主要客户实施独立函证程序，并进行访谈确认销售真实性；

（5）对资产负债表日前后确认的收入执行抽样测试，以评估收入是否确认在恰当的会计期间。

基于上述工作结果，我们认为相关证据能够支持管理层关于收入确认的判断及估计。

##### （二）应收账款减值准备

###### 1、事项描述

参见财务报表附注五、10 金融工具、12 应收款项和合并财务报表项目注释七、5 应收账款的披露，截止 2020 年 12 月 31 日，通源环境的应收账款账面余额分别为 39,764.04 万元，坏账准备分别为 3,958.41 万元。管理层于资产负债表日对应收账款进行减值测试时需要综合判断应收账款的可收回金额，因金额重大且涉及管理层对未来现金流量等的估计和判断，因此我们将应收账款减值准备确定为关键审计事项。

## 2、审计应对

### 针对应收账款减值准备

- (1) 对通源环境应收账款管理相关内部控制的设计合理性和运行有效性进行评估和测试；
- (2) 获取管理层面评估应收账款是否发生减值以及确认预期损失率的依据，并结合信用风险特征及账龄分析，评价坏账准备计提的合理性；
- (3) 获取并检查主要客户的合同，了解合同约定的回款时点，并与实际执行的回款时点进行比较分析；检查主要客户是否存在逾期情况，了解逾期的原因，并分析合理性；
- (4) 抽查通源环境与业主的工程进度联系单，结合累计回款，测试应收账款期末余额的准确性；
- (5) 对长账龄、逾期未回款的应收款项及交易对方出现财务问题回款困难的应收款项，复核其未来可能回款的金额，评估是否出现减值的迹象；
- (6) 执行函证程序及期后回款情况检查，评价管理层对坏账准备计提的合理性。

基于上述工作结果，我们认为相关证据能够支持管理层关于应收账款减值准备的判断及估计。

## 四、其他信息

通源环境管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括通源环境 2020 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。

基本我们已执行的工作，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

通源环境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，管理层负责评估通源环境的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算通源环境、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督通源环境的财务报告过程。

## 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，就可能导致对通源环境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通源环境不能持续经营。

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

(6) 就通源环境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。

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)

中国注册会计师：

中国·北京

2021 年 4 月 9 日

## 二、财务报表

### 合并资产负债表

2020 年 12 月 31 日

编制单位：安徽省通源环境节能股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	685,975,521.16	348,194,115.47
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	七、4	25,980,000.00	16,673,424.00
应收账款	七、5	358,056,293.83	376,160,289.85
应收款项融资	七、6		5,000,000.00
预付款项	七、7	2,873,441.20	1,774,841.38
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	31,013,847.37	25,753,822.96
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	39,594,923.85	115,010,497.08
合同资产	七、10	176,615,196.30	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、12	3,271,000.59	1,369,869.22
其他流动资产	七、13	26,868,639.32	21,662,578.85
流动资产合计		<b>1,350,248,863.62</b>	<b>911,599,438.81</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	七、16	97,806,117.90	86,695,504.47
长期股权投资	七、17	53,422,818.87	25,413,655.77
其他权益工具投资	七、18	33,517,796.00	26,429,619.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、20	2,205,198.26	2,339,776.70
固定资产	七、21	210,091,757.89	69,788,551.74
在建工程	七、22	14,395,954.93	100,240,752.93
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、26	70,329,575.96	72,291,122.81

开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、29	1,798,059.94	1,390,031.19
递延所得税资产	七、30	8,344,340.08	7,150,974.74
其他非流动资产	七、31	670,617.68	12,257,507.61
非流动资产合计		492,582,237.51	403,997,496.96
资产总计		<b>1,842,831,101.13</b>	<b>1,315,596,935.77</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32	67,102,090.69	85,142,261.45
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35	48,258,490.72	19,559,218.99
应付账款	七、36	347,164,531.92	282,990,810.53
预收款项	七、37		51,456,649.67
合同负债	七、38	54,348,348.94	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	30,384,749.75	26,085,526.86
应交税费	七、40	33,325,367.07	30,110,386.26
其他应付款	七、41	34,591,253.11	15,291,375.78
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	17,200,000.00	8,100,000.00
其他流动负债	七、44	22,224,095.46	20,136,941.28
流动负债合计		<b>654,598,927.66</b>	<b>538,873,170.82</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			

长期借款	七、45	96,329,120.70	108,540,143.48
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	七、48	8,211,000.00	8,211,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、50	7,041,239.77	5,062,136.26
递延收益	七、51		100,000.00
递延所得税负债	七、52	7,371.34	11,363.39
其他非流动负债			
非流动负债合计		<b>111,588,731.81</b>	<b>121,924,643.13</b>
负债合计		<b>766,187,659.47</b>	<b>660,797,813.95</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	131,689,675.00	98,767,256.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	666,255,989.41	366,529,476.13
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	七、58	480,469.20	357,204.91
盈余公积	七、59	29,402,298.74	19,385,908.67
一般风险准备			
未分配利润	七、60	234,755,118.44	151,829,401.64
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,062,583,550.79	636,869,247.35
少数股东权益		14,059,890.87	17,929,874.47
所有者权益（或股东权益）合计		<b>1,076,643,441.66</b>	<b>654,799,121.82</b>
负债和所有者权益（或股东权益）总计		<b>1,842,831,101.13</b>	<b>1,315,596,935.77</b>

法定代表人：杨明

主管会计工作负责人：张云霞

会计机构负责人：张云霞

## 母公司资产负债表

2020 年 12 月 31 日

编制单位:安徽省通源环境节能股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>			
货币资金		660,046,752.14	261,554,646.33
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		25,980,000.00	21,673,424.00
应收账款	十七、1	369,766,114.48	350,749,862.48
应收款项融资			
预付款项		2,305,019.07	2,645,160.13
其他应收款	十七、2	94,791,249.26	76,271,055.42
其中: 应收利息			
应收股利			
存货		15,017,949.22	107,067,918.84
合同资产		176,615,196.30	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		316,689.42	5,397,472.39
流动资产合计		<b>1,344,838,969.89</b>	<b>825,359,539.59</b>
<b>非流动资产:</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	303,531,063.87	267,021,900.77
其他权益工具投资		33,517,796.00	26,429,619.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		7,305,118.25	10,107,072.11
在建工程		10,776,218.86	903,072.18
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产			
无形资产		60,727,106.67	62,395,102.80
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		238,000.00	35,608.66
递延所得税资产		9,617,477.08	7,718,834.40
其他非流动资产			11,895,227.61
非流动资产合计		<b>425,712,780.73</b>	<b>386,506,437.53</b>
资产总计		<b>1,770,551,750.62</b>	<b>1,211,865,977.12</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		67,102,090.69	80,142,261.45
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		48,258,490.72	19,559,218.99
应付账款		340,427,426.00	267,407,505.15
预收款项			80,252,587.27
合同负债		55,183,448.76	
应付职工薪酬		27,806,602.21	23,607,342.90
应交税费		31,982,959.47	32,673,226.44
其他应付款		94,135,297.74	38,445,598.57
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		21,685,185.68	18,744,084.24
流动负债合计		<b>686,581,501.27</b>	<b>560,831,825.01</b>
<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		<b>686,581,501.27</b>	<b>560,831,825.01</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		131,689,675.00	98,767,256.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		666,344,235.84	366,617,722.56
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		480,469.20	357,204.91
盈余公积		29,402,298.74	19,385,908.67
未分配利润		256,053,570.57	165,906,059.97
所有者权益（或股东权益）合计		<b>1,083,970,249.35</b>	<b>651,034,152.11</b>
负债和所有者权益（或股东权益）总计		<b>1,770,551,750.62</b>	<b>1,211,865,977.12</b>

法定代表人：杨明

主管会计工作负责人：张云霞

会计机构负责人：张云霞

## 合并利润表

2020年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年度	2019年度
一、营业总收入		<b>853,496,821.48</b>	<b>773,816,127.41</b>
其中：营业收入	七、61	853,496,821.48	773,816,127.41
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		<b>743,391,528.00</b>	<b>673,010,630.39</b>
其中：营业成本	七、61	614,866,896.00	555,613,136.96
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			

提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	5,044,841.09	7,321,230.35
销售费用	七、63	26,722,735.41	24,499,989.81
管理费用	七、64	60,149,601.18	48,144,239.46
研发费用	七、65	32,122,135.70	30,870,136.37
财务费用	七、66	4,485,318.62	6,561,897.44
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益	七、67	2,514,937.67	2,855,873.95
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	1,490,546.26	1,277,578.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,490,546.26	1,188,598.98
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-12,245,894.49	-3,036,435.03
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	214,783.18	-6,089,642.15
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	-605,451.86	7,731.67
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		<b>101,474,214.24</b>	<b>95,820,603.75</b>
加：营业外收入	七、74	7,960,666.58	3,012,943.30
减：营业外支出	七、75	6,335,284.98	455,406.17
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		<b>103,099,595.84</b>	<b>98,378,140.88</b>
减：所得税费用	七、76	16,309,174.57	13,974,418.19
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		<b>86,790,421.27</b>	<b>84,403,722.69</b>
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		86,790,421.27	84,403,722.69
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）		90,421,649.55	86,560,965.74
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-3,631,228.28	-2,157,243.05
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		86,790,421.27	84,403,722.69
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		90,421,649.55	86,560,965.74
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-3,631,228.28	-2,157,243.05
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.92	0.93
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.92	0.93

法定代表人：杨明

主管会计工作负责人：张云霞

会计机构负责人：张云霞

### 母公司利润表

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	十七、4	861,396,755.88	786,123,420.47
减：营业成本	十七、4	636,893,219.00	569,433,390.07
税金及附加		4,064,564.49	6,023,626.65
销售费用		23,979,685.09	22,326,220.73
管理费用		47,753,307.92	38,806,076.75
研发费用		32,122,135.70	30,870,136.37
财务费用		1,998,975.19	5,520,827.02
其中：利息费用			

利息收入			
加：其他收益		1,606,038.92	1,857,154.76
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	4,157,960.99	-934,673.85
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,490,546.24	-2,552,773.85
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）		-16,005,768.15	-2,450,341.02
资产减值损失（损失以“-”号填列）		214,783.18	-6,000,000.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		114,381.29	21,382.57
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		<b>104,672,264.72</b>	<b>105,636,665.34</b>
加：营业外收入		7,823,912.97	2,085,143.02
减：营业外支出		214,955.47	423,538.06
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		<b>112,281,222.22</b>	<b>107,298,270.30</b>
减：所得税费用		14,637,778.87	13,431,681.77
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		<b>97,643,443.35</b>	<b>93,866,588.53</b>
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		97,643,443.35	93,866,588.53
（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		97,643,443.35	93,866,588.53
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：杨明 主管会计工作负责人：张云霞 会计机构负责人：张云霞

### 合并现金流量表

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年度	2019年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		840,914,218.78	832,942,020.22
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		2,352,753.90	2,553,170.39
收到其他与经营活动有关的现金	七、78（1）	15,715,019.56	17,427,926.50
经营活动现金流入小计		<b>858,981,992.24</b>	<b>852,923,117.11</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		545,257,182.78	526,188,282.23
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		98,040,002.51	87,154,157.69
支付的各项税费		47,505,404.61	53,070,971.37
支付其他与经营活动有关的现金	七、78(2)	65,197,095.72	46,538,097.45
经营活动现金流出小计		<b>755,999,685.62</b>	<b>712,951,508.74</b>
经营活动产生的现金流量净额		<b>102,982,306.62</b>	<b>139,971,608.37</b>
<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			28,934.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		306,398.39	57,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七、78(3)		
投资活动现金流入小计		<b>306,398.39</b>	<b>85,934.24</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		72,071,675.95	83,215,285.20
投资支付的现金		21,388,177.00	30,372,712.00
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		2,438,204.00	4,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	七、78(4)		1,352,424.45
投资活动现金流出小计		<b>95,898,056.95</b>	<b>118,940,421.65</b>
投资活动产生的现金流量净额		<b>-95,591,658.56</b>	<b>-118,854,487.41</b>

三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		332,648,932.28	91,375,855.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			3,944,255.00
取得借款收到的现金		72,000,000.00	179,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78（5）	17,226,000.00	
筹资活动现金流入小计		<b>421,874,932.28</b>	<b>270,875,855.00</b>
偿还债务支付的现金		93,100,000.00	123,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,376,095.26	9,325,663.55
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			200,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78（6）		
筹资活动现金流出小计		<b>101,476,095.26</b>	<b>133,225,663.55</b>
筹资活动产生的现金流量净额		<b>320,398,837.02</b>	<b>137,650,191.45</b>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		<b>327,789,485.08</b>	<b>158,767,312.41</b>
加：期初现金及现金等价物余额		295,244,924.00	136,477,611.59
六、期末现金及现金等价物余额		<b>623,034,409.08</b>	<b>295,244,924.00</b>

法定代表人：杨明

主管会计工作负责人：张云霞

会计机构负责人：张云霞

## 母公司现金流量表

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年度	2019年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		758,318,555.48	835,453,141.99
收到的税费返还		1,605,915.45	1,817,626.42

收到其他与经营活动有关的现金		17,396,487.74	12,149,245.87
经营活动现金流入小计		<b>777,320,958.67</b>	<b>849,420,014.28</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		519,808,165.95	513,309,038.84
支付给职工及为职工支付的现金		83,798,780.91	72,288,529.09
支付的各项税费		50,588,218.98	48,511,878.20
支付其他与经营活动有关的现金		59,800,394.69	41,849,067.00
经营活动现金流出小计		<b>713,995,560.53</b>	<b>675,958,513.13</b>
经营活动产生的现金流量净额		<b>63,325,398.14</b>	<b>173,461,501.15</b>
<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		2,148,797.89	1,800,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		150,000.00	39,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			3,851,500.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		<b>2,298,797.89</b>	<b>5,690,500.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,794,405.76	5,019,242.99
投资支付的现金		29,888,177.00	128,829,657.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		2,438,204.00	4,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		<b>44,120,786.76</b>	<b>137,848,899.99</b>
投资活动产生的现金流量净额		<b>-41,821,988.87</b>	<b>-132,158,399.99</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		332,648,932.28	87,431,600.00
取得借款收到的现金		67,000,000.00	80,000,000.00



收到其他与筹资活动有关的现金		51,298,111.98	20,019,037.71
筹资活动现金流入小计		<b>450,947,044.26</b>	<b>187,450,637.71</b>
偿还债务支付的现金		80,000,000.00	123,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,950,268.33	5,729,235.07
支付其他与筹资活动有关的现金			4,311,274.45
筹资活动现金流出小计		<b>83,950,268.33</b>	<b>133,940,509.52</b>
筹资活动产生的现金流量净额		<b>366,996,775.93</b>	<b>53,510,128.19</b>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		<b>388,500,185.20</b>	<b>94,813,229.35</b>
加：期初现金及现金等价物余额		208,605,454.86	113,792,225.51
六、期末现金及现金等价物余额		<b>597,105,640.06</b>	<b>208,605,454.86</b>

法定代表人：杨明

主管会计工作负责人：张云霞

会计机构负责人：张云霞

## 合并所有者权益变动表

2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年度												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润			小计
	优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	98,767,256.00				366,529,476.13			357,204.91	19,385,908.67	151,829,401.64	636,869,247.35	17,929,874.47	654,799,121.82
加：会计政策变更									252,045.73	2,268,411.59	2,520,457.32		2,520,457.32
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	98,767,256.00				366,529,476.13			357,204.91	19,637,954.40	154,097,813.23	639,389,704.67	17,929,874.47	657,319,579.14
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	32,922,419.00				299,726,513.28			123,264.29	9,764,344.34	80,657,305.21	423,193,846.12	-3,869,983.60	419,323,862.52
（一）综合收益总额										90,421,649.55	90,421,649.55	-3,631,228.28	86,790,421.27

（二）所有者投入和减少资本	32,922,419.00				299,726,513.28						332,648,932.28		332,648,932.28
1. 所有者投入的普通股	32,922,419.00				299,726,513.28						332,648,932.28		332,648,932.28
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								9,764,344.34	-9,764,344.34			-238,755.32	-238,755.32
1. 提取盈余公积								9,764,344.34	-9,764,344.34				
2. 提取一般风险准备												-238,755.32	-238,755.32
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）													-

2020 年年度报告

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							123,264.29			123,264.29			123,264.29
1. 本期提取							9,897,139.51			9,897,139.51			9,897,139.51
2. 本期使用							9,773,875.22			9,773,875.22			9,773,875.22
(六) 其他													
四、本期期末余额	131,689,675.00				666,255,989.41		480,469.20	29,402,298.74	234,755,118.44	1,062,583,550.79	14,059,890.87		1,076,643,441.66

项目	2019 年度												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润			小计
优先股		永续债	其他										
一、上年年末余额	93,000,000.00				284,865,132.13			303,773.44	9,999,249.82	74,655,094.75	462,823,250.14	20,987,278.20	483,810,528.34

2020 年年度报告

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	93,000,000.00			284,865,132.13		303,773.44	9,999,249.82	74,655,094.75	462,823,250.14	20,987,278.20	483,810,528.34		
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	5,767,256.00			81,664,344.00		53,431.47	9,386,658.85	77,174,306.89	174,045,997.21	-3,057,403.73	170,988,593.48		
（一）综合收益总额								86,560,965.74	86,560,965.74	-2,157,243.05	84,403,722.69		
（二）所有者投入和减少资本	5,767,256.00			81,664,344.00					87,431,600.00	-700,160.68	86,731,439.32		
1. 所有者投入的普通股	5,767,256.00			81,664,344.00					87,431,600.00	3,944,255.00	91,375,855.00		
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										-4,644,415.68	-4,644,415.68		

(三) 利润分配								9,386,658.85	-9,386,658.85		-200,000.00	-200,000.00
1. 提取盈余公积								9,386,658.85	-9,386,658.85			-
2. 提取一般风险准备											-200,000.00	-200,000.00
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												

2020 年年度报告

(五) 专项储备							53,431.47			53,431.47		53,431.47
1. 本期提取							10,213,168.78			10,213,168.78		10,213,168.78
2. 本期使用							10,159,737.31			10,159,737.31		10,159,737.31
(六) 其他												
四、本期末余额	98,767,256.00				366,529,476.13		357,204.91	19,385,908.67	151,829,401.64	636,869,247.35	17,929,874.47	654,799,121.82

法定代表人：杨明

主管会计工作负责人：张云霞

会计机构负责人：张云霞

母公司所有者权益变动表

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	98,767,256.00				366,617,722.56			357,204.91	19,385,908.67	165,906,059.97	651,034,152.11
加：会计政策变更									252,045.73	2,268,411.59	2,520,457.32
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	98,767,256.00				366,617,722.56			357,204.91	19,637,954.40	168,174,471.56	653,554,609.43
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	32,922,419.00				299,726,513.28			123,264.29	9,764,344.34	87,879,099.01	430,415,639.92
(一) 综合收益总额										97,643,443.35	97,643,443.35

2020 年年度报告

(二) 所有者投入和减少资本	32,922,419.00				299,726,513.28						332,648,932.28
1. 所有者投入的普通股	32,922,419.00				299,726,513.28						332,648,932.28
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								9,764,344.34	-9,764,344.34		
1. 提取盈余公积								9,764,344.34	-9,764,344.34		
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							123,264.29				123,264.29
1. 本期提取							9,897,139.51				9,897,139.51
2. 本期使用							9,773,875.22				9,773,875.22
(六) 其他											
四、本期期末余额	131,689,675.00				666,344,235.84		480,469.20	29,402,298.74	256,053,570.57		1,083,970,249.35



项目	2019 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	93,000,000.00				284,953,378.56			303,773.44	9,999,249.82	81,426,130.29	469,682,532.11
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	93,000,000.00				284,953,378.56			303,773.44	9,999,249.82	81,426,130.29	469,682,532.11
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	5,767,256.00				81,664,344.00			53,431.47	9,386,658.85	84,479,929.68	181,351,620.00
（一）综合收益总额										93,866,588.53	93,866,588.53
（二）所有者投入和减少资本	5,767,256.00				81,664,344.00						87,431,600.00
1. 所有者投入的普通股	5,767,256.00				81,664,344.00						87,431,600.00
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									9,386,658.85	-9,386,658.85	
1. 提取盈余公积									9,386,658.85	-9,386,658.85	
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							53,431.47				53,431.47
1. 本期提取							10,213,168.78				10,213,168.78
2. 本期使用							10,159,737.31				10,159,737.31
(六) 其他											
四、本期期末余额	98,767,256.00				366,617,722.56		357,204.91	19,385,908.67	165,906,059.97		651,034,152.11

法定代表人：杨明

主管会计工作负责人：张云霞

会计机构负责人：张云霞

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

安徽省通源环境节能股份有限公司系由安徽省通源环境节能有限公司整体改制设立的股份有限公司，于 2015 年 8 月 6 日在合肥市工商行政管理局办理了变更登记手续。公司设立时股本金额为 7,200 万股。

2020 年 12 月，经中国证券监督管理委员会《关于同意安徽省通源环境节能股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2020]3183 号）核准同意，公司首次向社会公开发行人民币普通股股票 3,292.2419 万股，每股面值 1.00 元，发行后股本为 13,168.9675 万股，并在上海证券交易所科创板上市交易，股票简称“通源环境”，股票代码：688679。

#### 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	凯里市通源环保科技有限公司	凯里通源	100.00	—
2	贺州市通源环保科技有限公司	贺州通源	100.00	—
3	安徽省通源环保科技有限公司	通源科技	100.00	—
3-1	上海央兴橡塑五金有限公司	央兴橡塑	—	100.00
4	淮北市通源环保科技有限公司	淮北通源	100.00	—
5	巢湖市万山医疗废物处置有限责任公司	万山医废	90.00	—
6	阜阳泽润环保科技有限公司	阜阳泽润	100.00	—
7	广州市绿冠环保设备有限公司	广州绿冠	95.00	—
8	西藏通源环保科技有限责任公司	西藏通源	100.00	—
9	安徽省爱维斯环保科技有限公司	爱维斯	100.00	—
10	铜陵通源达环保科技有限公司	通源达	68.48	—
11	北京金河通源环境科技有限公司	北京通源	51.00	—
12	六安市叶集区通源环保科技有限责任公司	叶集通源	90.00	—
13	安徽华源智慧环境科技有限公司	华源智慧	85.00	—
14	巢湖通源环境生态科技有限公司	巢湖通源	100.00	—
15	五河通源环保科技有限公司	五河通源	100.00	—
16	吉安市通源境美环保有限公司	吉安通源	51.00	—

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

本报告期内新增及减少子公司的具体情况详见本附注八“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、股东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

本公司以一年作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

(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五、6（5）。

#### （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五、6（5）。

#### （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）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，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。

#### （3）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。

#### (4) 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，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，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，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，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，其余部分仍冲减少数股东权益。

#### (5) 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，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，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

现金等价物是指企业持有的期限短（一般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

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，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从其他综合收益中转出，计入留存收益。

### ②财务担保合同负债

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：

A. 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。

B. 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、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、应收账款及应收款项融资，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：

##### a. 应收票据确定组合的依据如下：

组合 1 商业承兑汇票

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。

组合 1 整个存续期预期信用损失率对照表：

账龄	商业承兑汇票预期损失率（%）
1 年以内	5.00
1 至 2 年	10.00
2 至 3 年	30.00
3 至 4 年	50.00
4 至 5 年	80.00

5 年以上	100.00
-------	--------

组合 2 银行承兑汇票不计提坏账。

b. 应收账款确定组合的依据如下：

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为账龄组合：

项 目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征

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。

组合中，整个存续期预期信用损失率对照表：

账龄	应收账款预期损失率（%）
1 年以内	5.00
1 至 2 年	10.00
2 至 3 年	30.00
3 至 4 年	50.00
4 至 5 年	80.00
5 年以上	100.00

c. 其他应收款确定组合的依据如下：

除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以其他应收款的账龄作为信用风险特征

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。

组合中，整个存续期预期信用损失率对照表：

账龄	其他应收款预期损失率（%）
1 年以内	5.00
1 至 2 年	10.00
2 至 3 年	30.00
3 至 4 年	50.00
4 至 5 年	80.00
5 年以上	100.00

d. 应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 1 应收票据

应收款项融资组合 2 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，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。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

应收款项融资组合	计提方法
组合 1：应收票据	参照上述（a）应收票据的计提方法执行
组合 2：应收账款	参照上述（b）应收账款的计提方法执行

e. 长期应收款确定组合的依据如下：

长期应收款组合，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。

长期应收款按照合同约定的收款日前，按余额的 1% 计算预期信用损失；在合同约定收款日转入应收账款，以合同约定的收款日作为账龄的起始日，按应收账款计算预期信用损失。

f. 合同资产确定组合的依据如下：

合同组合，包括已完工未结算资产组合。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，实际按余额的 5% 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的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，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，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，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，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

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

### ① 估值技术



本公司采用在当期情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

## ②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

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

a. 应收票据确定组合的依据如下：

组合 1 商业承兑汇票

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。

组合 1 整个存续期预期信用损失率对照表：

账龄	商业承兑汇票预期损失率（%）
1 年以内	5.00
1 至 2 年	10.00
2 至 3 年	30.00
3 至 4 年	50.00
4 至 5 年	80.00
5 年以上	100.00

组合 2 银行承兑汇票不计提坏账。

## 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

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账款单独进行减值测试，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账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账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款确定组合的依据如下：

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为账龄组合：

项 目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征

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。

组合中，整个存续期预期信用损失率对照表：

账龄	应收账款预期损失率（%）
1 年以内	5.00
1 至 2 年	10.00
2 至 3 年	30.00
3 至 4 年	50.00
4 至 5 年	80.00
5 年以上	100.00

## 13. 应收款项融资

√适用 □不适用

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款项融资单独进行减值测试，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款项融资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款项融资划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 1 应收票据

应收款项融资组合 2 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，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。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

应收款项融资组合	计提方法
组合 1：应收票据	参照应收票据的计提方法执行
组合 2：应收账款	参照应收账款的计提方法执行

## 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

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其他应收款单独进行减值测试，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其他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其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以其他应收款的账龄作为信用风险特征

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。

组合中，整个存续期预期信用损失率对照表：

账龄	其他应收款预期损失率（%）
1 年以内	5.00
1 至 2 年	10.00
2 至 3 年	30.00
3 至 4 年	50.00
4 至 5 年	80.00
5 年以上	100.00

## 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、低值易耗品、库存商品、合同履约成本等。

### （2）发出存货的计价方法

本公司原材料、在产品、库存商品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”。

### （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。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

#### (5) 周转材料的摊销方法

周转材料在领用时一次计入成本费用。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

自 2020 年 1 月 1 日起适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

合同组合，包括已完工未结算资产组合。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，实际按余额的 5% 计算预期信用损失。

## 17. 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。

## 18. 债权投资

### (1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

## 19. 其他债权投资

### (1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期应收款

### (1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

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。

长期应收款按照合同约定的收款日前，按余额的 1%计算预期信用损失；在合同约定收款日转入应收账款，以合同约定的收款日作为账龄的起始日，按应收账款计算预期信用损失。

## 21. 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，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权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 17。

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五、30。

## 22. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

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

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

固定资产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	15-20 年	5.00%	6.33%-4.75%
机器设备	年限平均法	5-10 年	5.00%	19.00%-9.50%
运输设备	年限平均法	5-8 年	5.00%	19.00%-11.88%
电子设备	年限平均法	5 年	5.00%	19.00%
其他设备	年限平均法	3-5 年	5.00%	31.67%-19.00%



**(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**

适用 不适用

**24. 在建工程**

适用 不适用

(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。

**25. 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。

**26. 生物资产**

□适用 √不适用

**27. 油气资产**

□适用 √不适用

**28. 使用权资产**

□适用 √不适用

**29. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

## 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

## ①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	法定使用权
软件	5 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
非专利技术	5 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
特许经营权	—	合同约定年限

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。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在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，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

## 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

**1、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。

**2、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。

**30. 长期资产减值**

√适用 □不适用

对子公司、联营企业和合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、采用成本模式计量的无形资产、商誉等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、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。

### 31. 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。本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### 32. 合同负债

#### (1). 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

自 2020 年 1 月 1 日起适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

### 33. 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。

#### 34. 租赁负债

适用  不适用

#### 35. 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。

特许经营权合同约定了特许经营公共服务设施经营中需要达到指定可提供服务水平的条件以及经营期满移交资产时的相关要求，公司为使有关基础设施保持一定的服务能力或在移交给合同授予

方之前保持一定的使用状态，公司在报告期对须履行责任的相关开支进行了最佳金额估计，包括估计特许经营服务期限内设备更新支出的预计未来现金开支，选择适当折现率计算其现金流量的现值等，并确认为预计负债。同时，考虑预计负债的资金成本，按照折现率计算利息支出，利息支出一并计入预计负债。每个资产负债表日，对已确认的预计负债进行复核，按照当前最佳估计数对原账面金额进行调整。对于其他零星维修或定期的大修支出则在发生当期计入损益。

综合考虑公司的融资成本，以资产投入运营当期中国人民银行 5 年及以上贷款基准利率作为各项目的基准利率，上浮 10%作为折现率。

### 36. 股份支付

适用 不适用

#### (1) 股份支付的种类

本公司股份支付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

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

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。

③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。

④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。

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

##### (1) 一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- ①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；
- ③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；



- ③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- ⑤客户已接受该商品。

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

√适用 □不适用

本公司收入的具体确认原则：

### ①环境工程收入

本公司与客户之间的建造合同包含环境工程建设的履约义务，由于客户能够控制本公司履约过程中在建的商品，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法确定提供服务的履约进度。履约进度按已经完成的为履行合同实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。于资产负债表日，本公司对已完工或已完成劳务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

### ②产品销售收入

本公司与客户之间的销售商品合同包含转让商品的履约义务，属于在某一时点履行履约义务。对不需要提供安装服务的系统设备，于发货后并经客户验货取得验货回单时确认收入。对需要提供安装服务的系统设备，于安装完成后并经客户验收取得验收回单时确认收入。

### ③提供服务合同

本公司与客户之间的提供服务合同包含污水/污泥处置运营的履约义务，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，公司以被服务方确认的处理量和协议单价按期计算确认运营服务收入。

### ④BOT 合同

#### A. 建造服务收入

建设、运营及移交合同项于建设阶段提供实际建造服务的，按照附注五、38（2）-①所述的会计政策确认基础设施建设服务的收入和成本。基础设施建设服务收入按照收取或有权收取的对价计量，并在确认收入的同时，确认合同资产或无形资产，并对合同安排中的重大融资成分进行会计处理。

合同规定基础设施建成后的一定期间内，本公司可以无条件地自合同授予方收取确定金额的货币资金或其他金融资产的，于项目建造完成时，将合同资产转入金融资产核算。依据服务协议，对于确认为金融资产的特许经营权合同，公司当期应收的处理费中包括了投资本金的回收、投入资金的利息回报以及运营收入。公司根据实际利率法计算投资本金的回收和投入的利息回报，并将应收处理费扣除投资本金和投入资金的利息回报后的金额确认为运营收入。按金融资产核算的特许经营权项目实际利率的选择：以各 BOT 项目开始运营年度到期日 20 年的国债票面利率的平均值作为各项目的基准利率，再浮动一定的比例作为实际利率。

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利向获取服务的对象收取费用，但收费金额不确定的，该权利不构成一项无条件收取现金的权利，本公司在确认收入的同时确认无形资产。并在该项目竣工验收之日起至运营期及其延展期届满或特许经营权终止之日的期间采用年限平均法摊销。

#### B. 运营期间收入

于运营阶段，当提供劳务时，确认相应的收入；发生的日常维护或修理费用，确认为当期费用。

公司根据与被服务方签署的协议约定，以被服务方确认的处理量和协议单价确认结算款。该款项先确保初始成本的收回和利息收入，再确认运营收入，故扣除投资本金后的经营期间收入包括了投入资金的利息收入确认和运营收入确认两部分。

- a. 初始成本收回：根据初始成本金额采用等额本息的方法确认运营期各会计期间应收回的初始成本。
- b. 利息收入：根据各会计期期初长期应收款的余额按照实际利率法计算各会计期应确认的利息收入。
- c. 运营收入：各会计期根据合同约定的处理单价和实际结算处理量确认处理费减去初始成本收回和利息收入确认为运营收入。

### 39. 合同成本

适用  不适用

自 2020 年 1 月 1 日起适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- ①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本。
- ②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- ③该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

- ①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- ②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

### 40. 政府补助

适用  不适用

#### （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

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

财政将贴息资金直接拨付给本公司，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。

## 41. 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。

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

①本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入。

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

### 44. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
企业会计准则第 14 号-收入	经本公司管理层批准	具体见其他说明

#### 其他说明

新收入准则要求首次执行该准则的累积影响数调整首次执行当年年初(即 2020 年 1 月 1 日)留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。在执行新收入准则时，本公司仅对首次执行日尚未完成的合同的累计影响数进行调整。

2019 年 12 月 10 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 13 号》。本公司于 2020 年 1 月 1 日执行该解释，对以前年度不进行追溯。

因执行新收入准则，本公司合并财务报表相应调整 2020 年 1 月 1 日应收账款-9,474.75 万元、存货-8,298.33 万元、合同资产 18,069.61 万元、递延所得税资产-44.48 万元，资产调整合计 252.05 万元；预收款项-5,145.66 万元、合同负债 5,145.66 万元；盈余公积 25.21 万元、未分配利润 226.84 万元，所有者权益调整合计 252.05 万元。

母公司财务报表相应调整 2020 年 1 月 1 日应收账款-9,474.75 万元、存货-8,298.33 万元、合同资产 18,069.61 万元、递延所得税资产-44.48 万元，资产调整合计 252.05 万元；预收款项-8,025.26 万元、合同负债 8,025.26 万元；盈余公积 25.21 万元、未分配利润 226.84 万元，所有者权益调整合计 252.05 万元。

#### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

#### (3). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	348,194,115.47	348,194,115.47	-
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	16,673,424.00	16,673,424.00	-
应收账款	376,160,289.85	281,412,760.10	-94,747,529.75
应收款项融资	5,000,000.00	5,000,000.00	-
预付款项	1,774,841.38	1,774,841.38	-
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
其他应收款	25,753,822.96	25,753,822.96	-
其中: 应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
存货	115,010,497.08	32,027,193.96	-82,983,303.12
合同资产	不适用	180,696,076.77	180,696,076.77
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	1,369,869.22	1,369,869.22	-
其他流动资产	21,662,578.85	21,662,578.85	-
流动资产合计	911,599,438.81	914,564,682.71	2,965,243.90
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款	-	-	-
债权投资	-	-	-
其他债权投资	-	-	-
长期应收款	86,695,504.47	86,695,504.47	-
长期股权投资	25,413,655.77	25,413,655.77	-
其他权益工具投资	26,429,619.00	26,429,619.00	-
其他非流动金融资产	-	-	-
投资性房地产	2,339,776.70	2,339,776.70	-

固定资产	69,788,551.74	69,788,551.74	-
在建工程	100,240,752.93	100,240,752.93	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
使用权资产	-	-	-
无形资产	72,291,122.81	72,291,122.81	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	1,390,031.19	1,390,031.19	-
递延所得税资产	7,150,974.74	6,706,188.16	-444,786.58
其他非流动资产	12,257,507.61	12,257,507.61	-
非流动资产合计	403,997,496.96	403,552,710.38	-444,786.58
资产总计	1,315,596,935.77	1,318,117,393.09	2,520,457.32
<b>流动负债：</b>			
短期借款	85,142,261.45	85,142,261.45	-
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	19,559,218.99	19,559,218.99	-
应付账款	282,990,810.53	282,990,810.53	-
预收款项	51,456,649.67	-	-51,456,649.67
合同负债	不适用	51,456,649.67	51,456,649.67
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	26,085,526.86	26,085,526.86	-
应交税费	30,110,386.26	30,110,386.26	-
其他应付款	15,291,375.78	15,291,375.78	-
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	8,100,000.00	8,100,000.00	-
其他流动负债	20,136,941.28	20,136,941.28	-
流动负债合计	538,873,170.82	538,873,170.82	-
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金	-	-	-
长期借款	108,540,143.48	108,540,143.48	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
租赁负债	-	-	-
长期应付款	8,211,000.00	8,211,000.00	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	5,062,136.26	5,062,136.26	-
递延收益	100,000.00	100,000.00	-
递延所得税负债	11,363.39	11,363.39	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	121,924,643.13	121,924,643.13	-
负债合计	660,797,813.95	660,797,813.95	-
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	98,767,256.00	98,767,256.00	-
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	366,529,476.13	366,529,476.13	-
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	357,204.91	357,204.91	-
盈余公积	19,385,908.67	19,637,954.40	252,045.73
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	151,829,401.64	154,097,813.23	2,268,411.59
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	636,869,247.35	639,389,704.67	2,520,457.32
少数股东权益	17,929,874.47	17,929,874.47	-

所有者权益（或股东权益）合计	654,799,121.82	657,319,579.14	2,520,457.32
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,315,596,935.77	1,318,117,393.09	2,520,457.32

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

具体详见本节“五、44.（1）重要会计政策变更”中的其他说明

#### 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	261,554,646.33	261,554,646.33	-
交易性金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	21,673,424.00	21,673,424.00	-
应收账款	350,749,862.48	256,002,332.73	-94,747,529.75
应收款项融资	-	-	-
预付款项	2,645,160.13	2,645,160.13	-
其他应收款	76,271,055.42	76,271,055.42	-
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
存货	107,067,918.84	24,084,615.72	-82,983,303.12
合同资产	不适用	180,696,076.77	180,696,076.77
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	5,397,472.39	5,397,472.39	-
流动资产合计	825,359,539.59	828,324,783.49	2,965,243.90
<b>非流动资产：</b>			
债权投资	-	-	-
其他债权投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	267,021,900.77	267,021,900.77	-
其他权益工具投资	26,429,619.00	26,429,619.00	-
其他非流动金融资产	-	-	-

投资性房地产	-	-	-
固定资产	10,107,072.11	10,107,072.11	-
在建工程	903,072.18	903,072.18	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
使用权资产	-	-	-
无形资产	62,395,102.80	62,395,102.80	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	35,608.66	35,608.66	-
递延所得税资产	7,718,834.40	7,274,047.82	-444,786.58
其他非流动资产	11,895,227.61	11,895,227.61	-
非流动资产合计	386,506,437.53	386,061,650.95	-444,786.58
资产总计	1,211,865,977.12	1,214,386,434.44	2,520,457.32
<b>流动负债：</b>			
短期借款	80,142,261.45	80,142,261.45	-
交易性金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	19,559,218.99	19,559,218.99	-
应付账款	267,407,505.15	267,407,505.15	-
预收款项	80,252,587.27	—	-80,252,587.27
合同负债	不适用	80,252,587.27	80,252,587.27
应付职工薪酬	23,607,342.90	23,607,342.90	-
应交税费	32,673,226.44	32,673,226.44	-
其他应付款	38,445,598.57	38,445,598.57	-
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	18,744,084.24	18,744,084.24	-
流动负债合计	560,831,825.01	560,831,825.01	-
<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	560,831,825.01	560,831,825.01	-
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	98,767,256.00	98,767,256.00	-
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	366,617,722.56	366,617,722.56	-
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	357,204.91	357,204.91	-
盈余公积	19,385,908.67	19,637,954.40	252,045.73
未分配利润	165,906,059.97	168,174,471.56	2,268,411.59
所有者权益（或股东权益）合计	651,034,152.11	653,554,609.43	2,520,457.32
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,211,865,977.12	1,214,386,434.44	2,520,457.32

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

具体详见本节“五、44.（1）重要会计政策变更”中的其他说明

**(4). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明**

□适用 √不适用

**45. 其他**

□适用 √不适用

**六、税项****1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入、提供劳务	13%，9%，6%，3%
城市维护建设税	应缴流转税	7%，5%，1%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

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（%）
本公司	15%
淮北通源、凯里通源、贺州通源、六安分公司、宿州分公司	25%
央兴橡塑	25%
万山医废、广州绿冠、北京通源、五河通源、本公司之天长分公司、来安分公司、长丰分公司、九江分公司	20%
西藏通源	25%
通源科技、通源达、爱维斯、叶集通源、华源智慧、吉安通源、本公司之白银分公司、安福分公司	25%

**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〈资源综合利用产品劳务增值税优惠目录〉的通知》（财税[2015]78号）的相关规定，对满足资源综合利用产品和劳务增值税实行即征即退政策。

**(2) 所得税**

公司 2018 年 10 月 26 日经过高新技术企业重新认定，取得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局核发的高新技术企业证书，证书号 GR201834001734，有效期三年。依据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条、《中华人民共和国企业所得税实施条例》第九十三条规定，2020 年度公司企业所得税税率为 15%。

根据《中华人民共和国企业所得税法》中华人民共和国主席令第 63 号第二十七条第三款，从事符合条件的环境保护、节能节水项目的所得定期减免征收企业所得税，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起享受三免三减半的所得税税收优惠政策，及财税（2009）166 号文件及财税（2012）10 号文件中所公布的关于“环境保护、节能节水项目企业所得税优惠目录”，淮北市生活垃圾卫生填埋场运营管理总承包服务项目，自 2019 年度起享受三免三减半的所得税税收优惠政策。

根据财税（2009）166号文，淮北通源、凯里通源、贺州通源、宿州分公司、六安分公司企业所得税适用三免三减半，淮北通源、凯里通源、贺州通源、宿州分公司、六安分公司2020年度减半征收企业所得税。

央兴橡塑2020年度采用查账征收企业所得税。

根据财税〔2019〕13号规定，企业所得税适用自2019年1月1日至2021年12月31日，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。万山医废、广州绿冠、北京通源、五河通源、天长分公司、来安分公司、长丰分公司和九江分公司2020年度享受上述优惠。

根据藏政发[2014]51号第六条第二款，西藏通源报告期内享受西部大开发优惠税率政策15%税率，同时享受40%减免。

### 3. 其他

适用 不适用

按国家和地方有关规定计算缴纳。

## 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	48,348.00	32,256.00
银行存款	663,761,096.51	331,665,464.21
其他货币资金	22,166,076.65	16,496,395.26
合计	685,975,521.16	348,194,115.47
其中：存放在境外的款项总额	-	-

其他说明

- (1) 银行存款 2020 年末余额中，工程共管账户资金 40,780,413.82 元。
- (2) 其他货币资金期末余额中：银行承兑汇票保证金 15,520,035.50 元，保函保证金 6,640,662.76 元，支付宝账户余额 3,049.28 元和微信账户余额 2,329.11 元。
- (3) 期末货币资金较期初增长 97.01%，主要由于本期上市募集资金尚未使用所致。

## 2、交易性金融资产

适用 不适用

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、应收票据

### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	25,980,000.00	16,673,424.00
商业承兑票据	—	—
合计	25,980,000.00	16,673,424.00

### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		14,550,000.00
商业承兑票据		—
合计		14,550,000.00

### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

## (5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

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										
其中：										
按组合计提坏账准备										
其中：										
组合 1：银行承兑汇票	25,980,000.00	100.00	—	—	25,980,000.00	16,673,424.00	100.00	—	—	16,673,424.00
组合 2：商业承兑汇票	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
合计	25,980,000.00	100.00	—	—	25,980,000.00	16,673,424.00	100.00	—	—	16,673,424.00



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

组合计提项目: 组合 1: 银行承兑汇票

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
组合 1: 银行承兑汇票	25,980,000.00	—	—
组合 2: 商业承兑汇票	—	—	—
合计	25,980,000.00		

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五、11。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额

1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	291,520,273.63
1 至 2 年	69,445,578.08
2 至 3 年	19,129,268.11
3 年以上	
3 至 4 年	8,633,106.99
4 至 5 年	4,519,862.16
5 年以上	4,392,311.66
合计	397,640,400.63

## (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										
其中：										
按组合计提坏账准备	397,640,400.63	100.00	39,584,106.80	9.95	358,056,293.83	417,899,989.68	100.00	41,739,699.83	9.99	376,160,289.85
其中：										
账龄组合	397,640,400.63	100.00	39,584,106.80	9.95	358,056,293.83	417,899,989.68	100.00	41,739,699.83	9.99	376,160,289.85
合计	397,640,400.63	100.00	39,584,106.80	9.95	358,056,293.83	417,899,989.68	/	41,739,699.83	/	376,160,289.85

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

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	291,520,273.63	14,576,013.68	5.00
1-2 年	69,445,578.08	6,944,557.80	10.00
2-3 年	19,129,268.11	5,738,780.43	30.00
3-4 年	8,633,106.99	4,316,553.50	50.00
4-5 年	4,519,862.16	3,615,889.73	80.00
5 年以上	4,392,311.66	4,392,311.66	100.00
合计	397,640,400.63	39,584,106.80	9.95

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	41,739,699.83	10,319,970.70			-12,475,563.73	39,584,106.80
合计	41,739,699.83	10,319,970.70			-12,475,563.73	39,584,106.80

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

## (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备余额
第一名	39,501,474.33	9.93	1,975,073.72
第二名	22,512,154.62	5.66	1,125,607.73
第三名	21,728,858.82	5.46	1,086,442.94
第四名	20,065,725.76	5.05	1,003,286.29
第五名	16,911,582.09	4.26	845,579.10
合计	120,719,795.62	30.36	6,035,989.78

## (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	—	5,000,000.00
合计	—	5,000,000.00

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 7、预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	2,558,517.25	89.04	1,673,845.87	94.31
1至2年	221,874.80	7.72	34,995.51	1.97
2至3年	27,049.15	0.94	66,000.00	3.72
3年以上	66,000.00	2.30		
合计	2,873,441.20	100.00	1,774,841.38	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：

预付款项2020年末余额中无账龄超过1年的且金额重大的预付款项。

### (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：元 币种：人民币

单位名称	2020年12月31日余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	427,708.74	14.88
第二名	225,363.80	7.84
第三名	205,400.00	7.15
第四名	173,961.19	6.05
第五名	131,400.00	4.57
合计	1,163,833.73	40.50

其他说明

适用 不适用

预付款项2020年末较2019年末增长61.90%，主要系本期预付的材料采购款较多所致。

**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	31,013,847.37	25,753,822.96
合计	31,013,847.37	25,753,822.96

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	17,856,527.62
1 至 2 年	11,592,319.04
2 至 3 年	4,592,923.53
3 年以上	—
3 至 4 年	804,025.00
4 至 5 年	—
5 年以上	350,000.00
合计	35,195,795.19

**(8). 按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金押金	32,328,624.23	25,978,666.08
备用金	2,016,699.33	1,798,118.40
其他	850,471.63	364,494.28
合计	35,195,795.19	28,141,278.76

**(9). 坏账准备计提情况**

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币



坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	2,387,455.80			2,387,455.80
2020年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	1,794,492.02			1,794,492.02
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年12月31日余额	4,181,947.82			4,181,947.82

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (10). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	2,387,455.80	1,794,492.02				4,181,947.82
合计	2,387,455.80	1,794,492.02				4,181,947.82

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
第一名	保证金	2,800,000.00	1年以内	7.96	140,000.00
第二名	保证金	2,050,000.00	1-2年	5.82	205,000.00
第三名	保证金	2,000,000.00	1-2年	5.68	200,000.00
第四名	保证金	1,548,961.58	1年以内	4.40	77,448.08
第五名	保证金	1,400,000.00	1年以内	3.98	70,000.00
合计		9,798,961.58		27.84	692,448.08

## (13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	存货跌价准备 /合同 履约成 本减值 准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 /合同 履约成 本减值 准备	账面价值
原材料	15,934,594.20	—	15,934,594.20	21,933,559.36	—	21,933,559.36
在产品	4,486,452.99	—	4,486,452.99	4,578,789.58	—	4,578,789.58
库存商品	3,177,115.79	—	3,177,115.79	5,514,845.02	—	5,514,845.02
合同履约 成本	15,996,760.87	—	15,996,760.87	—	—	—
合计	39,594,923.85	—	39,594,923.85	32,027,193.96	—	32,027,193.96

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

□适用 √不适用

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

存货期末较期初下降 65.57%，主要系执行新收入准则，将建造合同形成的已完工未结算资产重分类至合同资产所致。

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
已完工未结 算资产	129,044,470.26	6,452,223.52	122,592,246.74	82,983,303.12	4,149,165.16	78,834,137.96

未到期的质保金	56,866,262.69	2,843,313.13	54,022,949.56	107,223,093.48	5,361,154.67	101,861,938.81
合计	185,910,732.95	9,295,536.65	176,615,196.30	190,206,396.60	9,510,319.83	180,696,076.77

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
合同资产	-214,783.18			
合计	-214,783.18			/

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 11、持有待售资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款净值	3,271,000.59	1,369,869.22
合计	3,271,000.59	1,369,869.22

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

期末一年内到期的非流动资产较期初增长 138.78%，主要系一年内到期的长期应收款增加较多所致。

### 13、其他流动资产

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣/认证进项税	26,862,627.04	21,662,578.85
预缴所得税	6,012.28	—
合计	26,868,639.32	21,662,578.85

其他说明：

无

### 14、债权投资

#### (1). 债权投资情况

适用  不适用

#### (2). 期末重要的债权投资

适用  不适用

#### (3). 减值准备计提情况

适用  不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

### 15、其他债权投资

#### (1). 其他债权投资情况

适用  不适用

## (2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

## (3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 16、长期应收款

## (1). 长期应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
特许经营权—运营项目	84,528,757.81	845,287.58	83,683,470.23	62,690,283.00	626,902.84	62,063,380.16	5.99%-7.08%
特许经营权—在建项目	17,569,341.68	175,693.42	17,393,648.26	26,264,639.93	262,646.40	26,001,993.53	
减：一年内到期的长期应收款	3,304,041.01	33,040.42	3,271,000.59	1,383,706.28	13,837.06	1,369,869.22	
合计	98,794,058.48	987,940.58	97,806,117.90	87,571,216.65	875,712.18	86,695,504.47	/

## (2). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	875,712.18			875,712.18
2020年1月1日余额在本期				

—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	112,228.40			112,228.40
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年12月31日 余额	987,940.58			987,940.58

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
东华通源	15,768,625.22	19,500,000.00		-301,007.62						34,967,617.60	
广西金投	3,598,316.27	6,500,000.00		1,601,944.81						11,700,261.08	
泰达通源	6,046,714.28			708,225.91						6,754,940.19	
小计	25,413,655.77	26,000,000.00		2,009,163.10						53,422,818.87	
合计	25,413,655.77	26,000,000.00		2,009,163.10						53,422,818.87	

其他说明

长期股权投资期末较期初增长 110.21%，主要系本期追加对东华通源和广西金投的投资较多所致。



## 18、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
惠水星城	10,000,000.00	10,000,000.00
易沃特	3,000,000.00	3,000,000.00
新安江生态	10,569,070.00	8,455,256.00
和通环境	9,948,726.00	4,974,363.00
合计	33,517,796.00	26,429,619.00

## (2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
惠水星城	—	—	—	—	—	—
易沃特	—	—	—	—	—	—
新安江生态	—	—	—	—	—	—
和通环境	—	—	—	—	—	—
合计	—	—	—	—	—	—

其他说明：

□适用 √不适用

## 19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

## (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	2,833,231.05			2,833,231.05
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	2,833,231.05			2,833,231.05
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	493,454.35			493,454.35
2. 本期增加金额	134,578.44			134,578.44
(1) 计提或摊销	134,578.44			134,578.44
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	628,032.79			628,032.79
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	2,205,198.26			2,205,198.26

2. 期初账面价值	2,339,776.70			2,339,776.70
-----------	--------------	--	--	--------------

**(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**21、 固定资产****项目列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	210,091,757.89	69,788,551.74
固定资产清理	—	—
合计	210,091,757.89	69,788,551.74

其他说明：

适用 不适用

**固定资产****(1). 固定资产情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	46,585,048.78	41,260,798.89	9,290,542.35	2,396,183.27	673,315.03	100,205,888.32
2. 本期增加金额	105,244,144.30	47,183,641.01	545,512.95	1,457,893.45	193,292.72	154,624,484.43
(1) 购置	—	6,731,023.20	545,512.95	1,457,893.45	77,341.13	8,811,770.73
(2) 在建工程转入	105,244,144.30	40,452,617.81	—	—	115,951.59	145,812,713.70
3. 本期减少金额	—	3,590,893.51	86,941.84	715,874.16	—	4,393,709.51
(1) 处置或报废	—	3,590,893.51	86,941.84	715,874.16	—	4,393,709.51
4. 期末余额	151,829,193.08	84,853,546.39	9,749,113.46	3,138,202.56	866,607.75	250,436,663.24
二、累计折旧						
1. 期初余额	7,919,250.58	14,791,102.77	5,601,325.44	1,502,744.52	602,913.27	30,417,336.58
2. 本期增加金额	3,709,060.96	6,478,197.91	594,934.91	963,718.40	33,408.39	11,779,320.57
(1) 计提	3,709,060.96	6,478,197.91	594,934.91	963,718.40	33,408.39	11,779,320.57
3. 本期减少金额	—	1,107,590.54	66,075.81	678,085.45	—	1,851,751.80
(1) 处置或报废	—	1,107,590.54	66,075.81	678,085.45	—	1,851,751.80
4. 期末余额	11,628,311.54	20,161,710.14	6,130,184.54	1,788,377.47	636,321.66	40,344,905.35
三、减值准备						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	140,200,881.54	64,691,836.25	3,618,928.92	1,349,825.09	230,286.09	210,091,757.89
2. 期初账面价值	38,665,798.20	26,469,696.12	3,689,216.91	893,438.75	70,401.76	69,788,551.74

## (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

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
爱维斯厂房	103,597,160.58	正在办理中

其他说明：

适用 不适用

固定资产期末较期初增长 201.04%，主要系废油、废乳化液处理处置项目在本期转入固定资产金额较大所致。

### 固定资产清理

适用 不适用

## 22、在建工程

### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	14,395,954.93	100,240,752.93
合计	14,395,954.93	100,240,752.93

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
研发基地项目建设	10,776,218.86	—	10,776,218.86	—	—	—
废油、废乳化液处理处置项目	—	—	—	98,913,349.75	—	98,913,349.75
零星工程	3,619,736.07	—	3,619,736.07	1,327,403.18	—	1,327,403.18
合计	14,395,954.93	—	14,395,954.93	100,240,752.93	—	100,240,752.93

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
废油综合利用工程	156,310,000	98,913,349.75	46,282,064.96	145,195,414.71	—	—	92.95	100%	7,685,186.40	4,190,884.28	6.175	自筹
研发基地项目建设	200,000,000	903,072.18	9,873,146.68	—	—	10,776,218.86	5.39	5.39%	—	—	—	自筹
合计	356,310,000.00	99,816,421.93	56,155,211.64	145,195,414.71	—	10,776,218.86	/	/	7,685,186.40	4,190,884.28	/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 工程物资

## (4). 工程物资情况

适用 不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、使用权资产

适用 不适用

## 26、无形资产

## (1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	76,161,141.44	524,245.80		794,322.50	77,479,709.74



2. 本期增加金额	—	—		186,814.16	186,814.16
(1) 购置	—	—		186,814.16	186,814.16
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	76,161,141.44	524,245.80		981,136.66	77,666,523.90
二、累计摊销					
1. 期初余额	4,574,795.49	387,562.48		226,228.96	5,188,586.93
2. 本期增加金额	1,870,302.84	68,183.00		209,875.17	2,148,361.01
(1) 计提	1,870,302.84	68,183.00		209,875.17	2,148,361.01
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	6,445,098.33	455,745.48		436,104.13	7,336,947.94
三、减值准备					
1. 期初余额					

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

## 27、开发支出

适用  不适用

## 28、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
广州绿冠	6,089,642.15					6,089,642.15
央兴橡塑	998,716.81					998,716.81
合计	7,088,358.96					7,088,358.96

## (2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
广州绿冠	6,089,642.15					6,089,642.15
央兴橡塑	998,716.81					998,716.81
合计	7,088,358.96					7,088,358.96

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

## (5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入资产改良支出	376,346.21	261,510.89	259,384.10	—	378,473.00
项目临时设施	562,656.89	252,000.00	576,656.89	—	238,000.00
租赁费	451,028.09	2,305,873.07	1,575,314.22	—	1,181,586.94
合计	1,390,031.19	2,819,383.96	2,411,355.21	—	1,798,059.94

其他说明：

长期待摊费用期末较期初增加 29.35%，主要系本期厂房租赁增加所致。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	51,896,776.67	7,548,086.23	44,030,843.78	6,412,834.44
内部交易未实现利润	2,709,346.32	406,401.95	2,709,346.32	406,401.95
预计负债	3,118,815.23	389,851.90	2,653,906.83	331,738.35
合计	57,724,938.22	8,344,340.08	49,394,096.93	7,150,974.74

## (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				
评估增值折旧/摊销	29,485.36	7,371.34	45,453.56	11,363.39
合计	29,485.36	7,371.34	45,453.56	11,363.39

## (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	2,185,795.60	985,861.09
可抵扣亏损	36,126,569.85	20,930,723.84
合计	38,312,365.45	21,916,584.93

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年		455,254.96	
2021 年	1,468,852.90	1,468,852.90	
2022 年	2,282,840.54	2,282,840.54	
2023 年	6,993,780.21	6,993,780.21	

2024 年	9,729,995.23	9,729,995.23	
2025 年	15,651,100.97		
合计	36,126,569.85	20,930,723.84	/

其他说明：

适用 不适用

### 31、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
拟增资款	—		—	11,700,000.00		11,700,000.00
预付工程设备款	670,617.68		670,617.68	557,507.61		557,507.61
合计	670,617.68		670,617.68	12,257,507.61		12,257,507.61

其他说明：

无。

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	67,000,000.00	50,000,000.00
保证借款	—	35,000,000.00
短期借款利息	102,090.69	142,261.45
合计	67,102,090.69	85,142,261.45

短期借款分类的说明：

无。

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 33、交易性金融负债

适用 不适用

### 34、衍生金融负债

适用 不适用

### 35、应付票据

#### (1). 应付票据列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	48,258,490.72	19,559,218.99
合计	48,258,490.72	19,559,218.99

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

### 36、应付账款

#### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
材料款	130,264,442.34	138,673,921.74
分包款	159,649,376.01	106,040,589.69
机械及运输费	45,413,982.25	27,957,520.11
工程设备款	6,231,431.52	6,404,112.85
其他	5,605,299.80	3,914,666.14
合计	347,164,531.92	282,990,810.53

## (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
安徽忠源劳务有限公司	3,550,043.52	未达到付款条件
合肥市华东防水材料厂	1,991,220.00	未达到付款条件
合计	5,541,263.52	/

其他说明

□适用 √不适用

## 37、预收款项

## (1). 预收账款项列示

□适用 √不适用

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 38、合同负债

## (1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收工程款	54,004,809.94	51,391,049.67
预收货款	343,539.00	65,600.00
合计	54,348,348.94	51,456,649.67

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**39、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	26,085,526.86	101,940,640.44	97,641,417.55	30,384,749.75
二、离职后福利-设定提存计划	—	398,584.96	398,584.96	—
合计	26,085,526.86	102,339,225.40	98,040,002.51	30,384,749.75

**(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	26,043,379.40	96,468,873.18	92,234,709.62	30,277,542.96
二、职工福利费	—	1,969,320.21	1,969,320.21	—
三、社会保险费	—	1,619,618.53	1,619,618.53	—
其中：医疗保险费	—	1,579,761.40	1,579,761.40	—
工伤保险费	—	20,121.92	20,121.92	—
生育保险费	—	19,735.21	19,735.21	—
四、住房公积金	—	1,118,523.00	1,113,733.00	4,790.00
五、工会经费和职工教育经费	42,147.46	764,305.52	704,036.19	102,416.79
合计	26,085,526.86	101,940,640.44	97,641,417.55	30,384,749.75

**(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	—	388,476.09	388,476.09	—
2、失业保险费	—	10,108.87	10,108.87	—
合计	—	398,584.96	398,584.96	—

其他说明：

□适用 √不适用

**40、 应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	19,011,558.84	18,651,163.73
企业所得税	13,349,996.71	10,315,604.23
个人所得税	243,647.03	144,581.93
城市维护建设税	92,481.68	270,692.76
教育费附加	78,724.28	195,878.59
土地使用税	240,550.85	240,550.85
其他	308,407.68	291,914.17
合计	33,325,367.07	30,110,386.26

其他说明：

无。

**41、 其他应付款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	34,591,253.11	15,291,375.78
合计	34,591,253.11	15,291,375.78

其他说明：

√适用 □不适用

其他应付款期末较期初增长 126.21%，主要系本年上市发行费用尚未支付完毕所致。

**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
首发发行费用	17,226,000.00	—
往来款	15,989,067.97	10,605,854.55
借转补补助资金	600,000.00	600,000.00
保证金、押金	295,581.51	1,201,000.00
其他	480,603.63	446,317.23
股权转让款	—	2,438,204.00
合计	34,591,253.11	15,291,375.78

**(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

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、1年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	17,200,000.00	8,100,000.00
合计	17,200,000.00	8,100,000.00

其他说明：

一年内到期的非流动负债期末较期初增长 112.35%，主要系将于一年内到期的长期借款增长较多所致。

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	22,224,095.46	20,136,941.28

合计	22,224,095.46	20,136,941.28
----	---------------	---------------

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	31,920,000.00	26,920,000.00
抵押借款	81,400,000.00	89,500,000.00
长期借款利息	209,120.70	220,143.48
减：一年内到期的长期借款	-17,200,000.00	-8,100,000.00
合计	96,329,120.70	108,540,143.48

长期借款分类的说明：

1、期末抵押及保证借款系子公司爱维斯以账面价值 6,226,027.48 元的土地使用权提供抵押，同时由本公司、杨明和杨宁为上述借款提供担保（其中重分类至一年内到期的非流动负债 16,200,000.00 元）。

2、期末质押借款中，21,920,000.00 元为子公司叶集通源以六安市叶集区污水处理 PPP 项目的未来收费权作为质押取得，同时淮北通源以淮北市污泥处置特许经营协议项下收费权作为质押以及本公司、杨明和杨宁为上述借款提供担保（其中重分类至一年内到期的非流动负债 1,000,000.00 元）；10,000,000.00 元为子公司吉安通源以未来 11 年对吉安市财政局和吉安市城乡规划建设局项下的所有应收账款作为质押，同时本公司、杨明和杨宁为上述借款提供担保。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

适用 不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**47、 租赁负债**

适用 不适用

**48、 长期应付款**

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	8,211,000.00	8,211,000.00
合计	8,211,000.00	8,211,000.00

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

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
政府国债基金	8,211,000.00	8,211,000.00

其他说明：

无。

**专项应付款****(2). 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

**49、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**(1). 长期应付职工薪酬表**

□适用 √不适用

**(2). 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

□适用 √不适用

计划资产：

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）

□适用 √不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

□适用 √不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**50、预计负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
固定资产更新改造支出	5,062,136.26	7,041,239.77	公司特许经营权运营项目增加
合计	5,062,136.26	7,041,239.77	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无。

### 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	100,000.00	—	100,000.00	0.00	环保专项基金
合计	100,000.00	—	100,000.00	0.00	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 52、其他非流动负债

适用 不适用

### 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	98,767,256.00	32,922,419.00				32,922,419.00	131,689,675.00

其他说明：

无。

### 54、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	366,529,476.13	299,726,513.28	—	666,255,989.41
合计	366,529,476.13	299,726,513.28	—	666,255,989.41

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

系 2020 年 12 月公司社会公开发行人民币普通股股票募集资金净额超过股本的部分计入资本公积（股本溢价）。

## 56、库存股

适用 不适用

## 57、其他综合收益

适用 不适用

## 58、专项储备

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
安全生产费	357,204.91	9,897,139.51	9,773,875.22	480,469.20
合计	357,204.91	9,897,139.51	9,773,875.22	480,469.20

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

## 59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	19,637,954.40	9,764,344.34		29,402,298.74

合计	19,637,954.40	9,764,344.34		29,402,298.74
----	---------------	--------------	--	---------------

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

## 60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	151,829,401.64	74,655,094.75
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	2,268,411.59	—
调整后期初未分配利润	154,097,813.23	74,655,094.75
加：本期归属于母公司所有者的净利润	90,421,649.55	86,560,965.74
减：提取法定盈余公积	9,764,344.34	9,386,658.85
期末未分配利润	234,755,118.44	151,829,401.64

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	852,924,341.54	614,732,317.56	773,228,266.96	555,201,944.43
其他业务	572,479.94	134,578.44	587,860.45	411,192.53
合计	853,496,821.48	614,866,896.00	773,816,127.41	555,613,136.96

### (2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计
商品类型	853,496,821.48
固废污染阻隔修复	561,842,424.47
水环境修复	134,587,813.05
固废处理处置	73,494,463.85
运营服务	76,483,303.78

其他	7,088,816.33
按经营地区分类	853,496,821.48
省内	564,913,671.40
省外	288,583,150.08
合计	

合同产生的收入说明：

适用 不适用

### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无。

## 62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,553,723.56	2,250,212.60
教育费附加	1,252,651.35	1,733,731.90
土地使用税	529,491.70	580,819.54
印花税	374,057.42	407,254.66
项目税金	205,829.63	1,117,001.02
其他	1,129,087.43	1,232,210.63
合计	5,044,841.09	7,321,230.35

其他说明：

税金及附加本期较上期下降 31.09%，主要系本期计提增值税减少对应的附加税相应减少及外地预缴项目个税减少所致。

## 63、销售费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,158,725.92	12,404,584.61



售后服务费	4,044,194.73	3,576,877.79
交通差旅费	4,373,932.10	3,419,451.73
业务招待费	3,384,656.71	2,247,793.94
咨询服务费	232,925.89	1,306,322.45
办公费	517,807.23	545,887.55
广告、宣传费	490,611.06	159,730.52
其他	519,881.77	839,341.22
合计	26,722,735.41	24,499,989.81

其他说明：

无

#### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	29,001,394.73	23,815,843.99
折旧和摊销	8,300,454.09	6,370,455.38
租金	3,973,577.31	4,292,487.77
业务招待费	4,790,465.46	3,696,292.34
中介服务费	5,381,241.87	2,994,984.77
交通差旅费	2,292,584.15	2,256,845.55
办公费	3,078,513.93	2,039,413.77
车辆费用	1,007,970.48	712,249.35
其他	2,323,399.16	1,965,666.54
合计	60,149,601.18	48,144,239.46

其他说明：

无。

#### 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	17,753,072.81	15,327,701.43
研发材料	12,519,324.40	13,901,780.04

其他	1,849,738.49	1,640,654.90
合计	32,122,135.70	30,870,136.37

其他说明：  
无。

#### 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	8,086,146.40	6,802,177.02
减：利息收入	-3,797,985.40	-704,585.40
银行手续费	197,157.62	464,305.82
合计	4,485,318.62	6,561,897.44

其他说明：  
无。

#### 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、计入其他收益的政府补助		
其中：		
（1）与递延收益相关的政府补助（与资产相关）	100,000.00	210,000.00
（2）直接计入当期损益的政府补助（与收益相关）	37,070.91	53,175.22
（3）增值税即征即退	2,352,753.90	2,553,170.39
二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目		
其中：个税扣缴税款手续费	25,112.86	39,528.34
合计	2,514,937.67	2,855,873.95

其他说明：  
无。

#### 68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,490,546.26	1,188,598.98
处置长期股权投资产生的投资收益	—	60,045.07
理财产品利息收入	—	28,934.24
合计	1,490,546.26	1,277,578.29

其他说明：

无。

#### 69、净敞口套期收益

适用 不适用

#### 70、公允价值变动收益

适用 不适用

#### 71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-10,319,970.70	-5,217,515.26
其他应收款坏账损失	-1,794,492.02	2,314,453.17
长期应收款坏账损失	-131,431.77	-133,372.94
合计	-12,245,894.49	-3,036,435.03

其他说明：

信用减值损失本期较上期增长 303.30%，主要系应收账款坏账准备增加较多所致。

#### 72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
商誉减值损失	—	-6,089,642.15
其他		
合同资产坏账损失	214,783.18	—
合计	214,783.18	-6,089,642.15

其他说明：

资产减值损失本期较上期下降 103.53%，主要系上期计提的商誉减值损失金额较大所致较多所致。

### 73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置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	-605,451.86	7,731.67
合计	-605,451.86	7,731.67

其他说明：

资产减值收益本期较上期大幅下降，主要系本期巢湖万山和通源达处置固定资产损失较大所致。

### 74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	7,949,154.26	2,992,874.00	
其他	11,512.32	20,069.30	
合计	7,960,666.58	3,012,943.30	

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
计入当期非经常性损益的金额	7,960,666.58	3,012,943.30	

其他说明：

√适用 □不适用

详见附注七、84 政府补助。

**75、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	5,721.60	139,103.32	5,721.60
其中：固定资产处置损失	5,721.60	139,103.32	5,721.60
对外捐赠	200,000.00	250,000.00	200,000.00
其他	126,138.78	66,302.85	126,138.78
厂房修理支出	6,003,424.60	—	6,003,424.60
合计	6,335,284.98	455,406.17	6,335,284.98

其他说明：

营业外支出本期较上期大幅增长，主要系本期 BOT 子公司凯里通源厂房重建支出金额较大所致。子公司之临厂因施工不当导致子公司厂房塌陷重建，双方正在协商补偿事宜，目前尚无法合理预计可能收到的补偿金额。

**76、所得税费用****(1). 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	17,951,318.56	15,084,888.18
递延所得税费用	-1,642,143.99	-1,110,469.99
合计	16,309,174.57	13,974,418.19

**(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	103,099,595.84
按法定/适用税率计算的所得税费用	15,464,939.35
子公司适用不同税率的影响	-817,696.87
调整以前期间所得税的影响	—
非应税收入的影响	-851,129.67
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	484,062.21
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-62,475.49

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	4,970,498.62
确认前期未确认递延所得税资产的暂时性差异	-31,796.73
冲减前期已确认递延所得税资产的暂时性差异	259,696.60
研发费用加计扣除的影响	-3,106,923.45
所得税费用	16,309,174.57

其他说明：

适用 不适用

## 77、其他综合收益

适用 不适用

详见附注七、57 其他综合收益

## 78、现金流量表项目

### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
押金保证金	—	13,080,269.86
利息收入	2,308,955.79	704,585.40
往来款	5,346,142.51	1,537,424.38
政府补助	7,986,225.17	2,046,049.22
其他	73,696.09	59,597.64
合计	15,715,019.56	17,427,926.50

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
研发费用	14,327,858.70	15,464,434.70
业务招待费	8,175,122.17	5,944,086.28
保证金押金	7,255,376.64	—
交通差旅费	6,666,516.25	5,676,297.28

非常损失	6,003,424.60	—
租金	3,973,577.31	4,292,487.77
售后服务费	4,044,194.73	3,576,877.79
中介服务费	3,584,521.25	2,994,984.77
办公费	3,596,321.16	2,585,301.32
咨询服务费	2,029,646.51	1,306,322.45
车辆费用	1,007,970.48	712,249.35
广告、宣传费	490,611.06	159,730.52
滞纳金	81,752.41	43,996.85
其他	3,960,202.45	3,781,328.37
合计	65,197,095.72	46,538,097.45

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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司	—	1,352,424.45
合计	—	1,352,424.45

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

### (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
上市发行费用	17,226,000.00	—
合计	17,226,000.00	—

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## 79、现金流量表补充资料

## (1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	86,790,421.27	84,403,722.69
加：资产减值准备	-214,783.18	6,089,642.15
信用减值损失	12,245,894.49	3,036,435.03
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,913,899.01	9,983,525.85
使用权资产摊销		
无形资产摊销	2,148,361.01	2,198,234.44
长期待摊费用摊销	2,411,355.21	4,713,598.77
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）	605,451.86	-7,731.67
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	5,721.60	139,103.32
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	—	—
财务费用（收益以“-”号填列）	8,086,146.40	5,735,212.08
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,009,163.10	2,463,794.54
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,638,151.92	-1,103,434.23
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-3,992.05	-7,035.76
存货的减少（增加以“-”号填列）	-7,567,729.89	-9,163,806.74
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-130,702,770.07	-22,078,308.59
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	130,903,566.59	95,847,764.94
其他	-9,991,920.61	-42,279,108.45
经营活动产生的现金流量净额	102,982,306.62	139,971,608.37
<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	623,034,409.08	295,244,924.00
减：现金的期初余额	295,244,924.00	136,477,611.59
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	327,789,485.08	158,767,312.41

## (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

## (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	623,034,409.08	295,244,924.00
其中：库存现金	48,348.00	32,256.00
可随时用于支付的银行存款	622,986,061.08	295,212,668.00
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	623,034,409.08	295,244,924.00
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	—	—

其他说明：

□适用 √不适用

**80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

**81、所有权或使用权受到限制的资产**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	40,780,413.82	共管账户资金
固定资产	28,735,490.65	开具票据抵押
无形资产	60,324,738.91	短期借款抵押
无形资产	6,160,939.72	长期借款抵押
货币资金	15,520,035.50	银行承兑汇票保证金
货币资金	6,640,662.76	保函保证金
合计	158,162,281.36	/

其他说明：

无

**82、外币货币性项目****(1). 外币货币性项目**

适用 不适用

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

**83、套期**

适用 不适用

**84、政府补助****(1). 政府补助基本情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2019年合肥市自主创新补助	3,000,000.00		3,000,000.00

2020年合肥市培育新动能促进产业转型升级推动经济高质量发展补助	2,500,000.00		2,500,000.00
2019年度省“三重一创”项目补助	1,000,000.00		1,000,000.00
2020年合肥市培育新动能促进产业转型升级推动经济高质量发展补助	500,000.00		500,000.00
包河区促进产业转型升级推动经济高质量发展补助	200,000.00		200,000.00
2017年庐州产业创新团队资助	400,000.00		200,000.00
2019年度第二批包河区促进产业转型升级推动经济高质量发展补助	200,000.00		200,000.00
失业保险补助	113,627.26		113,627.26
稳岗补贴	113,627.00		113,627.00
2016年合肥市自主创新政策“借转补”项目资金	1,000,000.00		—
2019年工业政策首台套政策奖励	731,300.00		—
高质量发展政策奖励	558,000.00		—
2019年高新技术企业培育奖励	200,000.00		—
2019年肥西县支持先进制造业发展政策第一批奖补项	100,000.00		—
增值税即征即退	4,905,924.29		2,352,753.90
其他零星补助	37,070.91		121,900.00
其他	378,649.22		37,070.91

**(2). 政府补助退回情况**

适用 不适用

其他说明：

无

**85、其他**

适用 不适用

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

**2、同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、反向购买**

□适用 √不适用

**4、处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**5、其他原因的合并范围变动**

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

√适用 □不适用

根据公司经营需要，公司对以下尚未出资的子公司予以注销：

序号	子公司名称	本期未纳入合并范围的原因
1	淮阳县通源环保科技有限公司	已注销
2	安徽星辰通源环境节能有限公司	已注销

**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	
凯里通源	贵州省凯里市	凯里市	环境治理	100	—	设立
贺州通源	广西省贺州市	贺州市	环境治理	100	—	设立
通源科技	安徽省合肥市	合肥市	环境治理设备的研发、制造、安装、调试	100	—	设立
央兴橡塑	上海市	上海市	橡塑五金制品加工、生产、销售；模具制造	—	100	非同一控制下合并

淮北通源	安徽省淮北市	淮北市	环境治理	100	—	设立
万山医废	安徽省合肥市	合肥市	医疗废物处理	90	—	非同一控制下合并
泽润环保	安徽省阜阳市	阜阳市	尚未经营	100	—	设立
广州绿冠	广东省广州市	广州市	环境保护专用设备制造	95	—	非同一控制下合并
西藏通源	西藏自治区日喀则市	日喀则市	环境治理	100	—	设立
爱维斯	安徽省合肥市	合肥市	环保工程技术研发、咨询	100	—	非同一控制下合并
通源达	安徽省铜陵市	铜陵市	废酸处理技术研究、综合应用及相关原料销售	68.48	—	非同一控制下合并
北京通源	北京市	北京市	水污染治理	51	—	设立
叶集通源	安徽省六安市	六安市	环境治理	90	—	设立
华源智慧	安徽省合肥市	合肥市	城乡垃圾智能分类	85	—	设立
巢湖通源	合肥市巢湖市	巢湖市	环境治理	100	—	设立
五河通源	安徽省蚌埠市	蚌埠市	环境治理	100	—	设立
吉安通源	江西省吉安市	吉安市	环境治理	51	—	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

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

无。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无。

其他说明：  
无。

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

适用 不适用

子（分）公司名称	期初持股比例	本期增资金额	期末持股比例
铜陵通源达	59.55%	8,500,000.00	68.48%

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

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

	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)	

合营企业或联营企业名称				直接	间接	对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
东华通源	安徽省淮南市	淮南市	工业废弃物收集、处理和综合整治	39.00	—	权益法核算

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
	东华通源	东华通源
流动资产	28,647,812.42	13,140,993.86
非流动资产	261,781,965.71	76,855,838.24
资产合计	290,429,778.13	89,996,832.10
流动负债	2,429,778.13	39,996,832.10
非流动负债	190,000,000.00	
负债合计	192,429,778.13	39,996,832.10
少数股东权益	—	
归属于母公司股东权益	98,000,000.00	50,000,000.00
按持股比例计算的净资产份额	39,000,000.00	19,500,000.00
调整事项	-4,032,382.40	-3,731,374.78
—商誉		
—内部交易未实现利润	-4,032,382.40	-3,731,374.78
—其他		
对联营企业权益投资的账面价值	34,967,617.60	15,768,625.22

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		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
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
联营企业：		
投资账面价值合计	18,455,201.27	9,645,030.55
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	2,310,170.72	1,188,598.98
—其他综合收益		—
—综合收益总额	2,310,170.72	1,188,598.98

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。

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、其他应收款和长期应收款，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。

## 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。

## 3. 市场风险

### (1) 外汇风险

无。

### (2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于短期银行借款、长期银行借款。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。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

截止 2020 年 12 月 31 日，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 100 个基点，本公司净利润就会减少或增加 180.20 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

### 2、 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

### 3、 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

### 4、 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

### 5、 持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

**6、 持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策**

适用 不适用

**7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因**

适用 不适用

**8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

适用 不适用

**9、 其他**

适用 不适用

**十二、 关联方及关联交易**

**1、 本企业的母公司情况**

适用 不适用

**2、 本企业的子公司情况**

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八“合并范围的变更”及九“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

本公司联营企业情况详见附注九“在其他主体中的权益”。

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

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
源通投资	持有公司 5%以上股权的股东，实际控制人控制的企业
和通环境	公司持股 15.00%
新安江生态	公司持股 10.00%
惠水星城	公司持股 5.00%
易沃特	公司持股 4.09%
崇左金投	公司直接持有 1%股份，公司参股公司广西金投持有 59%股份
金河建设	持有本公司子公司金河通源 49%股权
杨宁	实际控制人杨明之配偶
周强	公司董事、副总经理
张云霞	公司董事、财务总监
杨龙、黄劲松、朱海生	公司董事
齐敦卫	公司董事会秘书
唐建国、於恒强、许春芳	公司独立董事
张娜、李恩胜、梁德珍	公司监事
刘帮樑	公司副总经理

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：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
新安江生态	工程服务	4,238.39	4.97%
东华科技	工程服务	2,739.91	3.21%
和通环境	工程服务	2,173.16	2.55%
泰达通源	工程服务	1,334.63	1.56%
广西金投	工程服务	234.73	0.27%

金河建设	工程服务	46.96	0.05%
合计		10,767.78	12.61%

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

2020 年末与东华科技之间的关联交易系公司分别参与淮南固废处置中心项目、惠水县涟江河河道治理项目（北段）及涟江文化体育公园建设工程政企合作 PPP 项目形成，上述项目由东华科技作为总承包方，将部分工程分包给公司实施。鉴于上述项目最终客户为公司参股子公司东华通源、惠水星城，公司将上述交易认定为关联交易，该等关联交易在上述项目完成并结算后将不再发生。

2020 年末与和通环境之间的关联交易系公司参与和县环城河等水系综合整治 PPP 项目形成；与新安江生态之间的关联交易系公司参与黄山市农村污水治理 PPP 项目形成；与泰达通源之间的关联交易系公司参与黄山市城市污水厂污泥与餐厨垃圾处置 PPP 项目形成；与广西金投之间的关联交易系公司参与武宣县河西污水处理设施（EPC+运营）项目形成；与金河建设之间的关联交易系公司参与合肥二十埠河小流域综合治理项目、北京温榆河综合治理项目形成，该等关联交易在上述项目完成并结算后将不再发生。

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

## (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

## (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
广西金投	3,250,000.00	2019/11/30	2021/08/27	否
泰达通源	15,000,000.00	2019/12/16	2024/12/16	否
东华通源	78,000,000.00	2020/06/30	2030/06/29	否

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
杨明、杨宁	72,000,000.00	2019/10/10	债务履行期限届满之日起两年/债权人垫付款项之日起两年	否
杨明、杨宁	22,000,000.00	2018/10/22	债务履行期限届满之日后两年	否
杨明、杨宁	16,000,000.00	2019/02/22	债务履行期限届满之日起三年	否
杨明、杨宁	70,000,000.00	2017/07/27	债务履行期限届满之日起两年	否
杨明、杨宁	111,130,000.00	2019/02/02	债务履行期限届满之日起两年	否
杨明、杨宁、李志国、郭小军	16,000,000.00	2019/09/12	债务履行期限届满日后两年止	否
杨明、杨宁	90,000,000.00	2019/12/31	债务履行期限届满日后两年止	否
合计	397,130,000.00			

关联担保情况说明

√适用 □不适用

广西金投向桂林银行股份有限公司南宁分行申请借款 1,000 万元，期限 2 年。公司按照持股比例为该笔融资提供保证担保，同时广西金投委托广西中小企业融资担保有限公司为该笔融资提供连带责任保证，公司按照持股比例为广西中小企业融资担保有限公司提供保证反担保。

2019 年 12 月，泰达通源向黄山屯溪农村商业银行股份有限公司黎阳支行申请借款 5,000 万元，期限 5 年。公司按持股比例为该笔融资提供 1,500 万元保证担保。

2020年6月,东华通源向中国农业银行股份有限公司合肥庐阳区支行申请借款20,000万元,期限10年。公司按持股比例为该笔融资提供7,800万元保证担保,同时将所持东华通源39%股权出质给借款银行。

此外,2019年8月,公司参股子公司和通环境向中国农业发展银行和县支行申请借款32,000万元,期限14年,该笔借款由和通环境控股股东安徽环境科技集团股份有限公司提供全额担保。2020年8月,公司出具承诺函,承诺按对和通环境的持股比例向安徽环境科技集团股份有限公司提供不超过4,800万元的反担保。

#### (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: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	4,114,285.67	3,842,971.90

#### (8). 其他关联交易

适用 不适用

### 6、 关联方应收应付款项

#### (1). 应收项目

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	东华科技	20,065,725.76	1,003,286.29	25,663,809.04	1,283,190.45
应收账款	泰达通源	16,911,582.09	845,579.10	5,200,000.00	260,000.00
应收账款	广西金投	3,181,977.00	159,098.85	3,515,795.92	175,789.80
应收账款	星河建设	400,000.00	20,000.00	832,200.00	70,220.00

其他应收款	泰达通源	300,000.00	15,000.00	—	—
其他应收款	东华科技	—	—	50,000.00	5,000.00

**(2). 应付项目**√适用  不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	泰达通源	—	1,514,317.50
其他应付款	广西金投	—	800,000.00

**7、 关联方承诺** 适用  不适用**8、 其他** 适用  不适用**十三、 股份支付****1、 股份支付总体情况** 适用  不适用**2、 以权益结算的股份支付情况** 适用  不适用**3、 以现金结算的股份支付情况** 适用  不适用**4、 股份支付的修改、终止情况** 适用  不适用**5、 其他** 适用  不适用



#### 十四、 承诺及或有事项

##### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

##### 2、 或有事项

###### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

###### (1) 开立保函

截至 2020 年 12 月 31 日止，本公司已开立尚未到期的保函金额为 6,640,662.76 元。

###### (2) 对子公司贷款担保

截至 2020 年 12 月 31 日止，公司为子公司爱维斯 8,140 万元贷款提供担保，为子公司叶集通源 2,192 万元贷款提供担保，为子公司吉安通源 1,000 万元贷款提供担保。

###### (3) 子公司为公司提供担保

截至 2020 年 12 月 31 日止，子公司通源科技以其所拥有的工业厂房（皖 2018 肥西不动产权第 0011870 号/0011871 号/0011872 号/0011873 号/0011874 号/0011872 号/0013179 号）为本公司在兴业银行合肥分行的债务提供抵押担保。编号为 181401 授 504B1 合同的抵押最高本金限额为 2640 万元，抵押额度有效期为 2018 年 10 月 23 日至 2021 年 10 月 23 日；编号为 181401 授 504B2 合同的抵押最高本金限额为 505.89 万元，抵押额度有效期为 2019 年 4 月 18 日至 2022 年 4 月 18 日。

###### (4) 对参股公司担保

截至 2020 年 12 月 31 日止，公司存在为参股公司担保的情形，具体情况详见本附注十二、5（4）关联担保情况。

除上述事项外，本公司无需要披露的重大或有事项。

###### (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

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	27,654,831.75
经审议批准宣告发放的利润或股利	

**3、 销售退回**

适用 不适用

**4、 其他资产负债表日后事项说明**

适用 不适用

**十六、 其他重要事项****1、 前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

适用 不适用

**(2). 未来适用法**

适用 不适用

**2、 债务重组**

适用 不适用

**3、 资产置换****(1). 非货币性资产交换**

适用 不适用

**(2). 其他资产置换**

适用 不适用

**4、 年金计划**

适用 不适用

**5、 终止经营**

适用 不适用

## 6、分部信息

## (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

## (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

## (3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

## (4). 其他说明

适用 不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	298,771,080.10
1 至 2 年	74,201,659.40
2 至 3 年	20,071,422.91
3 年以上	-

3 至 4 年	8,439,226.99
4 至 5 年	4,412,426.96
5 年以上	4,375,501.66
合计	410,271,318.02

## (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										
其中：										
按组合计提坏账准备										
其中：										
账龄组合	410,271,318.02	100.00	40,505,203.54	9.87	369,766,114.48	391,053,212.33	100.00	40,303,349.85	10.31	350,749,862.48
合计	410,271,318.02	/	40,505,203.54	/	369,766,114.48	391,053,212.33	/	40,303,349.85	/	350,749,862.48

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

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	410,271,318.02	40,505,203.54	9.87
合计	410,271,318.02	40,505,203.54	9.87

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五、12

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	40,303,349.85	12,677,417.42			-12,475,563.73	40,505,203.54
合计	40,303,349.85	12,677,417.42			-12,475,563.73	40,505,203.54

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：元 币种：人民币

单位名称	余额	占应收账款余额的比例（%）	坏账准备余额
第一名	39,501,474.33	9.63	1,975,073.72
第二名	22,512,154.62	5.49	1,125,607.73
第三名	21,728,858.82	5.30	1,086,442.94
第四名	20,065,725.76	4.89	1,003,286.29
第五名	16,911,582.09	4.12	845,579.10
合计	120,719,795.62	29.42	6,035,989.78

(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
其他应收款	94,791,249.26	76,271,055.42
合计	94,791,249.26	76,271,055.42

其他说明：

适用 不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(4). 应收股利**

□适用 √不适用

**(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(6). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	



1 年以内小计	55,092,153.32
1 至 2 年	33,085,705.76
2 至 3 年	14,969,138.88
3 年以上	-
3 至 4 年	3,299,982.48
4 至 5 年	2,740,899.82
5 年以上	150,000.00
合计	109,337,880.26

## (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
往来款	76,060,738.18	
保证金押金	31,222,796.38	
备用金	1,921,590.70	
其他	132,755.00	
合计	109,337,880.26	

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	11,218,280.27			11,218,280.27
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	3,328,350.73			3,328,350.73
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				

2020年12月31日 余额	14,546,631.00			14,546,631.00
-------------------	---------------	--	--	---------------

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或 转回	转销或 核销	其他变 动	
其他应收 账款	11,218,280.27	3,328,350.73				14,546,631.00
合计	11,218,280.27	3,328,350.73				14,546,631.00

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收 款期末余额 合计数的比 例(%)	坏账准备 期末余额
第一名	保证金	2,800,000.00	1年以内	2.56	140,000.00
第二名	保证金	2,050,000.00	1-2年	1.87	205,000.00
第三名	保证金	2,000,000.00	1-2年	1.83	200,000.00
第四名	保证金	1,548,961.58	1年以内	1.42	77,448.08
第五名	保证金	1,400,000.00	1年以内	1.28	70,000.00
合计		9,798,961.58		8.96	692,448.08

## (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	258,108,245.00	8,000,000.00	250,108,245.00	249,608,245.00	8,000,000.00	241,608,245.00
对联营、合营企业投资	53,422,818.87	—	53,422,818.87	25,413,655.77	—	25,413,655.77
合计	311,531,063.87	8,000,000.00	303,531,063.87	275,021,900.77	8,000,000.00	267,021,900.77

## (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
凯里通源	15,000,000.00	—	—	15,000,000.00	—	15,000,000.00
贺州通源	15,000,000.00	—	—	15,000,000.00	—	15,000,000.00
通源科技	39,979,600.00	—	—	39,979,600.00	—	39,979,600.00
淮北通源	2,000,000.00	—	—	2,000,000.00	2,000,000.00	—

万山医废	4,365,000.00	—	—	4,365,000.00	—	4,365,000.00
广州绿冠	6,000,000.00	—	—	6,000,000.00	6,000,000.00	—
西藏通源	12,650,000.00	—	—	12,650,000.00	—	12,650,000.00
通源达	17,866,700.00	8,500,000.00	—	26,366,700.00	—	26,366,700.00
爱维斯	104,500,000.00	—	—	104,500,000.00	—	104,500,000.00
叶集通源	16,200,000.00	—	—	16,200,000.00	—	16,200,000.00
北京通源	3,000,000.00	—	—	3,000,000.00	—	3,000,000.00
华源智慧	6,941,700.00	—	—	6,941,700.00	—	6,941,700.00
五河通源	2,000,000.00	—	—	2,000,000.00	—	2,000,000.00
吉安通源	4,105,245.00	—	—	4,105,245.00	—	4,105,245.00
合计	249,608,245.00	8,500,000.00	—	258,108,245.00	8,000,000.00	250,108,245.00

## (2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动			期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	权益法下确认 的投资损益	其他		
一、联营企业						
东华通源	15,768,625.22	19,500,000.00	-301,007.62		34,967,617.60	
广西金投	3,598,316.27	6,500,000.00	1,601,944.81		11,700,261.08	
泰达通源	6,046,714.28	—	708,225.91		6,754,940.19	
小计	25,413,655.77	26,000,000.00	2,009,163.10		53,422,818.87	
合计	25,413,655.77	26,000,000.00	2,009,163.10		53,422,818.87	

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	861,396,755.88	636,893,219.00	772,518,101.39	564,882,692.80
其他业务	—	—	13,605,319.08	4,550,697.27
合计	861,396,755.88	636,893,219.00	786,123,420.47	569,433,390.07

## (2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计
商品类型	861,396,755.88
固废污染阻隔修复	579,200,189.42
水环境修复	135,248,440.72
固废处理处置	104,023,168.09
运营服务	41,123,070.86
其他	1,801,886.79
按经营地区分类	861,396,755.88
省内	582,415,629.32
省外	278,981,126.56
合计	

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无。

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	2,148,797.89	1,800,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	2,009,163.10	-2,552,773.85
处置长期股权投资产生的投资收益	—	-181,900.00
合计	4,157,960.99	-934,673.85

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	-611,173.46	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	8,086,225.17	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,292,938.20	
所得税影响额	-264,371.65	
少数股东权益影响额	82,158.83	
合计	999,900.69	

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	13.21%	0.92	0.92
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.06%	0.91	0.91

### 3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

### 4、 其他

适用 不适用

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件

董事长：杨明

董事会批准报送日期：2021 年 4 月 9 日

### 修订信息

适用 不适用