



倍杰特集团股份有限公司

2021 年半年度报告

2021 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人权秋红、主管会计工作负责人廖宝珠及会计机构负责人(会计主管人员)郭玉莲声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司在生产经营过程中可能面临的风险因素具体内容，请参见本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分。

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 4 号——上市公司从事节能环保服务业务》的披露要求。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

| | |
|----------------------|----|
| 第一节 重要提示、目录和释义..... | 2 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标..... | 7 |
| 第三节 管理层讨论与分析..... | 11 |
| 第四节 公司治理..... | 25 |
| 第五节 环境与社会责任..... | 27 |
| 第六节 重要事项..... | 29 |
| 第七节 股份变动及股东情况..... | 41 |
| 第八节 优先股相关情况..... | 45 |
| 第九节 债券相关情况..... | 46 |
| 第十节 财务报告..... | 47 |

备查文件目录

- （一）经公司法定代表人签名并盖章的2021年半年度报告文本原件。
- （二）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（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （三）报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|------------------|---|---------------------------------------|
| 公司、本公司、倍杰特、倍杰特集团 | 指 | 倍杰特集团股份有限公司 |
| 倍杰特有限/有限公司 | 指 | 北京倍杰特国际环境技术有限公司，系公司前身 |
| 河南倍杰特 | 指 | 河南倍杰特环保技术有限公司 |
| 山东倍杰特 | 指 | 山东聊城倍杰特环保工程设计有限公司 |
| 天津倍杰特 | 指 | 天津倍杰特中沙水务有限公司 |
| 原平分公司 | 指 | 倍杰特国际环境技术股份有限公司原平分公司、倍杰特集团股份有限公司原平分公司 |
| 乌海倍杰特 | 指 | 乌海市倍杰特环保有限公司 |
| 鄂尔多斯倍杰特 | 指 | 鄂尔多斯市倍杰特环保有限责任公司 |
| 五原倍杰特 | 指 | 五原县倍杰特环保有限公司 |
| 永润天成 | 指 | 宁夏永润天成能源有限公司 |
| 宁夏新洁源 | 指 | 宁夏新洁源水环境工程有限公司 |
| 国合绿色 | 指 | 国合绿色（北京）工程技术研究院有限公司 |
| 中水环保 | 指 | 内蒙古中水环保科技有限公司 |
| 天耀能源 | 指 | 内蒙古天耀能源高新技术有限公司 |
| 股东大会 | 指 | 倍杰特集团股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 倍杰特集团股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 倍杰特集团股份有限公司监事会 |
| 管理层 | 指 | 对公司管理、经营、决策负有领导职责的人员，包括董事、监事和高级管理人员 |
| 公司章程 | 指 | 倍杰特集团股份有限公司章程 |
| 千牛环保 | 指 | 千牛环保（宁夏）股权投资合伙企业（有限合伙） |
| 仁爱智恒 | 指 | 天津仁爱智恒企业管理有限公司 |
| 杭州创合 | 指 | 杭州创合精选创业投资合伙企业（有限合伙） |
| 武汉光谷 | 指 | 武汉光谷人才创新投资合伙企业（有限合伙） |
| 广垦太证 | 指 | 北京广垦太证投资中心（有限合伙） |
| 丰图汇锦 | 指 | 宁波丰图汇锦投资中心（有限合伙） |
| 天津润达 | 指 | 天津润达国际贸易有限公司 |
| 太证未名 | 指 | 北京太证未名股权投资中心（有限合伙） |

| | | |
|-----------------|---|------------------------------------|
| 泓博零排放 BOT 项目 | 指 | 清徐泓博污水处理有限公司污水处理项目零排放单元 BOT 项目 |
| 乌海 PPP 项目 | 指 | 乌海市乌达区污水处理提标改造及回用 PPP 项目 |
| 久泰浓盐水项目 | 指 | 内蒙古久泰新材料有限公司年产 100 万吨乙二醇项目浓盐水回收项目 |
| 立信、立信会计师事务所、会计师 | 指 | 立信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 交易所 | 指 | 深圳证券交易所 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 报告期 | 指 | 2021 年 01 月 01 日至 2021 年 06 月 30 日 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

| | | | |
|---------------|---------------------|------|--------|
| 股票简称 | 倍杰特 | 股票代码 | 300774 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 倍杰特集团股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称（如有） | 倍杰特 | | |
| 公司的外文名称（如有） | BGT Group Co., Ltd. | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | BGT Group | | |
| 公司的法定代表人 | 权秋红 | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|---|---|
| 姓名 | 权思影 | 王明鸽 |
| 联系地址 | 北京市北京经济技术开发区荣华中路 8 号院 8 号楼 4 层 501（北京自贸试验区高端产业片区亦庄组团） | 北京市北京经济技术开发区荣华中路 8 号院 8 号楼 4 层 501（北京自贸试验区高端产业片区亦庄组团） |
| 电话 | 010-67986889 | 010-67986889 |
| 传真 | 010-67986816 | 010-67986816 |
| 电子信箱 | bgtwater@bgtwater.com | bgtwater@bgtwater.com |

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

| | |
|-------------|---|
| 公司注册地址 | 北京市北京经济技术开发区荣华中路 8 号院 8 号楼 4 层 501（北京自贸试验区高端产业片区亦庄组团） |
| 公司注册地址的邮政编码 | 100176 |
| 公司办公地址 | 北京市北京经济技术开发区荣华中路 8 号院 8 号楼 4 层 501（北京自贸试验区高端产业片区亦庄组团） |
| 公司办公地址的邮政编码 | 100176 |
| 公司网址 | http://www.bgtwater.com |

| | |
|---------------------|-----------------------|
| 公司电子信箱 | bgtwater@bgtwater.com |
| 临时公告披露的指定网站查询日期（如有） | 不适用 |
| 临时公告披露的指定网站查询索引（如有） | 不适用 |

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见《招股说明书》。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

| | 注册登记日期 | 注册登记地点 | 企业法人营业执照注册号 | 税务登记号码 | 组织机构代码 |
|---------------------|-------------|------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 报告期初注册 | 2018年01月31日 | 北京市工商行政管理局大兴分局 | 911101157667548264 | 911101157667548264 | 911101157667548264 |
| 报告期末注册 | 2021年02月20日 | 北京经济技术开发区市场监督管理局 | 911101157667548264 | 911101157667548264 | 911101157667548264 |
| 临时公告披露的指定网站查询日期（如有） | 不适用 | | | | |
| 临时公告披露的指定网站查询索引（如有） | 不适用 | | | | |

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 |
|----------------------------|-----------------|----------------|-------------|
| 营业收入（元） | 312,277,412.35 | 168,205,539.76 | 85.65% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 72,195,549.33 | 39,271,731.56 | 83.84% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元） | 70,018,694.93 | 33,030,312.68 | 111.98% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | -143,637,278.52 | 3,158,460.82 | -4,647.70% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.20 | 0.11 | 81.82% |

| | | | |
|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 稀释每股收益（元/股） | 0.20 | 0.11 | 81.82% |
| 加权平均净资产收益率 | 6.18% | 3.89% | 2.29% |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末 增减 |
| 总资产（元） | 1,692,639,894.43 | 1,648,538,208.50 | 2.68% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 1,188,754,620.32 | 1,116,089,383.49 | 6.51% |

公司报告期末至半年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

| | |
|-----------------------|--------|
| 支付的优先股股利 | 0.00 |
| 支付的永续债利息（元） | 0.00 |
| 用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股） | 0.1766 |

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|---------------|-------------------------|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | -348.85 | |
| 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） | 49,000.00 | |
| 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 | 5,150,885.62 | 主要系交易性金融资产投资收益及公允价值变动损益 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -2,045,766.34 | 主要为本报告期内计提的预 |

| | | |
|-------------------|--------------|------------------------|
| | | 计负债，详细见第十节、七、28、预计负债。 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | -469,687.50 | 股份支付，详情参加第十节、十三、“股份支付” |
| 减：所得税影响额 | 503,096.29 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 4,132.24 | |
| 合计 | 2,176,854.40 | -- |

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

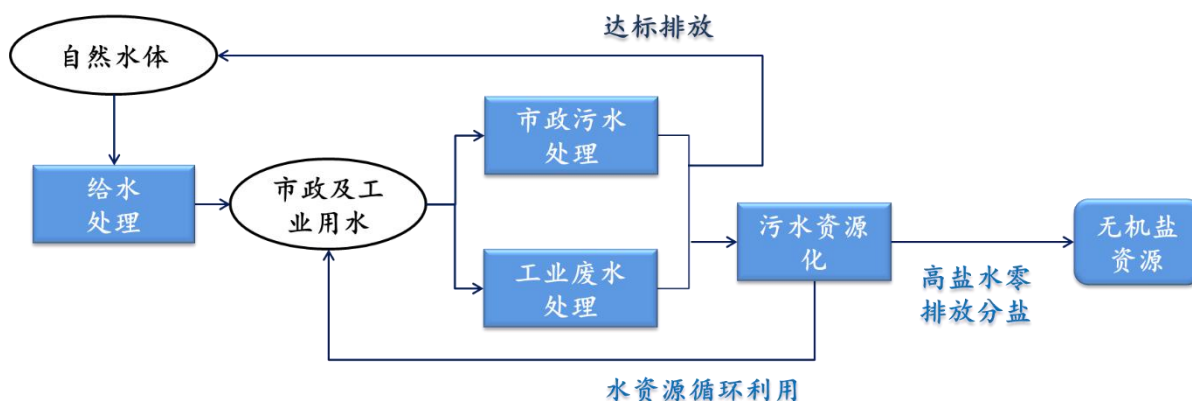
一、报告期内公司从事的主要业务

(一) 主要业务

公司自成立以来，一直专注于水处理领域，是国内专业化程度较高的环保高新技术企业之一。公司主营业务聚焦于污水资源化再利用和水深度处理，依托自主研发的高含盐废水零排放分盐技术、中水高效回用工艺技术、高盐复杂废水减量化工艺技术等一系列核心技术，为客户提供水处理解决方案、运营管理及技术服务、商品制造与销售服务。

公司深耕水处理领域17年，始终坚持可持续发展战略，服务覆盖煤化工、石油化工、电力等工业和市政行业，完成了多个标志性的水处理项目建设，累计服务客户数百家，并累积了包括中国石化、中沙石化、中天合创、中煤集团、神华集团、国家电投等众多高端客户资源，成为客户长期可信赖的合作伙伴。近年来，凭借优异的市场表现和客户评价，公司先后获得新华网颁发的“最佳绿色环保奖”、中国企业绿色产业峰会颁发的“中国绿色环保产业品牌企业”等多项荣誉。

公司业务的主要市场领域示意图如下（蓝色环节为公司业务覆盖领域）：



(二) 公司主营业务、主要产品和服务的具体介绍

公司聚焦污水资源化再利用和水深度处理领域，为客户提供技术研发、咨询设计、系统集成、项目管理、核心设备制造、投资运营、装置清洗、故障诊断等全方位、一体化综合服务。公司将主营业务划分为水处理解决方案、运营管理及技术服务、商品制造与销售三部分。具体情况介绍如下：

1、水处理解决方案

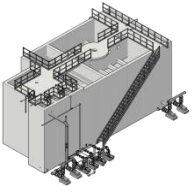
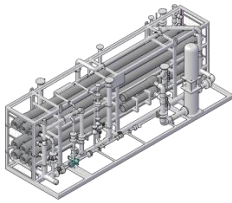
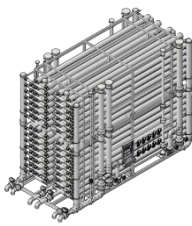
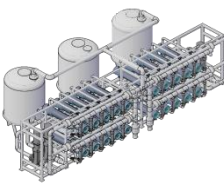
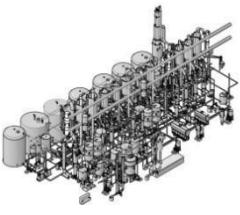
水处理解决方案主要针对大型工业与市政企业水处理需求，为客户提供方案设计、设备制造、系统集成、安装调试、试运行等综合服务，根据客户的不同项目需求，实施全过程或若干阶段服务的承包。按业务模式，水处理解决方案主要分为EP和EPC两种业务。EP业务为客户提供水处理系统的方案设计、设备制造、系统集成、设备安装服务，不涉及土建施工；EPC业务公司提供的工程承包服务除EP业务涵盖的内容外，还包含土建施工服务。按水处理市场领域，即是否包含污水资源化再利用目的，将水处理解决方案划分为污水资源化再利用和水深度处理。

公司为客户提供的污水处理解决方案主要包括以下水处理工程系统：

| 序号 | 系统名称 | 功能、工艺简介 |
|----|-----------|--|
| 1 | 净水处理系统 | 对自然水体进行净化处理，经过混凝澄清、过滤、消毒等工艺处理，处理后供给工业企业使用。 |
| 2 | 锅炉补给水处理系统 | 一般进水来自净水处理系统出水，经过膜处理、离子交换等组合工艺，达到锅炉进水技术指标要求。 |
| 3 | 凝结水处理系统 | 凝结水主要包括汽轮机内蒸汽做功后的凝结水、各种加热后凝结的水和锅炉补给水，由于 |

| | | |
|---|--------------|--|
| | | 凝结水易受污染，容易危害锅炉和汽轮机的安全，故要对凝结水进行处理，去除其杂质。 |
| 4 | 高难度污水处理系统 | 化工企业产出的高含盐难处理的生化废水需要通过物理、化学、生化等高级处理工艺进行处理，才能达到排放标准。 |
| 5 | 中水回用系统 | 市政或工业污水厂处理后的达标排放水一般称之为“中水”，中水需经过中水回用系统进一步深度处理，满足工厂工艺用水要求，实现中水回用。 |
| 6 | 高盐水减量化及零排放系统 | 对化工类企业排放的高浓盐水处理，降低高浓盐水量，实现高浓盐水减量化和水资源循环利用，并进一步实现分盐资源化。 |

公司将主营业务聚焦于污水资源化再利用及水深度处理领域，因此高难度污水处理系统、中水回用系统和高盐水减量化及零排放系统是公司污水资源化再利用的核心产品，上述产品涉及的主要核心装置如下：

| 装置名称 | 简介 | 公司技术水平 | 装置图例 | 应用领域 |
|----------------------------------|------------------------------|---|--|---|
| GT系列高效提标装置 | 去除污水中总磷、COD、重金属、病菌、悬浮物、色度、异味 | 1、对COD的脱除率达90%以上； 2、水资源再利用率达到98%-99%。 |  | 1、市政污水处理 2、化工高盐水处理 |
| 高强度膜装置 | 去除水中悬浮物、含微生物和藻类 | 1、达到99.99%去除微生物、藻类； 2、水资源再利用率达到95%-98%； 3、装置使用寿命较普通超滤膜装置增长50%以上。 |  | 1、城市中水回用预处理 2、工业污水回用预处理 3、高含盐零排放预处理 |
| GTR系列中压膜装置（GTR3）； 高压膜装置（GTR4） | 去除水中溶解性离子 | 1、去除率高达98%； 2、水资源再利用率达到90%以上。 |  | 1、城市中水回用 2、工业污水回用 3、高盐水零排放的预提浓部分 |
| GTR系列超高压膜装置（GTR5） | 将高盐水再次浓缩 | 1、较“蒸发器+电驱动膜”的工艺节约30-40%的投资成本； 2、水资源再利用率为50%-60%。 |  | 高盐水零排放的再次提浓部分 |
| 蒸发结晶装置 | 通过蒸发结晶方式将高盐水中的盐提取出来回用工业使用。 | 1、盐品质可达工业污水硫酸钠指标GB/T600P-2014的一类一等品、氯化钠GB/T5462-2015《工业盐》一级品标准； 2、水资源再利用率达到90-95%。 |  | 高盐水零排放蒸发结晶盐部分 |

2、运营管理及技术服务

公司凭借过硬的技术实力和良好的服务品质，为客户提供运营管理服务以及设计、研发、现场技术指导、装置清洗、

问题诊断等服务。

运营管理是公司主营业务的重要构成部分。公司凭借自主研发的核心技术和专业的技术人员，依靠项目建设过程中树立的良好品牌形象以及与客户建立的友好合作关系，结合公司完善的配套服务体系，承接和运营客户的水处理项目。

报告期内，公司的运营管理项目承接方式主要通过：①以BOT、PPP等方式取得；②因提供的EPC、EP等水处理解决方案的质量、技术获得了客户的认可，从而得以继续托管运营该项目或相关客户其他水处理项目。

3、商品制造与销售

公司设有专业的生产制造基地。公司在为水处理解决方案提供核心设备的同时，也对外直接销售公司生产制造、加工或外购的水处理设备、药剂及配套设备。公司商品制造与销售业务主要包含超滤装置、反渗透装置、浓缩装置、加药装置、容器及滤芯等水处理设备及配套设备的加工和销售，各类设备的配件、药剂、膜等备品备件和水处理剂的销售等。

（三）经营模式

公司主要业务包括水处理解决方案、运营管理及技术服务以及商品制造与销售三大板块。

1、水处理解决方案

公司依靠在污水资源化再利用及水深度处理领域积累的核心技术和丰富项目经验，为客户提供一体化的水处理解决方案，主要包括方案设计、设备制造、系统集成、建安装施工、调试、试运行等内容。公司以EP、EPC等主要模式承担各类水处理环保项目工程，通过提供水处理系统及工程项目建设获得收入。

2、运营管理及技术服务

公司接受业主委托为其水处理系统设施提供运营与管理服务，同时通过BOT、PPP等模式参与水务投资并承担运营期的运营与管理服务。公司根据处理的水量和水价，或根据合同预定按项目实际发生的运营管理费用和约定的利润指标收取服务费用，实现盈利。委托运营管理合同周期一般为1至3年，以BOT、PPP等模式投资运营项目的周期一般为5至30年。此外，公司为客户提供设计服务、研发服务、现场技术指导、问题诊断及故障处理、膜在线和离线清洗等技术服务，收取技术服务费。

3、商品制造与销售

公司对外直接销售水处理设备装置（不包含运用在水处理解决方案工程项目上的设备）、药剂、备品备件等，进一步增加公司的收入和利润来源。

（四）行业概况

随着工业化、城市化进程的加快，水污染问题随之扩散到各个领域，给水环境生态保护尤其水环境带来巨大压力，并加深了我国水资源短缺的程度，污水处理及再生资源化利用日益成为经济发展和水资源保护不可或缺的重要组成部分。

我国水环境治理行业相对发达国家起步较晚。为面对我国仍普遍存在的对水环境污染、水资源匮乏及饮用水安全隐患的担忧，国家已全面加大水环境治理力度。“十一五”期间，国家开始实施“节能减排”战略，全国水环境治理步入高速发展轨道。2015年起，随着国务院出台的“水十条”在全国各地的贯彻落实，水环境治理需求加速释放。2018年以来，生态环境部发布的《排污许可管理办法（试行）》和关于印发《生态环境部贯彻落实〈全国人民代表大会常务委员会关于全面加强生态环境保护依法推动打好污染防治攻坚战的决定〉实施方案》的通知，进一步加大了水环境治理力度。同时，在政府财政的引导下，我国水环境治理投入呈快速增长趋势。随着人民群众对美好环境需求的日益增长，环保也逐渐从过去的粗放型及点源治理向大环境升级，从大众化、无害化向再生净化、资源化升级。近年来，我国出台了一系列水环境治理相关的法律法规和政策，“打好碧水保卫战”作为落实“生态文明建设”等“五位一体”总体布局、赢得“污染防治攻坚战”“建设美丽中国”重点规划的任务，被提升至历史性的战略高度，对水环境治理行业的发展起到了良好的指导与促进作用。2019年，国家相继出台了《长江保护修复攻坚战行动计划》《国家节水行动方案》《关于建立健全城乡融合发展体制机制和政策体系的意见》《城镇污水处理提质增效三年行动方案（2019-2021年）》《关于推进农村生活污水治理的指导意见》等政策措施，刺激水务市场需求加速释放，市场空间和产业规模不断扩大。2020年，国家对于生态环境治理的重视程度持续提升，《关于构建现代环境治理体系的指导意见》《全国重要生态系统保护和修复重大工程总体规划（2021-2035年）》《关于完善长江经济带污水处理收费机制有关政策的指导意见》《城镇生活污水处理设施补短板强弱项实施方案》《排污许可管理条例》《长江保护法》等相关政策、法律法规陆续出台。2021年1月11日，国家发改委、科技部、财政部等十部门联合发布《关于推进污水资源化利用的指导意见》，对全面推进污水资源化利用进行了部署；2021年1月14日，生态环境部印发《关于优化生态环境保护执法方式提高执法效能的指导意见》《关于统筹和加强应对气候变化与生态环境保护相关工作的指导意见》为加快推进应对气候

变化与生态环境保护相关职能协同、工作协同和机制协同，加强源头治理、系统治理、整体治理；2021年3月1日，《长江保护法》《排污许可管理条例》正式实施；2021年5月9日，国家发改委印发《污染治理和节能减碳中央预算内投资专项管理办法》，支持各地污水处理、污水资源化利用、城镇生活垃圾分类和处理、城镇医疗废物危险废物集中处置等污染治理重点项目建设，助力深入打好污染防治攻坚战；2021年6月2日，国家发改委、自然资源部印发《海水淡化利用发展行动计划（2021-2025年）》，明确了未来五年的海水淡化总规模指标；2021年6月11日，国家发改委和住房城乡建设部印发《“十四五”城镇污水处理及资源化利用发展规划》，对污水处理率和再生水利用率以及新增污水处理能力和新增或改扩建再生水生产能力提出了新的要求。一系列政策的出台以及国家重点战略目标之一的“碳达峰、碳中和”也将给予环保产业支持并扩大行业发展空间。

（五）公司所处行业中的竞争地位

公司自成立以来即专注于污水资源化再利用及水深度处理业务领域，经过多年发展，已确立了在上述领域的行业领先地位。公司作为中国煤炭加工利用协会《煤化工副产工业硫酸钠》团体标准参编单位，以石油化工、煤化工领域水处理厂为拓展点，紧抓业务各环节的质量水平并与客户保持长期稳定的合作关系。

工业企业乃至工业园区水处理领域是最能体现水处理企业技术实力和综合服务能力的领域。凭借多年的技术积累，公司在上述领域提供了多个业内标杆性的水处理解决方案，例如：

1、承建大型零排放分盐结晶项目——中煤远兴综合水处理项目，采用的工艺被评定为“总体达到国际先进水平，部分单元达到国际领先水平”。

2、为中国石化与科威特国家石油有限公司合作的、目前国内最大的合资炼化项目——中科合资广东一体化炼化项目提供废水处理及回用装置。

3、承建乌海园区 EPC 项目及乌海城区 EPC 项目，实现“市政污水+工业园区污水联动处理”及污水 100%回用。

近年来，公司及公司的工程项目先后获得新华网颁发的“2015 中国能源绿色环保杰出企业”和“最佳绿色环保奖”，中国企业绿色产业峰会颁发的“中国绿色环保产业品牌企业”，中国石油化工集团公司颁发的“2015 年度中国石化重点工程项目优秀设计团队”、“2016 年度优质工程奖”、“2018 年中国石化科学技术进步二等奖”，水利部综合事业局颁发的“2019 年昆仑科技奖二等奖”等荣誉。公司立足石油化工、煤化工等行业，专注于污水资源化再利用及水深度处理业务领域，以突出的技术优势和综合服务能力确立了行业领先地位。

二、核心竞争力分析

公司多年来专注于污水资源化再利用及水深度处理领域，在行业经验、市场地位、客户、产品及品牌、质量控制、售后服务等方面形成了较强的竞争优势，已成为国内同行业内具有领先地位的企业。

1、强大的自主研发和创新能力

公司作为高新技术企业，以技术立司、以技术强司。公司高度重视自主研发和技术创新工作，在着力解决工业及市政污水处理系统存在实际问题的过程中，不断进行技术研发与升级，已形成一系列业内领先的核心技术。截至本报告披露日，公司拥有发明专利33项，实用新型专利95项，并拥有包括“高盐复杂废水减量化工艺技术”、“高含盐废水零排放分盐技术”、“中水高效回用工艺技术”等一系列自主研发的核心技术，坚持实现为客户提供“用得起的零排放”水处理解决方案的理念。雄厚的技术研发能力助力公司参与了多个业内标志性项目的建设。

2、全方位、一体化的综合服务能力

公司深耕水处理领域多年，具备全方位、一体化的综合服务能力。公司成立以来已经完成了数百个水处理解决方案项目，其中包含许多业内典型项目，业务范围涵盖煤化工、石油化工、电力、市政等领域。公司通过众多项目经验，积累了丰富的技术资料和水处理解决方案项目实例资料，形成了丰富的数据库，极大地强化了专项设计、改进和创新能力，有效提升了公司提供整套水处理系统的能力。凭借公司丰富的项目经验、优秀的研发设计队伍和运营队伍、自有的生产制造基地和清洗车间，能够为客户提供技术研发、咨询设计、系统集成、核心设备制造、项目管理、投资运营、药剂及备品备件销售、装置清洗、故障诊断等全方位、一体化综合服务，增强了公司的市场竞争力。

3、良好的业内口碑和品牌形象

在日益受到关注的环保领域，良好的品牌形象是企业参与市场竞争的因素之一。公司自成立以来，累计服务客户数百家，并累积了包括中国石化、中沙石化、中天合创、中煤集团、国家电投等众多高端客户资源，成为国内工业领域领先的水

处理解决方案提供商。近年来，公司及公司项目所获的各项荣誉与奖项如下：

| 序号 | 获奖情况 | 颁发单位 | 获奖时间 |
|----|-------------------------|-------------------|-------|
| 1 | 昆仑科技奖二等奖 | 水利部综合事业局 | 2019年 |
| 2 | 中国石化科技进步二等奖 | 中国石油化工集团公司 | 2018年 |
| 3 | 中国石油化工集团公司2016年优质工程奖 | 中国石油化工集团公司 | 2017年 |
| 4 | 中国水业“星光奖”工程之星 | 青岛国际水大会 | 2017年 |
| 5 | 2015年度中国石化重点工程项目优秀设计团队奖 | 中国石油化工集团公司 | 2016年 |
| 6 | 2015年度中国石化重点工程项目优秀设计经理奖 | 中国石油化工集团公司 | 2016年 |
| 7 | 中国绿色环保产业品牌企业 | 中国企业绿色产业峰会 | 2015年 |
| 8 | 最佳绿色环保奖 | 第七届中国企业社会责任峰会-新华网 | 2015年 |
| 9 | 2015中国能源绿色环保杰出企业 | 新华网 | 2015年 |

公司董事长权秋红女士在水处理行业尤其是工业水治理领域做出了诸多贡献，先后获得新华网颁发的“2015碧水蓝天中国环保高峰论坛年度环保人物”、“第七届中国企业社会责任峰会杰出企业家奖”、“中国绿色环保产业突出贡献人物”等荣誉。

公司凭借一系列先进的核心技术和典型业绩，在污水资源化再利用及水深度处理领域树立了良好的业内口碑和品牌形象。

4、专业的生产制造基地

公司在子公司河南倍杰特设立了标准化、模块化的生产线，负责各类水处理设备及配套设备的组装加工，是业内少有的具备自主生产制造能力的公司。公司生产制造的各类水处理设备是公司强大技术研发能力的实物载体。自有的生产制造基地不仅是公司一体化、全方位服务能力的重要一环，亦是构筑公司核心竞争力的重要部分，具体体现如下：

(1) 自有的生产制造基地保障了公司生产供应和产品质量：作为行业内少有的拥有自有的生产制造基地的公司，公司能够按照实际业务需要以及业务规划制定生产计划并严格履行，保障各项产品的及时供应；其次，公司对生产质量严格把控，能够保障产品质量的稳定性。

(2) 使公司在业务承揽过程中具备成本优势：较生产环节外包的企业，公司在招投标过程或其他业务承揽过程中，能够以更低成本获取业务，有利于公司业务拓展。

(3) 为公司的研发设计提供良好的实践基地：公司将研发与生产紧密结合，自有的生产基地为公司的研发提供良好的实践基地，又能够为公司的研发提供及时的反馈，有利于公司不断改进相关研发设计方案，加速形成研发成果。



倍杰特生产制造基地

5、优秀、稳定的人才队伍

优秀、稳定的人才队伍是公司核心竞争力的重要组成部分。公司自成立之始就重视人才队伍建设，经过人才培养及引进，已建立了一支技术覆盖面全、业务能力突出的技术研发、运营管理与销售推广团队。

公司的人才队伍具备很强的创新意识、不断进取的开拓精神和高度的市场敏感性，在长期实践中积累了丰富的行业经验，对行业发展拥有前瞻性的认识和把握。报告期内，公司人才队伍稳定，核心技术人员未发生变动，为公司持续发展提供了有力保障。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

| | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减 | 变动原因 |
|---------------|-----------------|-----------------|------------|---|
| 营业收入 | 312,277,412.35 | 168,205,539.76 | 85.65% | 增长主要系来源于目标市场容量受实际需求和政策等多因素推动而不断增大，同时公司在技术上保持了较好的竞争优势，销售额的增加使营业收入增加。 |
| 营业成本 | 202,990,612.53 | 114,020,834.09 | 78.03% | 增长主要系公司业务规模的扩大及营业收入的大幅增长。 |
| 销售费用 | 2,737,747.45 | 2,106,363.45 | 29.98% | 增长主要系公司业务规模的扩大。 |
| 管理费用 | 12,056,919.22 | 9,550,880.73 | 26.24% | |
| 财务费用 | -208,869.54 | -140,247.65 | 48.93% | 本期增加主要是公司相比去年同期银行存款利息有所增加。 |
| 所得税费用 | 10,476,655.61 | 4,599,828.98 | 127.76% | 增长主要系公司报告期内业务规模的扩大，收入及营业利润均有较大的增长，导致所得税费用随之增长。 |
| 研发投入 | 9,042,301.92 | 4,719,074.14 | 91.61% | 增长主要系报告期内随着业务规模的扩大，公司加大了技术研发力度，导致研发投入有较大增长。 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -143,637,278.52 | 3,158,460.82 | -4,647.70% | 大幅下降主要系公司下半年发货项目预付款相比去年同期增加，以及包括久泰浓盐水项目等项目的进度与合同约定的收款节点的差异所致。 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -177,625,948.12 | -312,236,558.69 | -43.11% | 公司投资活动大部分为银行理财产品的购买和赎回。本期投资 |

| | | | | |
|---------------|-----------------|-----------------|----------|--|
| | | | | 活动现金净流出下降主要系本期期末持有的银行理财产品相比去年 6 月底有所减少，理财产品赎回量的增加导致。 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -30,101,056.22 | -100.00% | 下降主要系公司本年无分红及应收票据贴现等筹资活动，因此无筹资活动现金流。 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -321,263,226.64 | -339,179,154.09 | -5.28% | |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 4 号——上市公司从事节能环保服务业务》的披露要求：

| 报告期内节能环保工程类订单新增及执行情况 | | | | | | | | | | | | | | |
|---|----------|-----------|--------|------------|------------|----------|--------------------|------------|---------|---------------|--------------|-------------|----|----------|
| 业务类型 | 新增订单 | | | | | | 确认收入订单 | | 期末在手订单 | | | | | |
| | 数量 | 金额（万元） | 已签订合同 | | 尚未签订合同 | | 数量 | 确认收入金额（万元） | 数量 | 未确认收入金额（万元） | | | | |
| | | | 数量 | 金额（万元） | 数量 | 金额（万元） | | | | | | | | |
| EPC | 3 | 8,699.34 | 3 | 8,699.34 | | | | | 3 | 8,699.34 | | | | |
| EP | 4 | 18,685.21 | 4 | 18,685.21 | | | | | 4 | 18,685.21 | | | | |
| 报告期内节能环保工程类重大订单的执行情况（订单金额占公司最近一个会计年度经审计营业收入 30%以上且金额超过 5000 万元） | | | | | | | | | | | | | | |
| 项目名称 | 订单金额（万元） | 业务类型 | 项目执行进度 | 本期确认收入（万元） | 累计确认收入（万元） | 回款金额（万元） | 项目进度是否达预期，如未达到披露原因 | | | | | | | |
| 报告期内节能环保特许经营类订单新增及执行情况 | | | | | | | | | | | | | | |
| 业务类型 | 新增订单 | | | | | | 尚未执行订单 | | 处于施工期订单 | | | 处于运营期订单 | | |
| | 数量 | 投资金额（万元） | 已签订合同 | | 尚未签订合同 | | 数量 | 投资金额（万元） | 数量 | 本期完成的投资金额（万元） | 本期确认收入金额（万元） | 未完成投资金额（万元） | 数量 | 运营收入（万元） |
| | | | 数量 | 投资金额（万元） | 数量 | 投资金额（万元） | | | | | | | | |

| 项目名称 | 业务类型 | 执行进度 | 报告内投资金额 (万元) | 累计投资金额 (万元) | 未完成投资金额 (万元) | 确认收入 (万元) | 进度是否达预期, 如未达到披露原因 |
|--|------|---|--------------|-------------|--------------|-----------|---------------------------|
| BOT | 1 | 15,738.07 | 1 | 15,738.07 | 1 | 15,738.07 | |
| 报告期内处于施工期的节能环保特许经营类重大订单的执行情况 (投资金额占公司最近一个会计年度经审计净资产 30% 以上且金额超过 5000 万元) | | | | | | | |
| 报告期内处于运营期的节能环保特许经营类重大订单的执行情况 (运营收入占公司最近一个会计年度经审计营业收入 10% 以上且金额超过 1000 万元, 或营业利润占公司最近一个会计年度经审计营业利润 10% 以上且金额超过 100 万) | | | | | | | |
| 项目名称 | 业务类型 | 产能 | 定价依据 | 营业收入 (万元) | 营业利润 (万元) | 回款金额 (万元) | 是否存在不能正常履约的情形, 如存在请详细披露原因 |
| 泓博零排放 BOT 项目 | BOT | 67.11% | 8,329.8 | 12,065.28 | 5,914.24 | 12,299.83 | 项目如期进行 |
| 乌海 PPP 项目 | BOT | 乌达经济开发区污水处理厂设计处理能力: 重污染废水 2 万吨/天, 轻污染废水 1.2 万吨/天。 | 市场标准及污水进水指标 | 2,325.69 | 773.99 | 1,985.08 | 否 |

四、非主营业务分析

适用 不适用

五、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位: 元

| | 本报告期末 | | 上年末 | | 比重增减 | 重大变动说明 |
|------|----------------|--------|----------------|--------|---------|---|
| | 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | | |
| 货币资金 | 350,728,507.56 | 20.72% | 629,186,791.58 | 38.17% | -17.45% | 减少主要系公司本报告期内经营规模扩大, 下半年发货项目预付款增加及对泓博零排放 BOT 项目等投资项目的建设投入所致。 |

| | | | | | | |
|--------|----------------|--------|----------------|--------|--------|---|
| 应收账款 | 291,520,804.86 | 17.22% | 263,804,707.86 | 16.00% | 1.22% | 无重大变化 |
| 合同资产 | 213,858,902.28 | 12.63% | 108,647,503.27 | 6.59% | 6.04% | 增加主要系泓博零排放 BOT 项目在本报告期的工程实际进度发生的成本计入合同资产所致，公司预计该项目在 2021 年下半年完成建设转入运营期后，其累计的项目成本将转入特许经营权并在运营期内摊销。 |
| 存货 | 135,835,823.11 | 8.03% | 109,936,163.25 | 6.67% | 1.36% | 无重大变化 |
| 长期股权投资 | 40,756,320.09 | 2.41% | 850,523.90 | 0.05% | 2.36% | 增加系公司本期出资设立联营公司，详细请见本半年度报告第三节、八、主要控股参股公司分析。 |
| 固定资产 | 69,575,111.17 | 4.11% | 71,338,791.95 | 4.33% | -0.22% | 无重大变化 |
| 在建工程 | 70,858,287.16 | 4.19% | 58,897,053.43 | 3.57% | 0.62% | 无重大变化 |
| 合同负债 | 96,780,193.56 | 5.72% | 102,519,921.68 | 6.22% | -0.50% | 无重大变化 |

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 其他变动 | 期末数 |
|---------------------|------|------------|---------------|---------|--------------|--------------|------|---------------|
| 金融资产 | | | | | | | | |
| 1.交易性金融资产（不含衍生金融资产） | 0.00 | 440,096.08 | 0.00 | 0.00 | 1,512,000.00 | 1,421,600.00 | 0.00 | 90,578,308.60 |
| 上述合计 | 0.00 | 440,096.08 | 0.00 | 0.00 | 1,512,000.00 | 1,512,000.00 | 0.00 | 90,578,308.60 |
| 金融负债 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

其他变动的内容

无。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

| 项目 | 期末余额（元） | 受限原因 |
|-----------|---------------|-------------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 34,618,986.29 | 针对开具银行承兑汇票所支付的保证金 |
| 履约保证金 | 38,558,014.04 | 针对银行保证函所支付的保证金 |
| 其他 | 9,900,000.00 | 注 |
| 合计 | 83,077,000.33 | |

注：人民币990万为根据宁夏回族自治区银川市兴庆区人民法院于2021年4月作出的“（2021）宁0104财保205号”民事裁定书，内蒙古天翔建筑安装有限责任公司于2021年4月向宁夏回族自治区银川市兴庆区人民法院申请财产保全，宁夏回族自治区银川市兴庆区人民法院依法裁定查封、冻结公司账户存款990万元。详细情况见本半年度报告第六节、八、诉讼事项。

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
|----------------|----------------|---------|
| 143,255,260.95 | 310,235,637.39 | -53.82% |

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

| 项目名称 | 投资方式 | 是否为固定资产投资 | 投资项目涉及行业 | 本报告期投入金额 | 截至报告期末累计实际投入金额 | 资金来源 | 项目进度 | 预计收益 | 截止报告期末累计实现的收益 | 未达到计划进度和预计收益的原因 | 披露日期（如有） | 披露索引（如有） |
|-------------|------|-----------|----------|--------------|----------------|------|-------|------|---------------|-----------------|----------|----------|
| 环保新材料项目（一期） | 自建 | 是 | 水处理 | 6,574,105.14 | 23,489,389.52 | 自有资金 | 2.45% | 0.00 | 0.00 | 未完成建设 | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|----|----|----|----|--------------|---------------|----|----|------|------|----|----|----|
| 合计 | -- | -- | -- | 6,574,105.14 | 23,489,389.52 | -- | -- | 0.00 | 0.00 | -- | -- | -- |
|----|----|----|----|--------------|---------------|----|----|------|------|----|----|----|

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

| 具体类型 | 委托理财的资金来源 | 委托理财发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回的金额 | 逾期未收回理财已计提减值金额 |
|--------|-----------|---------|-------|----------|----------------|
| 银行理财产品 | 自有资金 | 151,200 | 9,040 | 0 | 0 |
| 合计 | | 151,200 | 9,040 | 0 | 0 |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|-------|------|--|-------------|----------------|----------------|---------------|---------------|--------------|
| 乌海倍杰特 | 子公司 | 主要从事水处理项目运营管理业务 | 30,000,000 | 210,854,450.43 | 118,561,133.94 | 31,849,629.02 | 10,509,671.95 | 9,205,419.26 |
| 天津倍杰特 | 子公司 | 主要从事水处理项目运营管理业务 | 60,000,000 | 84,389,356.03 | 75,021,839.89 | 9,368,192.10 | 2,739,450.67 | 2,043,980.07 |
| 五原倍杰特 | 子公司 | 主要从事水处理项目运营管理业务 | 30,882,400 | 138,020,750.12 | 48,555,048.09 | 10,549,433.96 | 4,985,176.93 | 4,965,333.23 |
| 山东倍杰特 | 子公司 | 主要从事水处理工程、材料设备销售等业务 | 100,000,000 | 119,843,587.02 | 110,482,766.79 | 37,735.86 | -201,486.70 | -175,859.25 |
| 河南倍杰特 | 子公司 | 主要从事水处理设备装置的生产、销售,及技术服务,管理运营公司的生产制造基地; | 75,000,000 | 98,883,906.83 | 81,950,227.40 | 17,282,385.03 | -455,417.11 | -454,957.66 |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

1、公司出资3920万元与内蒙古天河水务有限公司共同投资设立合资公司，由合资公司负责建设、运营“天河水务零排放项

目”；2021年4月，合资公司中水环保完成设立，并取得了准格尔旗市市场监督管理局核发的营业执照；注册资本10530.74万元人民币，公司直接持股37.22%。中水环保对公司整体生产和业绩无明显影响。

2、公司全资子公司鄂尔多斯倍杰特出资3200万元与内蒙古天耀科技环保有限公司、中合建石油天然气化工有限公司共同投资设立合资公司内蒙古天耀能源高新技术有限公司，用于拓展鄂尔多斯市的水处理及环境修复业务；2021年4月，天耀能源完成设立，注册资本1亿元人民币，鄂尔多斯倍杰特直接持股32%。天耀能源对公司整体生产和业绩无明显影响。

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、创新风险及市场竞争风险

公司秉承以先进技术为产业服务的理念，持续对传统水处理方案进行创新。公司在发展过程中持续不断地进行科技创新投入，并积极对模式创新及业态创新进行探索，若因公司错误估计科技创新难度，或对政策、行业及市场发展方向的预测出现偏差，可能导致科技创新失败风险以及模式创新、业态创新不被市场认可的风险，从而影响公司的市场竞争力及持续经营能力。

公司所处水处理行业市场集中度不高，行业竞争者较多。随着政府对水处理行业的日益重视，公司未来在市场拓展等方面将面临更为激烈的竞争。因此，虽然公司在行业内处于一定的领先地位，但若因市场竞争加剧，可能导致公司提供的产品及服务价格降低和市场份额下降，对公司业绩造成不利影响。公司将持续提升技术创新及项目管理能力，在市场竞争中保持优势地位，降低市场竞争风险对公司经营发展带来的影响。

2、技术人员流失及技术泄密风险

水处理行业内对技术人才的竞争日益激烈，公司技术人员存在流失的可能。公司的技术人员及核心技术是公司持续发展的关键资源，如果技术人员大幅流失或核心技术泄密，将对公司的发展造成不利影响。公司也在不断地借鉴市场先进的管理经验，通过内部培养与外部招揽相结合的方式吸引更多的人才，从而满足公司人才储备匹配业务发展的需要，避免对公司的健康持续发展产生负面影响。

3、宏观经济及产业政策变化风险

公司所处水处理行业受到较为严格的政府监督管理，公司所提供的水处理解决方案及运营管理服务需要严格符合国家相关环保政策的要求。此外，公司主要服务于石油化工、煤化工、电力等行业，上述行业受宏观经济形势与国家产业政策影响较大。如果国家宏观经济形势变化和产业政策调整出现不利变化，可能对公司未来经营状况造成不利影响。

4、客户集中和依赖大项目风险

公司自成立以来，一直专注于水处理领域，主营业务聚焦于污水资源化再利用和水深度处理。报告期内，公司的客户主要集中在规模较大的石油化工、煤化工、电力等下游行业，单个项目规模较大且合同金额高，因此，公司主要业务客户集中度较高且对大型项目具有一定依赖性。如果公司不能维持原有客户的合作关系，或不能持续拓展新客户及新的大型项目，可能导致公司经营业绩受到不利影响。

5、应收账款余额及占比较高风险

期末公司应收账款净额为29,152.08万元，占本期营业收入的比例分别为93.35%。公司的主营业务当中，水处理解决方案业务的建设规模大、建设周期长，通常按照进度分阶段收取工程款，同时约定一定比例的质保金，且各个项目的结算条款有所不同；运营管理业务的具体结算条款在相关协议中约定。

受宏观经济增速放缓以及行业竞争激烈的影响，公司应收账款账期可能变长；同时，随着公司业务规模扩大，应收账款余额及占比可能继续保持较高水平，从而影响公司的经营性现金流入。尽管公司主要客户为大型企业，资金实力较强且公司设置专人专岗负责应收账款的催收，资金回收有保障，但若未来公司客户的经营状况或资信状况发生变化，或者公司采取的收款措施不力，可能存在部分应收账款不能及时回收的风险，发生坏账的可能性相应增大，并可能影响公司经营业绩和造成公司资产损失。为有效控制和降低应收账款带来的相关风险，公司定期对应收账款的性质、账龄等进行分析，积极跟进项目进展，沟通回款进度，积极跟踪落实应收账款等催收工作，保证回款的可持续性。

6、工程项目延期、误工风险

公司签订的水处理系统工程总承包合同，可能涉及设计、采购、施工、试运行等直至建成投产（或交付使用）为止的全部工作。公司需要在约定的时间内将完工项目整体交付业主。虽然公司通过建立以项目部为中心的跨部门多方协调机制确保项目顺利推进，但工程总承包项目环节较多，实施过程复杂且专业性强，导致项目执行周期较长。在此情形下，公司存在可能无法按期完工交付的风险。

此外，公司可能会将土建工作分包出去，或者业主通常会将项目主体工程 and 为主体工程配套的水处理系统工程分包给不同的企业。在此情形下，公司存在因其他企业工期延误或其他外部因素而延误工期的风险。

公司根据各项目所处地区不同等特点，因地制宜制定合适项目方案，严格按照公司及相关部门审批确认的施工方进行施工，严格按照国家规范要求检验批及隐蔽工程的验收；严格执行项目管理制度，不断完善项目管理体系，从机构设置、管理制度、人才和技术支持等方面全方位加强对项目质量管理；相关人员进行持续培训提升业务水平；对处于重点监测点的单位进行不定期自查与督查，保障项目顺利完工。

7、特许经营权项目业主违约风险

公司通过 BOT、PPP 的方式参与水处理运营项目。由于该类项目的投资和运营成本通常较高、特许经营期较长，若业主方债务状况或经营状况等出现较大不利变化，可能造成无法按合同正常支付水费等违约风险，进而对公司经营产生不利影响。公司将稳步推进在手运营项目的施工建设，逐步增多的运营类项目将为公司分散特许经营权项目业主违约的风险。

8、业务收入季节性波动风险

受水处理业务模式的特点以及项目进度等因素的影响，公司业务收入主要集中在下半年尤其是第四季度，呈现较明显的季节性波动特征。业绩季节性波动对公司资金使用、业务管理能力提出了较高的要求。如果公司在资金使用、业务管理等方面不能有效地应对这种季节性波动特征，则可能对公司的经营活动带来一定的负面影响。公司将稳步推进在手运营项目的施工建设，逐步增多的运营类项目将为公司未来带来稳定现金流，降低季节性风险对公司日常经营发展带来的不利影响。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 会议决议 |
|-----------------|--------|---------|------------------|------|---|
| 2021 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 95.55% | 2021 年 02 月 08 日 | 不适用 | 会议审议通过《关于变更公司注册地址并修订<公司章程>的议案》。 |
| 2020 年年度股东大会 | 年度股东大会 | 95.55% | 2021 年 04 月 19 日 | 不适用 | 会议审议通过《关于<2020 年度董事会工作报告>的议案》、《关于<2020 年度监事会工作报告>的议案》、《关于<2020 年度财务决算报告>的议案》、《关于 2020 年度利润分配方案的议案》、《关于续聘公司 2021 年度审计机构的议案》、《关于确认公司 2020 年度关联交易的议案》及《关于与关联方签署《<内蒙古天河水务有限公司高含盐废水处理技术改造（结晶分盐）项目社会资本合作（含项目设计、设备采购）项目—项目设计、设备采购及安装合同协议书>之补充协议》暨关联交易的议案》。 |

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见《招股说明书》。

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境与社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

√ 是 □ 否

| 公司或子公司名称 | 主要污染物及特征污染物的名称 | 排放方式 | 排放口数量 | 排放口分布情况 | 排放浓度 | 执行的污染物排放标准 | 排放总量 | 核定的排放总量 | 超标排放情况 |
|---------------|----------------|----------------|-------|-----------|------|------------|--|---------|--------|
| 天津倍杰特中沙水务有限公司 | COD | 处理达标后管输到中沙总外排口 | 1 个 | 装置车间污水排放口 | 27 | 30 | 天津倍杰特中沙水务有限公司处理后的污水经在线监测达标后经管道输入中沙总排口排出，中沙公司排污许可证申领时已包含天津倍杰特中沙水务有限公司的污水总量。因此，天津倍杰特中沙水务有限公司不申请排放总量。 | 不适用 | 达标 |
| | 总氮 | 处理达标后管输到中沙总外排口 | 1 个 | 装置车间污水排放口 | 9 | 10 | | 不适用 | 达标 |
| | 总磷 | 处理达标后管输到中沙总外排口 | 1 个 | 装置车间污水排放口 | 0.07 | 0.3 | | 不适用 | 达标 |
| | 氨氮 | 处理达标后管输到中沙总外排口 | 1 个 | 装置车间污水排放口 | 1.3 | 1.5(3.0) | | 不适用 | 达标 |
| | PH | 处理达标后管输到中沙总外排口 | 1 个 | 装置车间污水排放口 | 6~9 | 6~9 | | 不适用 | 达标 |

防治污染设施的建设和运行情况

以上重点排污单位均已建设完成并进入运营阶段，自投入运行以来，建立健全了管理机构，完善了管理制度和运行操作规程，污水处理设施全面正常运行，充分发挥了良好的生态保护和节能减排效能，各排污单位的排污情况均达到了各自的国家标准，且运行稳定。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

以上重点排污单位均具有环境影响评价报告和环境保护行政许可证书。

突发环境事件应急预案

以上重点排污单位均根据环保部《关于印发企业事业单位突发环境事件应急预案备案管理办法（试行）的通知》编制了突发环境事件应急预案，预案中阐述了公司突发环境事件的应急救援工作原则、应急救援工作程序、应急救援工作处置措施，是指导公司突发环境事件应急管理工作的纲领性文件和行动准则。

环境自行监测方案

以上重点排污单位均具有环境自行监测方案，重点排污单位结合《国家环保总局令第28号污染源自动监控管理办法》，根据自身项目情况和执行的国家排放标准，对本排污单位管辖的污染源进行在线监测工作。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

无。

其他应当公开的环境信息

无。

其他环保相关信息

无。

二、社会责任情况

报告期内，公司暂未开展脱贫攻坚、乡村振兴工作，公司将积极响应国家号召，适时进行乡村振兴工作。

第六节 重要事项

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履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

| 诉讼(仲裁)基本情况 | 涉案金额 (万元) | 是否形成预计负债 | 诉讼(仲裁)进展 | 诉讼(仲裁)审理结果及影响 | 诉讼(仲裁)判决执行情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|--|--------------|----------|------------------------------------|---------------|--------------|------------------|---|
| 公司因合同纠纷诉请法院判令山东天源热电有限公司(以下简称“天源热电”)支付安装款 289 万及利息,并承担诉讼费用。天源热电提起反诉,主张诉请法院判令公司支付天源热电截至 2020 年 9 月 30 日的逾期竣工违约金 3,898,610 元,并继续履行安装工程承包合同,完成剩余工程供货、施工。 | 389.86 | 否 | 审理中 | 无重大影响 | 不适用 | 2021 年 07 月 28 日 | 详见公司在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn/)披露的《倍杰特集团股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的招股说明书》“第十一节 其他重要事项”之“三、重大诉讼和仲裁事项” |
| 山东倍杰特因合同纠纷被孟庆军诉请法院判决山东倍杰特、内蒙古天河水务有限公司向其支付拖欠的工程款暂计 100 万元及相应的利息。 | 100 | 否 | 2021 年 7 月 27 日开庭孟庆军方缺席,法院按自动撤诉处理。 | 审理结束,无重大影响。 | 不适用 | 2021 年 07 月 28 日 | 详见公司在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn/)披露的《倍杰特集团股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的招股说明书》“第十一节 其他重要事项” |

| | | | | | | | |
|---|--------|---|---|-------|---|------------------|--|
| | | | | | | | 之“三、重大诉讼和仲裁事项” |
| 鄂尔多斯市东巨工程建设有限公司（以下简称“东巨建设”）因合同纠纷诉请法院判令公司向其支付工程款 412.2451 万元及相应利息。 | 287.16 | 是 | 2021 年 3 月 30 日，鄂尔多斯市中级人民法院作出“(2021)内 06 民终 227 号”民事判决书，判决撤销“(2019)内 0626 民初 2829 号”民事判决，公司于判决生效十日内向东巨建设支付工程款 2,673,648 元及利息。公司于 2021 年 4 月向内蒙古自治区高级人民法院提起再审申请，申请依法撤销“(2021)内 06 民终 227 号”民事判决书和“(2019) | 无重大影响 | 2021 年 5 月 19 日乌审旗人民法院出具(2021)内 0626 执 428 号执行通知书，公司已经履行判决书做出的法律义务。 | 2021 年 07 月 28 日 | 详见公司在巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)披露的《倍杰特集团股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的招股说明书》“第十一节 其他重要事项”之“三、重大诉讼和仲裁事项” |

| | | | | | | | |
|---|-------|---|--|-------|-----|---------------------|---|
| | | | 内 0626 民初 2829 号” 民事判决书，立案 再审。 | | | | |
| 山东倍杰特因 合同纠纷诉请 法院判决北京 鑫平舒保温建 材有限公司归 还材料款 684,778 元及利息。 | 68.48 | 否 | 2021 年 2 月，聊城 市东昌府 区人民法院作出 “(2021) 鲁 1502 民初 1003 号” 裁定，认为山东倍 杰特未在 立案七日内预交案 件受理 费，因此 按原告山 东倍杰特 撤回起诉 处理。 2021 年 3 月，山东 倍杰特就 该事项再 次提起诉 讼。目前， 该案件尚 在审理之 中。 | 无重大影响 | 不适用 | 2021 年 07 月 28 日 | 详见公司 在巨潮资 讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)披露 的《倍杰特 集团股份 有限公司 首次公开发 行股票并 在创业板 上市的招 股说明书 》“第十一 节 其他 重要事项” 之“三、重 大诉讼和 仲裁事项” |
| 江苏兴洋管业 股份有限公司 (以下简称“兴 洋管业”)向北 京仲裁委员会 提出仲裁申请， 主张公司支付 工矿产品买卖 合同项下的未 | 22.65 | 否 | 北京仲裁 委员会已 驳回兴洋 管业主 张。 | 无重大影响 | 不适用 | 2021 年 07 月 28 日 | 详见公司 在巨潮资 讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)披露 的《倍杰特 集团股份 有限公司 |

| | | | | | | | |
|---|--------|---|--|-------|--|---------------------|---|
| 付货款 226,503.14 元并 赔偿逾期支付 的损失。 | | | | | | | 首次公开发 行股票 并在创业 板上市的 招股说明 书》“第十 一节 其他 重要事项” 之“三、重 大诉讼和 仲裁事项” |
| 公司因借款纠 纷请求法院判 令权二佳立即 归还 2015 年 7 月 15 日向公司 借款 254,059 元 首付款购房首 付款及利息。 | 25.41 | 否 | 北京市大 兴区人民 法院 2021 年 3 月 30 日 作出的民 事判决书 “(2020) 京 0115 民初 22310 号”, 权二 佳应于判 决生效十 日内偿还 公司借款 本金 254,059 元及利 息。 | 无重大影响 | 公司于 2021 年 8 月 26 日 向北京市大 兴区人民法 院申请执行, 执行标的金 额为 256614 元。 | 2021 年 07 月 28 日 | 详见公司 在巨潮资 讯网 (http://ww w.cninfo.co m.cn/)披露 的《倍杰特 集团股份 有限公司 首次公开 发行股票 并在创业 板上市的 招股说明 书》“第十 一节 其他 重要事项” 之“三、重 大诉讼和 仲裁事项” |
| 南京普信环保 股份有限公司 (以下简称“普 信环保”)因不 当得利、追偿权 纠纷诉请法院 判令公司返还 超收及折抵的 2017 年 3 月 31 日前水费 291.19 万元, 并 支付利息。 | 291.19 | 否 | 根据乌海 市乌达区 人民法院 于 2020 年 12 月 作出的 “(2020) 内 0304 民初 1110 号”、 “(2020) 内 0304 民初 1109 | 无重大影响 | 不适用 | 2021 年 07 月 28 日 | 详见公司 在巨潮资 讯网 (http://ww w.cninfo.co m.cn/)披露 的《倍杰特 集团股份 有限公司 首次公开 发行股票 并在创业 板上市的 |

| | | | | | | | |
|---|-------|---|--|-------|-----|------------------|---|
| | | | 号”民事判决书，普信环保诉讼请求不能成立，判决驳回普信环保全部诉讼请求。2021年5月29日经内蒙古自治区乌海市中级人民法院审理，驳回普信上诉，维持原判，该案件已审结。 | | | | 招股说明书》“第十一节 其他重要事项”之“三、重大诉讼和仲裁事项” |
| 浙江洁弗环保科技有限公司（以下简称“洁弗环保”）向北京市大兴区人民法院提交民事起诉状，主张公司支付工矿产品买卖合同项下的未付货款 684,350 元。 | 68.44 | 否 | 双方庭外和解，浙江洁弗环保科技有限公司已撤诉。 | 无重大影响 | 不适用 | 2021 年 07 月 28 日 | 详见公司在巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn/ ）披露的《倍杰特集团股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的招股说明书》“第十一节 其他重要事项”之“三、重大诉讼和仲裁事项” |
| 上海东方泵业（集团）有限公司向北京市大 | 3.8 | 否 | 经北京市大兴区人民法院调 | 无重大影响 | 不适用 | | 不适用 |

| | | | | | | | |
|--|----------|---|---|-------|-----|--|-----|
| 兴区人民法院提交民事起诉状，主张公司支付工矿产品买卖合同未付货款 38,918 元及利息合计 42,226 元。 | | | 解员调解，双方当事人自愿达成和解协议。公司于 2021 年 8 月 20 日前支付东方泵业 38,000 元。 | | | | |
| 内蒙古天翔建筑安装有限责任公司（以下简称“天翔建筑”）向银川市中级人民法院提交民事起诉状，主张公司支付工程款 10,756,561.29 元（不含质保金）。 | 1,075.66 | 否 | 审理中 | 无重大影响 | 不适用 | | 不适用 |
| 内蒙古中汇建设有限公司（以下简称“中汇”）2021 年 6 月向乌审旗人民法院提交民事起诉状，主张公司支付建筑工程款 277,369 元及利息损失 38,392.11 元。 | 31.58 | 否 | 审理中 | 无重大影响 | 不适用 | | 不适用 |
| 2018 年 7 月东巨建设与本公司签订《道路围墙公用工程合同》，2021 年 6 月，东巨工程向乌审旗人民法院提交民事起 | 24.69 | 否 | 审理中 | 无重大影响 | 不适用 | | 不适用 |

| | | | | | | | |
|---|-------|---|---|-------|-----|--|-----|
| 诉状, 主张支付工程款 219,746 元及利息损失 27,110.87 元。 | | | | | | | |
| 2021 年 6 月东巨工程向乌审旗人民法院提交民事起诉状, 主张山东倍杰特支付履约保证金 150,000 元及利息损失 20,346.68 元。 | 17.03 | 否 | 审理中 | 无重大影响 | 不适用 | | 不适用 |
| 江苏大全长江电器股份有限公司(以下简称“江苏大全”)于 2021 年 5 月 13 日向上海仲裁委员会提交仲裁申请书, 申请公司支付江苏大全货款 246496.7238 元。 | 24.65 | 否 | 根据上海仲裁委员会决定书(2021)沪仲案字第 2763 号, 江苏大全已经向上海仲裁委员会申请撤回本案仲裁申请。 | 无重大影响 | 不适用 | | 不适用 |

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

| 关联 交易 | 关联 关系 | 关 联 | 关联交易内容 | 关 联 | 关联 交易 | 关联 交易 | 占同 类交 | 获批 的交 | 是否 超过 | 关联 交易 | 可获 得的 | 披露 日期 | 披露 索引 |
|----------|----------|--------|--------|--------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
|----------|----------|--------|--------|--------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|

| 方 | | 交易类型 | | 交易定价原则 | 价格 | 金额 (万元) | 易金 额的比例 | 易额 度(万元) | 获批 额度 | 结算 方式 | 同类 交易 市价 | | |
|---|---|-------------|--|---------------|-----------|------------|------------|-------------|----------|--|----------------|----|-----|
| 内蒙古中水环保科技有限公司 | 公司持有中水环保37.22%股权并向该公司委派董事,中水环保为本公司的联营企业 | 日常经营相关的项目服务 | 内蒙古天河水务有限公司为实施内蒙古天河水务有限公司(以下简称“天河水务”)高含盐废水处理技术改造(结晶分盐)项目社会资本合作(含项目设计、设备采购)项目,已接受倍杰特集团股份有限公司对该项目设计施工总承包投标,并签订相关协议,协议约定双方共同投资成立项目公司后,由项目公司承接相关协议项下天河水务的全部权利义务。 | 交易定价为项目的中标价格。 | 12,397.21 | 12,397.21 | 47.49% | 12,397.21 | 否 | 按照双方签订的EPC总承包合同书,分为预付款、设备到场、投料试车、验收合格移交、竣工验收合格等阶段进行结算。 | 该项目价格为中标价。 | | 不适用 |
| 合计 | | | | | -- | 12,397.21 | -- | 12,397.21 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 大额销货退回的详细情况 | | | | 不适用 | | | | | | | | | |
| 按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有) | | | | 不适用 | | | | | | | | | |
| 交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用) | | | | 不适用 | | | | | | | | | |

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

| 序号 | 承租方 | 出租方/中 | 位置 | 用途 | 房屋建筑面积 | 租赁费 | 租赁期限 |
|----|-----|-------|----|----|--------|-----|------|
|----|-----|-------|----|----|--------|-----|------|

| | | 介方 | | | (m²) | | |
|----|---------|------------------|--------------------------------------|-------|--------|--------------|-----------------------|
| 1 | 倍杰特 | 中天合创能源有限责任公司 | 乌审旗图克工业区中天合创能源有限责任公司化工分公司中天社区一区住房8间 | 住宿 | 160 | 57,600元/年 | 2021.1.1-2021.12.31 |
| 2 | 倍杰特 | 丁燕玲 | 大兴区芳源里乙区3号楼1-502 | 职工宿舍 | 120.81 | 5,945元/月 | 2020.7.5-2021.7.4 |
| 3 | 倍杰特 | 马志刚 | 西城区新街口西里三区3号楼5层9门503 | 居住 | 60.64 | 8,830元/月 | 2020.7.8-2021.7.7 |
| 4 | 倍杰特 | 曾竣 | 北京经济技术开发区天华北街7号院5号楼2单元602 | 职工宿舍 | 116.08 | 6,900元/月 | 2021.1.27-2022.1.26 |
| 5 | 倍杰特 | 苗树军 | 北京经济技术开发区天华园二里二区1幢H-201 | 职工宿舍 | 97.80 | 5,200元/月 | 2021.1.27-2022.1.26 |
| 6 | 倍杰特 | 北京爱家营企业管理有限公司 | 北京经济技术开发区天华东路5号院3号楼20层2002 | 职工宿舍 | 87.07 | 5,000元/月 | 2021.1.25-2022.3.4 |
| 7 | 倍杰特 | 张淑兰 | 北京经济技术开发区荣华中路7号院2号楼5层506 | 职工宿舍 | 36.01 | 3,400元/月 | 2021.3.11-2021.9.10 |
| 8 | 倍杰特 | 滕爱军 | 北京经济技术开发区荣华中路7号院2号楼6层601 | 职工宿舍 | 42.47 | 3,600元/月 | 2021.4.8-2022.4.7 |
| 9 | 原平倍杰特 | 李月清 | 原平监狱家属区京原北路4178号中院西6号楼2号 | 办公、居住 | 160.2 | 15,000元/年 | 2020.8.16-2021.8.15 |
| 10 | 山东倍杰特 | 聊城市高新技术创业服务中心 | 聊城市高新区黄河路16号524-525 | 办公 | 168 | 0.8元/平方米·日 | 2019.4.1-2022.3.31 |
| 11 | 天津倍杰特 | 洪瑞新 | 天津市大港区石化路161号301 | 办公 | 39.21 | 1,100元/月 | 2021.4.2-2022.4.1 |
| 12 | 天津倍杰特 | 武震 | 天津市滨海新区地球村6-02栋 | 职工宿舍 | 244.79 | 81,944.96元/年 | 2021.3.25-2022.3.24 |
| 13 | 鄂尔多斯倍杰特 | 鄂尔多斯市物华房地产开发有限公司 | 乌审旗嘎鲁图镇锡尼路南沙日塔拉街东物华城市广场1号楼1层9号底商（五区） | 办公 | 152.06 | 40,000元/年 | 2018.12.20-2021.12.20 |
| 14 | 五原倍杰特 | 谢燕成 | 星月湾F101单元501 | 职工宿舍 | 65 | 9,500元/年 | 2020.11.1-2021.10.30 |
| 15 | 永润天成 | 贾亮亮 | 银川市金凤区高新技术开发区中苑大厦A1段202号房 | 办公 | 30 | 10,000元/年 | 2021.4.2-2022.4.1 |

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、日常经营重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在日常经营重大合同。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于同意倍杰特集团股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2021〕2061号）同意，倍杰特集团股份有限公司首次公开发行人民币普通股股票40,876,366股。经深圳证券交易所《关于倍杰特集团股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上〔2021〕771号）审核，公司获准在深交所创业板上市，公司股票简称“倍杰特”，股票代码“300774”，正式上市交易日为2021年8月4日，上市后公司总股份数为408,763,660股。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

公司于2021年4月19日召开第二届董事会第十九次会议，审议通过《关于全资子公司投资设立参股公司的议案》，审议同意公司全资子公司鄂尔多斯倍杰特出资3,200.00万元与内蒙古天耀科技环保有限公司、中合建石油天然气化工有限公司共同投资设立合资公司内蒙古天耀能源高新技术有限公司，用于拓展鄂尔多斯市的水处理及环境修复业务；同日，上述各方签署了《内蒙古天耀能源高新技术有限公司章程》；2021年4月25日，天耀能源完成设立，并取得了鄂尔多斯市康巴什区市场监督管理局核发的营业执照。

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

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 | 367,887,294 | 100.00% | | | | | | 367,887,294 | 100.00% |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | 367,887,294 | 100.00% | | | | | | 367,887,294 | 100.00% |
| 其中：境内法人持股 | 64,043,278 | 17.41% | | | | | | 64,043,278 | 17.41% |
| 境内自然人持股 | 303,844,016 | 82.59% | | | | | | 303,844,016 | 82.59% |
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件股份 | | | | | | | | | |
| 1、人民币普通股 | | | | | | | | | |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 367,887,294 | 100.00% | | | | | | 367,887,294 | 100.00% |

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

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

经中国证券监督管理委员会《关于同意倍杰特集团股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2021〕2061号）同意，倍杰特集团股份有限公司首次公开发行人民币普通股股票40,876,366股。经深圳证券交易所《关于倍杰特集团股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上〔2021〕771号）审核，公司获准在深交所创业板上市，公司股票简称“倍杰特”，股票代码“300774”，正式上市交易日为2021年8月4日，上市后公司总股份数为408,763,660股。

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数 | 56 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8） | 0 | 持有特别表决权股份的股东总数（如有） | 0 | | | |
|----------------------------|---------|-----------------------------|-------------|--------------------|--------------|--------------|------------|----|
| 持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押、标记或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 权秋红 | 境内自然人 | 48.20% | 177,338,104 | | 177,338,104 | | | |
| 张建飞 | 境内自然人 | 16.59% | 61,035,422 | | 61,035,422 | | | |
| 权思影 | 境内自然人 | 12.68% | 46,639,109 | | 46,639,109 | | | |
| 千牛环保（宁夏）股权投资合伙企业（有限 | 境内非国有法人 | 5.24% | 19,277,978 | | 19,277,978 | | | |

| | | | | | | | | |
|---|--|-------|------------|--|------------|--|--|--|
| 合伙) | | | | | | | | |
| 天津仁爱智恒企业管理有限公司 | 境内非国有法人 | 4.91% | 18,050,500 | | 18,050,500 | | | |
| 国投创合(杭州)创业投资管理有限公司—杭州创合精选创业投资合伙企业(有限合伙) | 其他 | 1.96% | 7,220,200 | | 7,220,200 | | | |
| 武汉光谷人才创新投资合伙企业(有限合伙) | 境内非国有法人 | 1.81% | 6,642,600 | | 6,642,600 | | | |
| 广东广垦太证股权投资基金管理有限公司—北京广垦太证投资中心(有限合伙) | 其他 | 1.06% | 3,898,900 | | 3,898,900 | | | |
| 天津润达国际贸易有限公司 | 境内非国有法人 | 0.98% | 3,610,100 | | 3,610,100 | | | |
| 北京丰图投资有限责任公司—宁波丰图汇锦投资中心(有限合伙) | 其他 | 0.98% | 3,610,100 | | 3,610,100 | | | |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3) | 不适用 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 权秋红、张建飞、权思影是公司的共同实际控制人。其中权秋红女士与张建飞先生为夫妻关系，与权思影女士为母女关系，张建飞先生与权思影女士为继父女关系。 | | | | | | | |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说 | 不适用 | | | | | | | |

| | |
|------------------------------|-----|
| 明 | |
| 前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11） | 不适用 |

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见《招股说明书》。

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：倍杰特集团股份有限公司

2021 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目 | 2021 年 6 月 30 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|-----------|-----------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 350,728,507.56 | 629,186,791.58 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | 90,578,308.60 | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 291,520,804.86 | 263,804,707.86 |
| 应收款项融资 | 25,002,300.00 | 29,315,632.40 |
| 预付款项 | 33,702,401.37 | 18,402,055.58 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 7,009,350.49 | 5,734,791.27 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 135,835,823.11 | 109,936,163.25 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 合同资产 | 213,858,902.28 | 108,647,503.27 |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | 3,419,102.12 | 3,567,833.06 |
| 其他流动资产 | 26,694,511.51 | 13,158,178.44 |
| 流动资产合计 | 1,178,350,011.90 | 1,181,753,656.71 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款和垫款 | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | 1,218,012.86 | 4,424,442.42 |
| 长期股权投资 | 40,756,320.09 | 850,523.90 |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 69,575,111.17 | 71,338,791.95 |
| 在建工程 | 70,858,287.16 | 58,897,053.43 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 297,740,997.68 | 303,880,247.18 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 2,941,523.55 | 3,544,772.99 |
| 递延所得税资产 | 11,599,611.02 | 10,786,641.39 |
| 其他非流动资产 | 19,600,019.00 | 13,062,078.53 |
| 非流动资产合计 | 514,289,882.53 | 466,784,551.79 |
| 资产总计 | 1,692,639,894.43 | 1,648,538,208.50 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | |
| 向中央银行借款 | | |
| 拆入资金 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 61,009,416.04 | 10,312,019.07 |

| | | |
|-------------|----------------|----------------|
| 应付账款 | 267,965,371.32 | 335,081,350.53 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 96,780,193.56 | 102,519,921.68 |
| 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 | 4,865,393.39 | 5,238,318.71 |
| 应交税费 | 7,734,996.74 | 16,300,677.13 |
| 其他应付款 | 3,050,738.10 | 2,651,538.28 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付分保账款 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | 34,150,696.97 | 36,733,435.67 |
| 流动负债合计 | 475,556,806.12 | 508,837,261.07 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | 6,578,491.76 | 3,750,714.19 |
| 递延收益 | 3,822,000.00 | 3,871,000.00 |
| 递延所得税负债 | 100,953.18 | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 10,501,444.94 | 7,621,714.19 |
| 负债合计 | 486,058,251.06 | 516,458,975.26 |
| 所有者权益： | | |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 股本 | 367,887,294.00 | 367,887,294.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 406,096,161.40 | 405,626,473.90 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 52,333,147.71 | 52,333,147.71 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 362,438,017.21 | 290,242,467.88 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,188,754,620.32 | 1,116,089,383.49 |
| 少数股东权益 | 17,827,023.05 | 15,989,849.75 |
| 所有者权益合计 | 1,206,581,643.37 | 1,132,079,233.24 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,692,639,894.43 | 1,648,538,208.50 |

法定代表人：权秋红

主管会计工作负责人：廖宝珠

会计机构负责人：郭玉莲

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2021 年 6 月 30 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|---------|-----------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 304,709,314.37 | 446,588,597.61 |
| 交易性金融资产 | 46,041,317.18 | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 289,407,040.97 | 267,772,554.62 |
| 应收款项融资 | 19,450,000.00 | 25,441,762.40 |
| 预付款项 | 30,297,211.89 | 12,977,488.35 |
| 其他应收款 | 91,644,251.41 | 84,612,626.55 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 存货 | 124,644,875.65 | 105,504,704.16 |
| 合同资产 | 213,858,902.28 | 108,647,503.27 |
| 持有待售资产 | | |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 15,973,728.43 | 4,187,998.90 |
| 流动资产合计 | 1,136,026,642.18 | 1,055,733,235.86 |
| 非流动资产： | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 339,272,232.09 | 300,326,435.90 |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 31,178,883.34 | 32,180,249.07 |
| 在建工程 | 3,261,295.30 | 2,890,117.30 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 15,428,094.55 | 15,597,600.96 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 2,745,467.01 | 3,295,246.43 |
| 递延所得税资产 | 5,484,606.44 | 4,989,530.67 |
| 其他非流动资产 | 19,893,267.12 | 13,355,326.65 |
| 非流动资产合计 | 417,263,845.85 | 372,634,506.98 |
| 资产总计 | 1,553,290,488.03 | 1,428,367,742.84 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 61,009,416.04 | 10,312,019.07 |
| 应付账款 | 202,546,687.93 | 264,975,600.35 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 95,919,280.30 | 90,508,252.51 |
| 应付职工薪酬 | 2,670,078.33 | 3,021,942.33 |
| 应交税费 | 6,503,012.61 | 13,549,769.50 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 其他应付款 | 84,510,428.63 | 1,955,741.03 |
| 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 | 34,150,696.97 | 35,794,621.26 |
| 流动负债合计 | 487,309,600.81 | 420,117,946.05 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | 2,166,519.20 | 149,267.09 |
| 递延收益 | | |
| 递延所得税负债 | 37,254.86 | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 2,203,774.06 | 149,267.09 |
| 负债合计 | 489,513,374.87 | 420,267,213.14 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 367,887,294.00 | 367,887,294.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 403,137,186.11 | 402,667,498.61 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 52,113,866.38 | 52,113,866.38 |
| 未分配利润 | 240,638,766.67 | 185,431,870.71 |
| 所有者权益合计 | 1,063,777,113.16 | 1,008,100,529.70 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,553,290,488.03 | 1,428,367,742.84 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2021 年半年度 | 2020 年半年度 |
|---------------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 312,277,412.35 | 168,205,539.76 |
| 其中：营业收入 | 312,277,412.35 | 168,205,539.76 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 228,452,218.60 | 131,862,656.90 |
| 其中：营业成本 | 202,990,612.53 | 114,020,834.09 |
| 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 | 1,833,507.02 | 1,605,752.14 |
| 销售费用 | 2,737,747.45 | 2,106,363.45 |
| 管理费用 | 12,056,919.22 | 9,550,880.73 |
| 研发费用 | 9,042,301.92 | 4,719,074.14 |
| 财务费用 | -208,869.54 | -140,247.65 |
| 其中：利息费用 | | 101,924.55 |
| 利息收入 | 400,473.10 | 170,891.29 |
| 加：其他收益 | 477,264.45 | 379,465.29 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 4,456,585.73 | 4,415,193.88 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -254,203.81 | -218.00 |
| 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） | 440,096.08 | 3,808,240.12 |

| | | |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -129,896.32 | -171,166.57 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -2,513,750.26 | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | 2,606.93 |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | 86,555,493.43 | 44,777,222.51 |
| 加：营业外收入 | 915.05 | 1,998.19 |
| 减：营业外支出 | 2,047,030.24 | 280,059.86 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 84,509,378.24 | 44,499,160.84 |
| 减：所得税费用 | 10,476,655.61 | 4,599,828.98 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | 74,032,722.63 | 39,899,331.86 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | 74,032,722.63 | 39,899,331.86 |
| 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.归属于母公司所有者的净利润 | 72,195,549.33 | 39,271,731.56 |
| 2.少数股东损益 | 1,837,173.30 | 627,600.30 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | |
| 归属母公司所有者的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 | | |
| 5.其他 | | |
| （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 | | |

| | | |
|---------------------|---------------|---------------|
| 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 | 74,032,722.63 | 39,899,331.86 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 72,195,549.33 | 39,271,731.56 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 1,837,173.30 | 627,600.30 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.20 | 0.11 |
| （二）稀释每股收益 | 0.20 | 0.11 |

法定代表人：权秋红

主管会计工作负责人：廖宝珠

会计机构负责人：郭玉莲

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2021 年半年度 | 2020 年半年度 |
|---------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 260,306,768.10 | 133,126,072.35 |
| 减：营业成本 | 178,594,254.71 | 93,101,593.15 |
| 税金及附加 | 305,892.72 | 203,936.55 |
| 销售费用 | 1,000,295.85 | 1,290,763.63 |
| 管理费用 | 7,912,195.33 | 5,937,773.63 |
| 研发费用 | 9,042,301.92 | 4,719,074.14 |
| 财务费用 | -94,998.08 | 74,438.28 |
| 其中：利息费用 | | 101,924.55 |
| 利息收入 | 312,419.21 | 131,634.14 |
| 加：其他收益 | 383,633.46 | 227,197.97 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 3,630,207.95 | 3,607,993.92 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -254,203.81 | -218.00 |
| 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） | 248,365.76 | 2,982,329.09 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -129,896.32 | 262,981.46 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -2,020,491.88 | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | 65,658,644.62 | 34,878,995.41 |

| | | |
|------------------------|---------------|---------------|
| 加：营业外收入 | | 1,998.00 |
| 减：营业外支出 | 2,027,979.72 | 164,985.76 |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 63,630,664.90 | 34,716,007.65 |
| 减：所得税费用 | 8,423,768.94 | 3,814,054.16 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | 55,206,895.96 | 30,901,953.49 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | 55,206,895.96 | 30,901,953.49 |
| （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 | | |
| 5.其他 | | |
| （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 | 55,206,895.96 | 30,901,953.49 |
| 七、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | | |
| （二）稀释每股收益 | | |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 2021 年半年度 | 2020 年半年度 |
|----|-----------|-----------|
|----|-----------|-----------|

| | | |
|---------------------------|------------------|----------------|
| 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 | 107,397,342.94 | 144,040,069.73 |
| 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 | 333,739.42 | 164,721.35 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 15,663,512.10 | 22,189,355.17 |
| 经营活动现金流入小计 | 123,394,594.46 | 166,394,146.25 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 139,229,720.62 | 71,624,181.16 |
| 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 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 30,030,981.07 | 21,956,429.99 |
| 支付的各项税费 | 24,978,060.47 | 23,838,372.19 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 72,793,110.82 | 45,816,702.09 |
| 经营活动现金流出小计 | 267,031,872.98 | 163,235,685.43 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -143,637,278.52 | 3,158,460.82 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 1,421,600,000.00 | 940,800,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 4,972,577.02 | 5,222,726.95 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 5,309.73 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |

| | | |
|-------------------------|------------------|------------------|
| 投资活动现金流入小计 | 1,426,572,577.02 | 946,028,036.68 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 52,038,525.14 | 9,764,595.37 |
| 投资支付的现金 | 1,552,160,000.00 | 1,248,500,000.00 |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 1,604,198,525.14 | 1,258,264,595.37 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -177,625,948.12 | -312,236,558.69 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 10,000,868.33 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 10,000,868.33 |
| 偿还债务支付的现金 | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 40,101,924.55 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 40,101,924.55 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -30,101,056.22 |
| 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 | -321,263,226.64 | -339,179,154.09 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 588,914,733.87 | 382,564,545.27 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 267,651,507.23 | 43,385,391.18 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2021 年半年度 | 2020 年半年度 |
|----------------|----------------|----------------|
| 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 | 81,377,521.55 | 141,555,179.11 |
| 收到的税费返还 | 169,408.48 | 227,197.97 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 89,241,876.82 | 121,158,093.54 |
| 经营活动现金流入小计 | 170,788,806.85 | 262,940,470.62 |

| | | |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 144,443,288.07 | 88,049,991.38 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 14,684,689.86 | 12,322,167.52 |
| 支付的各项税费 | 18,816,786.57 | 14,984,865.54 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 56,443,606.89 | 45,231,718.57 |
| 经营活动现金流出小计 | 234,388,371.39 | 160,588,743.01 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -63,599,564.54 | 102,351,727.61 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 1,219,000,000.00 | 793,700,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 4,091,460.34 | 4,415,526.99 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 1,223,091,460.34 | 798,115,526.99 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 39,976,121.66 | 424,884.31 |
| 投资支付的现金 | 1,304,200,000.00 | 1,056,000,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 1,344,176,121.66 | 1,056,424,884.31 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -121,084,661.32 | -258,309,357.32 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 10,000,868.33 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 10,000,868.33 |
| 偿还债务支付的现金 | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 40,101,924.55 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 40,101,924.55 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -30,101,056.22 |
| 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 | -184,684,225.86 | -186,058,685.93 |

| | | |
|----------------|----------------|----------------|
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 408,366,539.90 | 215,129,400.15 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 223,682,314.04 | 29,070,714.22 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2021 年半年度 | | | | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有 者权 益合 计 |
|---|----------------|-------------|--------|--|------------------|-------------------|----------------------------|------------------|------------------|----------------------------|-----------------------|--------|------------------|----------------|---------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | | |
| | 股 本 | 其他权益工具 | | | 资 本 公 积 | 减： 库 存 股 | 其 他 综 合 收 益 | 专 项 储 备 | 盈 余 公 积 | 一 般 风 险 准 备 | 未 分 配 利 润 | 其 他 | 小 计 | | |
| 优 先 股 | | 永 续 债 | 其 他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末 余额 | 367,887,294.00 | | | | 405,626,473.90 | | | | 52,333,147.71 | | 290,242,467.88 | | 1,116,089,383.49 | 15,989,849.75 | 1,132,079,233.24 |
| 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 | 367,887,294.00 | | | | 405,626,473.90 | | | | 52,333,147.71 | | 290,242,467.88 | | 1,116,089,383.49 | 15,989,849.75 | 1,132,079,233.24 |
| 三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号 填列） | | | | | 469,687.50 | | | | | | 72,195,549.33 | | 72,665,236.83 | 1,837,173.30 | 74,502,410.13 |
| （一）综合收 益总额 | | | | | | | | | | | 72,195,549.33 | | 72,195,549.33 | 1,837,173.30 | 74,032,722.63 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--|--|--|--|------------|--|--|--|--|--|--|--|------------|--|------------|
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | 469,687.50 | | | | | | | | 469,687.50 | | 469,687.50 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | 469,687.50 | | | | | | | | 469,687.50 | | 469,687.50 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|--|--|----------------|------------------|---------------|------------------|
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 367,887,294.00 | | | | 406,096,161.40 | | | | 52,333,147.71 | | | 362,438,017.21 | 1,188,754,620.32 | 17,827,023.05 | 1,206,581,643.37 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2020 年半年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|--------|------|---------------|--------|-------|----------------|------------------|---------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | 小计 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 367,887,294.00 | | | | 404,687,098.90 | | | | 40,516,839.96 | | | 193,416,551.94 | 1,006,507,784.80 | 11,800,018.84 | 1,018,307,803.64 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | 75,812.00 | | | -833,931.97 | -758,119.97 | | -758,119.97 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 367,887,294.00 | | | | 404,687,098.90 | | | | 40,592,651.96 | | | 192,582,619.97 | 1,005,749,664.83 | 11,800,018.84 | 1,017,549,683.67 |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|--|--|--|--|------------|--|--|--|--------------|--|--|--|---------------|--|--|---------------|------------|---------------|
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | | | | | 469,687.50 | | | | 3,090,195.35 | | | | -3,818,463.79 | | | -258,580.94 | 627,600.30 | 369,019.36 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | | | | 39,271,731.56 | | | 39,271,731.56 | 627,600.30 | 39,899,331.86 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | 469,687.50 | | | | | | | | | | | 469,687.50 | | 469,687.50 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | 469,687.50 | | | | | | | | | | | 469,687.50 | | 469,687.50 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | 3,090,195.35 | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 3,090,195.35 | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------------------|--------------------------------|--|--|--|----------------------------|--|--|--|---------------------------|--|--|--|----------------------------|--|--|------------------------------|-----------------------|------------------------------|
| 股本) | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积 转增资本(或 股本) | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积 弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合 收益结转留 存收益 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五)专项储 备 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (六)其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末 余额 | 367 ,88 7,2 94. 00 | | | | 405, 156, 786. 40 | | | | 43,6 82,8 47.3 1 | | | | 188, 764, 156. 18 | | | 1,00 5,49 1,08 3.89 | 12,42 7,619 .14 | 1,017 ,918, 703.0 3 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2021 年半年度 | | | | | | | | | | | |
|--------------|------------------------|---------|---------|----|------------------------|-----------|----------------|----------|-----------------------|----------------------------|----|----------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本 公积 | 减：库 存股 | 其他 综合 收益 | 专项 储备 | 盈余 公积 | 未分 配利 润 | 其他 | 所有者 权益合 计 |
| | | 优先 股 | 永续 债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年年末 余额 | 367,8 87,29 4.00 | | | | 402,66 7,498. 61 | | | | 52,113 ,866.3 8 | 185, 431, 870. 71 | | 1,008,10 0,529.70 |
| 加：会计 政策变更 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------------------|------------------------|--|--|--|------------------------|--|--|--|-----------------------|----------------------------|--|----------------------|
| 前期 差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初 余额 | 367,8 87,29 4.00 | | | | 402,66 7,498. 61 | | | | 52,113 ,866.3 8 | 185, 431, 870. 71 | | 1,008,10 0,529.70 |
| 三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号 填列） | | | | | 469,68 7.50 | | | | | 55,2 06,8 95.9 6 | | 55,676,5 83.46 |
| （一）综合收 益总额 | | | | | | | | | | 55,2 06,8 95.9 6 | | 55,206,8 95.96 |
| （二）所有者 投入和减少资 本 | | | | | 469,68 7.50 | | | | | | | 469,687. 50 |
| 1. 所有者投入 的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工 具持有者投入 资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计 入所有者权益 的金额 | | | | | 469,68 7.50 | | | | | | | 469,687. 50 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分 配 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公 积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者 （或股东）的 分配 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者 权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转 增资本（或股 本） | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|--|---------------|----------------|--|------------------|
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 367,887,294.00 | | | | 403,137,186.11 | | | | | 52,113,866.38 | 240,638,766.67 | | 1,063,777,113.16 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2020 年半年度 | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|------|---------------|----------------|---------|----------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 | |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 367,887,294.00 | | | | 401,728,123.61 | | | | | 40,297,558.63 | 120,601,340.95 | | 930,514,317.19 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | 75,812.00 | -833,931.97 | | -758,119.97 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初 | 367,887,294.00 | | | | 401,728,123.61 | | | | | 40,373,370.63 | 119,767,008.98 | | 929,756,317.22 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|--------------------|--|--|--|----------------|--|--|--|----------------------|--------------------|--|--------------------|
| 余额 | 887, 294. 00 | | | | 28,12 3.61 | | | | 3,370 .63 | ,408.98 | | 197.22 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | | | | | 469,6 87.50 | | | | 3,090 ,195. 35 | -12,188 ,241.86 | | -8,628,35 9.01 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | 30,901, 953.49 | | 30,901,9 53.49 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | 469,6 87.50 | | | | | | | 469,687. 50 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | 469,6 87.50 | | | | | | | 469,687. 50 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | 3,090 ,195. 35 | -43,090 ,195.35 | | -40,000,0 00.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 3,090 ,195. 35 | -3,090, 195.35 | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -40,000 ,000.00 | | -40,000,0 00.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------------------|----------------------------|--|--|--|------------------------|--|--|--|-----------------------|------------------------|--|--------------------|
| 3. 盈余公积 弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合 收益结转留 存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储 备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末 余额 | 367, 887, 294. 00 | | | | 402,1 97,81 1.11 | | | | 43,46 3,565 .98 | 107,57 9,167.1 2 | | 921,127, 838.21 |

三、公司基本情况

倍杰特集团股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）于2004年10月12日取得了北京市工商行政管理局通州分局颁发的注册号为1103022753963的企业法人营业执照。2018年11月5日，经北京市工商行政管理局大兴分局核准，公司名称由倍杰特国际环境技术股份有限公司变更为倍杰特集团股份有限公司。统一社会信用代码：911101157667548264。

经中国证券监督管理委员会《关于同意倍杰特集团股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2021〕2061号）同意，倍杰特集团股份有限公司首次公开发行人民币普通股股票40,876,366股。经深圳证券交易所《关于倍杰特集团股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上〔2021〕771号）审核，公司获准在深交所创业板上市，公司股票简称“倍杰特”，股票代码“300774”，正式上市交易日为2021年8月4日，上市后公司总股份数为408,763,660股。

公司注册地及总部地址：北京市北京经济技术开发区荣华中路8号院8号楼4层501（北京自贸试验区高端产业片区亦庄组团）。

本公司属环保工程行业。经营范围：技术推广、转让、咨询、服务；环保水处理设备的销售、维修；技术检测、环境监测；销售化工产品（不含危险化学品）；工程勘察设计；建筑工程项目管理；货物进出口；清洗服务；投资管理；施工总承包；专业承包；水污染治理；污水处理；污水处理设施运营管理。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

本财务报表业经公司2021年8月27日董事会批准对外报出。

本半年度合并财务报表范围包括河南倍杰特环保技术有限公司、山东聊城倍杰特环保工程设计有限公司、天津倍杰特中沙水务有限公司、乌海市倍杰特环保有限公司等子公司，具体子公司情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）的相关规定编制。

2、持续经营

本公司财务报表以持续经营为基础编制。本公司自报告期末起12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

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：

本公司财务报表披露内容已涵盖了根据本公司及各子公司的实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、建造合同完工百分比确定等交易和事项制定的若干项具体会计政策和会计估计。具体详见本附注“收入”。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2021年6月30日的财务状况以及2021年度1-6月的经营成果和现金流量等相关信息。

2、会计期间

本公司会计年度为自公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下企业合并

合并成本为购买方在购买日为取得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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债

及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行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

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指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。

（2）合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。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。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（3）增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和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。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一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净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

（4）处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

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

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权

时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(5) 购买子公司少数股权

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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(6) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的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

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司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，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见“第十节、五、20长期股权投资”。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

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。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：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）折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

(1) 金融工具的分类

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：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其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资

产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被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，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（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地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（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有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。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

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（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 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当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且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；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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：

1) 所转移金融资产的账面价值；

2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分的账面价值；

2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

(4) 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并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。

(6) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。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。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，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。通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

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的，直接减记该金融资产的账面余额。

11、应收票据

本公司基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策，具体如下：

| 组合分类 | 预期信用损失会计估计政策 |
|----------|---------------------|
| 银行承兑汇票组合 | 具有较低的信用风险，一般不计提减值准备 |
| 商业承兑汇票组合 | 以应收票据的账龄作为信用风险特征 |

12、应收账款

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，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。

本公司应收合并范围内成员单位款项不计提坏账准备，应收合并范围内成员单位款项以外的应收账款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款坏账准备的计提比例进行估计如下：

| 账龄 | 计提比例 |
|-----------|--------|
| 1年以内（含1年） | 5.00 |
| 1—2年 | 10.00 |
| 2—3年 | 30.00 |
| 3—4年 | 100.00 |
| 4—5年 | 100.00 |
| 5年以上 | 100.00 |

13、应收款项融资

本公司应收款项融资为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。公司根据现金流状况，同时根据信用风险等级、是否出现过拒付违约风险、应收票据的持有意图，将持有意图为持有到期收取应收银行承兑汇票本

金及拟背书、贴现转让双重目的的应收银行承兑汇票分类为应收款项融资，以公允价值计量。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

以组合为基础的评估。对于其他应收款，本公司应收合并范围内成员单位的其他应收款不计提坏账准备，而对于应收合并范围内成员单位款项以外的其他应收款本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本公司将应收合并范围内成员单位款项以外的其他应收款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对其他应收款坏账准备的计提比例进行估计如下：

| 账龄 | 计提比例 |
|-----------|--------|
| 1年以内（含1年） | 5.00 |
| 1—2年 | 10.00 |
| 2—3年 | 30.00 |
| 3—4年 | 100.00 |
| 4—5年 | 100.00 |
| 5年以上 | 100.00 |

15、存货

（1）存货的分类和成本

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、工程施工、合同履行成本等。

（2）发出存货的计价方法

存货发出时按个别认定法、先进先出法计价、加权平均法计价。

（3）不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

（4）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

A. 低值易耗品采用一次转销法；

B. 包装物采用一次转销法。

16、合同资产

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对价的权利（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。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

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对价的权利（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。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

合同资产的预期信用损失的确定方法，参照上述“11. 应收票据”及“12. 应收账款”相关内容描述。具体会计估计政策如下：

| 组合分类 | 预期信用损失会计估计政策 |
|---------------|--|
| 工程履约进度项目组合 | 在结算前按照5%的预计信用损失率计提损失准备，结算后转入应收账款计提损失准备 |
| 工程质保金组合 | 信用期内按照5%的预计信用损失率计提损失准备，发生逾期后转入应收账款计提损失准备 |
| BOT、PPP履约进度项目 | 结算后转入长期应收款，参照长期应收款计提损失准备政策 |

本公司在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理。

17、合同成本

合同成本包括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，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

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，本公司在发生时将其计入当期损益。

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，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- （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。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但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。

18、持有待售资产

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，

划分为持有待售类别。

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。

19、长期应收款

信用期内一般不计提损失准备，发生逾期后转入应收账款计提损失准备。

20、长期股权投资

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

(2) 初始投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得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对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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。

(3) 后续计量及损益确认方法

1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

2) 权益法核算的长期股权投资

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

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；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），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、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，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，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。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，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置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，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，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，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。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

21、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

22、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- 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。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

(2) 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|--------|-------|-----------|-----|---------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20 年-35 年 | 5% | 4.75%-2.71% |
| 机器设备 | 年限平均法 | 5 年-10 年 | 5% | 19.00%-9.50% |
| 电子办公设备 | 年限平均法 | 3 年-5 年 | 5% | 31.67%-19.00% |
| 运输设备 | 年限平均法 | 4 年-5 年 | 5% | 23.75%-19.00% |

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- 1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- 2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- 3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- 4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。
- 5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

公司在承租开始日，将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，其差额作为未确认的融资费。

融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

23、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

24、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- 1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

- 2) 借款费用已经发生;
- 3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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，借款费用停止资本化。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

25、使用权资产

自2021年1月1日起适用。

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

租赁负债的初始计量金额；

在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

本公司发生的初始直接费用；

本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本半年度报告“第十节、五、31、长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

26、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1) 无形资产的计价方法

A. 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

①外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的

税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的无形资产的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的初始投资成本，不确认损益。

②列入无形资产的特许经营权是指特许经营合同中未约定基本水量，公司经营期内有权利向获取服务的对象收取费用，但未约定基本水量或基本水量单价不确定，该权利不构成一项无条件收取现金的权利，确认为无形资产。

③使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。确认为无形资产的 BOT 特许经营权项目在合同约定的特许经营期限内按照直线法平均摊销。

B. 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；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，不予摊销。

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

2) 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 | 摊销方法 | 依据 |
|-------|---------------|-------|-----------|
| 土地使用权 | 50年 | 年限平均法 | 土地使用证 |
| 软件使用权 | 10年 | 年限平均法 | 使用年限 |
| 特许经营权 | 15年至30年（含建设期） | 年限平均法 | 特许经营权使用年限 |

(2) 内部研究开发支出会计政策

①划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

②开发阶段支出资本化的具体条件

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

27、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，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。相关的资产组或者资产组组合，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。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，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，并与相关账面价值相比较，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，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

28、长期待摊费用

长期待摊费用为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。

- (1) 摊销方法：长期待摊费用在受益期内平均摊销
- (2) 摊销年限：5年或10年

29、合同负债

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。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

30、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的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，在职工为本公司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。

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，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应

支出计入当期损益或相关资产成本。

2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，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予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

31、租赁负债

自2021年1月1日起适用。

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，

本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

32、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，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) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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

本公司在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。

33、股份支付

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

(1) 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照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。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

(2) 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

34、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，

是指能够主导该商品或服务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。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指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以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司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确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

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：

- 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。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 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。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司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或服务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，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 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。
- 客户已接受该商品或服务。

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

公司的主营业务主要分为：水处理解决方案、运营管理及技术服务、商品制造与销售服务。公司各业务类型收入具体确认原则如下：

(1) EPC水处理解决方案，客户能够控制企业履约过程中在建的商品履约进度，在一段时间内确认收入。

(2) EP水处理解决方案，客户取得商品控制权的时点，通常为安装调试或指导安装调试合格，取得合同约定的验收资料后确认收入。

(3) 运营管理服务，客户在企业履约的同时即取得并消耗企业履约所带来的经济利益，根据确定的水处理流量及单价或者合同约定的运营管理服务价格确认收入。

(4) 商品制造与销售，客户取得商品控制权的时点，通常为取得合同约定的验收或交接资料后确认收入。

(5) 技术服务，客户取得控制权的时点，通常为按照合同约定已经为客户提供技术服务，取得收款权利时确认收入。

35、政府补助

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

(2) 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

(3) 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

与收益相关的政府补助，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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

A. 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，本公司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。

B. 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

36、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且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时，确认递延所得税资产。

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

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，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

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

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

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

37、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

(2) 融资租赁的会计处理方法

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本半年度报告“第十节、五、10、金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本半年度报告“第十节、五、10、金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

38、重要会计政策和会计估计变更

(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 |
|---|------|---|
| 财政部于 2018 年度修订了《企业会计准则第 21 号——租赁》（简称“新租赁准则”）。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。根据修订后的准则，对于首次执行日前已存在的合同，公司选择在首次执行日不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。 | 不适用 | 执行新租赁准则未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。 |
| 财政部于 2021 年 2 月 2 日发布了《企业会计准则解释第 14 号》（财会〔2021〕1 号，以下简称“解释第 14 号”），自公布之日起施行。2021 年 1 月 1 日至施行日新增的有关业务，根据解释第 14 号进行调整。 | 不适用 | 执行《企业会计准则解释第 14 号》未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。 |

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2021 年起首次执行新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

不需要调整年初资产负债表科目的原因说明

公司自2021年1月1日起执行新租赁准则，执行新租赁准则未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。公司没有作为出租人的经营租赁，以及作为承租人的租赁协议均为首次执行日前已存在的租赁协议且大部分在12个月内完成。

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---|-----------|
| 增值税 | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 13%、9%、6% |
| 消费税 | 不适用 | 不适用 |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的增值税及消费税计缴 | 7%、5% |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额计缴 | 25%、15% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|-------------------|-------|
| 倍杰特集团股份有限公司 | 15% |
| 河南倍杰特环保技术有限公司 | 25% |
| 山东聊城倍杰特环保工程设计有限公司 | 25% |
| 天津倍杰特中沙水务有限公司 | 25% |
| 倍杰特（呼和浩特市）环保有限公司 | 25% |
| 乌海市倍杰特环保有限公司 | 25% |
| 鄂尔多斯市倍杰特环保有限责任公司 | 25% |
| 宁夏永润天成能源有限公司 | 25% |
| 五原县倍杰特环保有限公司 | 25% |

2、税收优惠

1、企业所得税优惠及批文

(1) 2011年11月21日，经北京市科委、财政局、国家税务局、地方税务局批准，本公司母公司被认定为高新技术企业，证书编号：GR201111000832。2020年10月21日，本公司取得了通过高新技术企业复审后的高新技术企业证书，编号：GR202011003584，有效期为3年。根据高新技术企业认定和税收优惠的相关政策，本公司母公司在报告期内按照15%的税率计算企业所得税。

(2) 根据财政部、国家税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》财税〔2019〕13号第二条、第六条，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。本公司之子公司鄂尔多斯市倍杰特环保有限责任公司与宁夏永润天成能源有限公司2021年1-6月符合小型微利企业标准并享受税收优惠。

(3) 根据《关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税〔2018〕99号）中规定：企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，在2018年1月1日至2020年12月31日期间，再按照实际发生额的75%在税前加计扣除；形成无形资产的，在上述期间按照无形资产成本的175%在税前摊销。本公司为研发污水达标排放及零排放等新工艺发生的研发支出在2020年度享受研究开发费用加计扣除75%的优惠。2021年度继续执行加计扣除75%的优惠政策。

(4) 根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《财政部、国家税务总局、国家发展改革委关于公布环境保护节能节水项目企业所得税优惠目录（试行）的通知》（财税〔2009〕166号）等规定，自从事环境保护项目（污水处理）的所得第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。子公司乌海市倍杰特环保有限公司自2018年1月1日起可享受环境保护、节能节水项目企业所得税优惠，子公司五原县倍杰特环保有限公司自2019年1月1日起可享受环境保护、节能节水项目企业所得税优惠。

2、增值税优惠及批文

(1) 根据《财政部、国家税务总局关于印发〈资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录〉的通知》（财税〔2015〕78号）的规定，本公司之子公司乌海市倍杰特环保有限公司自2018年4月1日享受增值税即征即退政策，本公司部分运营项目自2018年6月26日享受增值税即征即退政策，本公司之子公司天津倍杰特中沙水务有限公司自2018年8月1日享受增值税即征即退政策，符合该政策的增值税退税比例均为70%。

(2) 根据《财政部、国家税务总局关于印发〈资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录〉的通知》（财税〔2015〕78号）的规定，本公司之分公司倍杰特集团股份有限公司原平分公司2021年度享受增值税即征即退政策，符合该政策的增值税退税比例为70%。

(3) 根据《财政部、国家税务总局关于污水处理费有关增值税政策的通知》（财税〔2001〕97号）的规定，本公司之子公司天津倍杰特中沙水务有限公司自2018年6月1日起享受污水处理费免征增值税优惠政策。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行存款 | 267,651,507.23 | 588,914,733.87 |
| 其他货币资金 | 83,077,000.33 | 40,272,057.71 |
| 合计 | 350,728,507.56 | 629,186,791.58 |

其他说明

| 项目 | 期末余额 | 受限原因 |
|-----------|---------------|-------------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 34,618,986.29 | 针对开具银行承兑汇票所支付的保证金 |
| 履约保证金 | 38,558,014.04 | 针对银行保证函所支付的保证金 |
| 其他 | 9,900,000.00 | 注 |
| 合计 | 83,077,000.33 | |

注：人民币990万为根据宁夏回族自治区银川市兴庆区人民法院于2021年4月作出的“(2021)宁0104财保205号”民事裁定书，内蒙古天翔建筑安装有限责任公司于2021年4月向宁夏回族自治区银川市兴庆区人民法院申请财产保全，宁夏回族自治区银川市兴庆区人民法院依法裁定查封、冻结公司账户存款990万元。详细情况见本半年度报告第六节、八、诉讼事项。

2、交易性金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|---------------|------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 90,578,308.60 | |
| 其中： | | |
| 其他 | 90,578,308.60 | |
| 其中： | | |
| 合计 | 90,578,308.60 | |

其他说明：

其他为银行理财产品，2020年末均已赎回。

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 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 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 331,017,989.07 | 100.00% | 39,497,184.21 | 11.93% | 291,520,804.86 | 300,662,801.50 | 100.00% | 36,858,093.64 | 12.26% | 263,804,707.86 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 331,017,989.07 | 100.00% | 39,497,184.21 | 11.93% | 291,520,804.86 | 300,662,801.50 | 100.00% | 36,858,093.64 | 12.26% | 263,804,707.86 |

| | | | | | | | | | | |
|----|----------------|---------|---------------|--------|----------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|
| 合计 | 331,017,989.07 | 100.00% | 39,497,184.21 | 11.93% | 291,520,804.86 | 300,662,801.50 | 100.00% | 36,858,093.64 | 12.26% | 263,804,707.86 |
|----|----------------|---------|---------------|--------|----------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|

按单项计提坏账准备:

按组合计提坏账准备: 39,497,184.21

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------|----------------|---------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 221,705,311.83 | 11,085,265.59 | 5.00% |
| 1-2 年 | 70,135,205.90 | 7,013,520.59 | 10.00% |
| 2-3 年 | 25,398,676.16 | 7,619,602.85 | 30.00% |
| 3 年以上 | 13,778,795.18 | 13,778,795.18 | 100.00% |
| 合计 | 331,017,989.07 | 39,497,184.21 | -- |

确定该组合依据的说明:

按信用风险特征组合, 详细请参加本附注五、12、应收账款。

按组合计提坏账准备:

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

| 账龄 | 期末余额 |
|---------------|----------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 221,705,311.83 |
| 1 至 2 年 | 70,135,205.90 |
| 2 至 3 年 | 25,398,676.16 |
| 3 年以上 | 13,778,795.18 |
| 3 至 4 年 | 9,289,843.57 |
| 4 至 5 年 | 488,176.00 |
| 5 年以上 | 4,000,775.61 |
| 合计 | 331,017,989.07 |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|----|----|------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| | | | | | | |

| | | | | | | |
|-----------|---------------|--------------|--|--|--|---------------|
| 按组合计提坏账准备 | 36,858,093.64 | 2,639,090.57 | | | | 39,497,184.21 |
| 合计 | 36,858,093.64 | 2,639,090.57 | | | | 39,497,184.21 |

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|-------------------|----------------|-----------------|--------------|
| 鄂尔多斯市金诚泰化工有限责任公司 | 94,085,527.53 | 28.42% | 4,704,276.38 |
| 内蒙古汇能煤化工有限公司 | 36,055,250.40 | 10.89% | 1,802,762.52 |
| 内蒙古盛祥投资有限公司 | 30,832,560.62 | 9.31% | 3,083,256.06 |
| 中国石油化工集团有限公司及其子公司 | 30,245,125.42 | 9.14% | 1,771,639.26 |
| 北京燕山玉龙石化工程股份有限公司 | 21,675,164.67 | 6.55% | 6,160,834.81 |
| 合计 | 212,893,628.64 | 64.31% | |

4、应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 25,002,300.00 | 29,315,632.40 |
| 合计 | 25,002,300.00 | 29,315,632.40 |

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

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

无。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 31,673,336.29 | 93.98% | 16,818,115.34 | 91.40% |
| 1 至 2 年 | 1,077,783.41 | 3.20% | 861,896.54 | 4.68% |
| 2 至 3 年 | 479,862.71 | 1.42% | 510,610.69 | 2.77% |
| 3 年以上 | 471,418.96 | 1.39% | 211,433.01 | 1.15% |
| 合计 | 33,702,401.37 | -- | 18,402,055.58 | -- |

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：

| 供应商 | 期末余额 | 未及时结算的原因 |
|---------------|------------|----------------------------|
| 苏州凯虹高分子科技有限公司 | 259,200.00 | 预付膜采购款，因质量问题，业主退货，目前正在协商退款 |
| 北京德清源环境科技有限公司 | 130,944.85 | 青海大美预付材料款，因项目延期，尚未发货 |
| 上海沃岭能源科技有限公司 | 127,024.20 | 青海大美预付材料款，因项目延期，尚未发货 |
| 河南金山化工有限责任公司 | 94,864.50 | 采购药剂预付款，项目后续不再使用，款项待退回 |
| 南方中金环境股份有限公司 | 83,521.92 | 泵采购款，因质量问题，业主部分退货，目前正在协商退款 |
| 合计 | 695,555.47 | |

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 预付对象 | 期末余额 | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|-----------------|--------------|--------------------|
| 新乡市胜利冶金石化装备有限公司 | 2,681,561.68 | 7.96 |
| 陕西嘉苑环保科技有限公司 | 1,960,290.00 | 5.82 |
| 南京大全电气有限公司 | 1,725,000.00 | 5.12 |
| 北京格润达环境科技有限公司 | 1,472,176.99 | 4.37 |
| 滨特尔贸易（上海）有限公司 | 1,149,999.85 | 3.41 |
| 合计 | 8,989,028.52 | 26.68 |

其他说明：

无。

6、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应收款 | 7,009,350.49 | 5,734,791.27 |
| 合计 | 7,009,350.49 | 5,734,791.27 |

(1) 其他应收款

1)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------------|--------------|--------------|
| 保证金及押金 | 6,477,210.31 | 5,055,294.69 |
| 员工备用金及往来款项 | 519,712.48 | 677,254.15 |
| 其他往来 | 12,427.70 | 2,242.43 |
| 合计 | 7,009,350.49 | 5,734,791.27 |

2)坏账准备计提情况

单位：元

| 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) | |
| 2021 年 1 月 1 日余额 | 606,582.87 | | 1,443,892.32 | 2,050,475.19 |
| 2021 年 1 月 1 日余额 在本期 | --- | --- | --- | --- |
| 本期计提 | 129,896.32 | | | 129,896.32 |
| 2021 年 6 月 30 日余额 | 736,479.19 | | 1,443,892.32 | 2,180,371.51 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 6,423,728.36 |
| 1 至 2 年 | 223,891.76 |
| 2 至 3 年 | 361,730.37 |
| 合计 | 7,009,350.49 |

3)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|--------------|------------|-------|----|----|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 其他应收款坏账准备 | 2,050,475.19 | 129,896.32 | | | | 2,180,371.51 |
| 合计 | 2,050,475.19 | 129,896.32 | | | | 2,180,371.51 |

无。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

4)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 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 |
|---------------|-------|--------------|-------|------------------|--------------|
| 内蒙古通威高纯晶硅有限公司 | 投标保证金 | 1,900,000.00 | 1 年以内 | 20.68% | 95,000.00 |
| 中国石化国际事业有限公司 | 投标保证金 | 1,287,987.84 | 2 年以内 | 14.02% | 69,890.26 |
| 洪阳冶化工程科技有限公司 | 投标保证金 | 1,000,000.00 | 4-5 年 | 10.88% | 1,000,000.00 |
| 华安项目管理咨询有限公司 | 投标保证金 | 1,000,000.00 | 1 年以内 | 10.88% | 50,000.00 |
| 北京新生汇招标有限公司 | 投标保证金 | 640,000.00 | 1 年以内 | 6.96% | 32,000.00 |
| 合计 | -- | 5,827,987.84 | -- | 63.42% | 1,246,890.26 |

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----|------|-------------------|------|------|-------------------|------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备或合同履约成本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备或合同履约成本减值准备 | 账面价值 |

| | | | | | | |
|--------|----------------|--|----------------|----------------|--|----------------|
| 原材料 | 5,187,100.68 | | 5,187,100.68 | 7,267,613.23 | | 7,267,613.23 |
| 在产品 | 10,382,522.40 | | 10,382,522.40 | 5,496,287.04 | | 5,496,287.04 |
| 库存商品 | 4,107,457.87 | | 4,107,457.87 | 222,724.32 | | 222,724.32 |
| 合同履约成本 | 116,158,742.16 | | 116,158,742.16 | 96,949,538.66 | | 96,949,538.66 |
| 合计 | 135,835,823.11 | | 135,835,823.11 | 109,936,163.25 | | 109,936,163.25 |

8、合同资产

单位：元

| 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 |
| 工程履约进度项目 | 23,148,365.42 | 1,157,418.27 | 21,990,947.15 | 38,246,544.37 | 1,912,327.22 | 36,334,217.15 |
| 工程质保金 | 14,899,583.74 | 1,188,355.30 | 13,711,228.44 | 18,057,775.74 | 902,888.79 | 17,154,886.95 |
| BOT 履约进度项目 | 178,156,726.69 | | 178,156,726.69 | 55,158,399.17 | | 55,158,399.17 |
| 合计 | 216,204,675.85 | 2,345,773.57 | 213,858,902.28 | 111,462,719.28 | 2,815,216.01 | 108,647,503.27 |

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|------------|----------------|-----------------------------|
| BOT 履约进度项目 | 122,998,327.52 | 泓博零排放 BOT 项目本期工程如期建设发生的合同成本 |
| 合计 | 122,998,327.52 | —— |

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提 | 本期转回 | 本期转销/核销 | 原因 |
|----------|------------|--------------|---------|----|
| 工程履约进度项目 | 145,365.81 | 900,274.76 | 0.00 | |
| 工程质保金 | 434,400.00 | 148,933.49 | 0.00 | |
| 合计 | 579,765.81 | 1,049,208.25 | 0.00 | -- |

其他说明：

无。

9、一年内到期的非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|--------------|--------------|
| 一年内到期的长期应收款 | 3,419,102.12 | 3,567,833.06 |
| 合计 | 3,419,102.12 | 3,567,833.06 |

其他说明：

无。

10、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|---------------|---------------|
| 税费重分类 | 22,944,511.51 | 10,361,193.23 |
| 银行理财产品 | | |
| 预缴房屋租赁费、预付土地款 | | 84,721.06 |
| 上市服务费 | 3,750,000.00 | 2,712,264.15 |
| 合计 | 26,694,511.51 | 13,158,178.44 |

其他说明：

无。

11、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

| 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 | |
| 分期收款提供劳务 | 1,218,012.86 | 0.00 | 1,218,012.86 | 4,424,442.42 | 0.00 | 4,424,442.42 | |
| 合计 | 1,218,012.86 | 0.00 | 1,218,012.86 | 4,424,442.42 | 0.00 | 4,424,442.42 | -- |

坏账准备减值情况

单位：元

| 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) | |
| 2021 年 1 月 1 日余额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2021 年 1 月 1 日余额 在本期 | --- | --- | --- | --- |
| --转入第二阶段 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| --转入第三阶段 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

| | | | | |
|--------------|------|------|------|------|
| --转回第二阶段 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| --转回第一阶段 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 本期计提 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 本期转回 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 本期转销 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 本期核销 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他变动 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2021年6月30日余额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

12、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额（账面价值） | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额（账面价值） | 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 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 国合绿色（北京）工程技术研究院有限公司 | 850,523.90 | | | -6,996.46 | | | | | | 843,527.44 | |
| 内蒙古天耀能源高新技术有限公司 | | 960,000.00 | | | | | | | | 960,000.00 | |
| 内蒙古中水环保科技有限公司 | | 39,200,000.00 | | -247,207.35 | | | | | | 38,952,792.65 | |
| 小计 | 850,523.90 | 40,160,000.00 | | -254,203.81 | | | | | | 40,756,589.69 | |

| | | | | | | | | | | | |
|----|------------|---------------|--|-------------|--|--|--|--|--|---------------|--|
| | 3.90 | 000.00 | | 3.81 | | | | | | 320.09 | |
| 合计 | 850,523.90 | 40,160,000.00 | | -254,203.81 | | | | | | 40,756,320.09 | |

其他说明

13、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 固定资产 | 69,575,111.17 | 71,338,791.95 |
| 合计 | 69,575,111.17 | 71,338,791.95 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 办公设备 | 合计 |
|------------|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1.期初余额 | 75,031,001.65 | 8,946,647.03 | 9,822,157.46 | 2,614,741.27 | 96,414,547.41 |
| 2.本期增加金额 | | 206,172.76 | | 312,810.23 | 518,982.99 |
| (1) 购置 | | | | | |
| (2) 在建工程转入 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | 5,299.00 | 5,299.00 |
| (1) 处置或报废 | | | | 5,299.00 | 5,299.00 |
| 4.期末余额 | 75,031,001.65 | 9,152,819.79 | 9,822,157.46 | 2,922,252.50 | 96,928,231.40 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 10,907,679.61 | 5,387,166.52 | 6,850,385.93 | 1,930,523.40 | 25,075,755.46 |
| 2.本期增加金额 | 1,561,127.26 | 317,759.15 | 275,861.72 | 127,566.80 | 2,282,314.92 |
| (1) 计提 | | | | | |

| | | | | | |
|-----------|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| 3. 本期减少金额 | | | | 4,950.15 | 4,950.15 |
| (1) 处置或报废 | | | | 4,950.15 | 4,950.15 |
| 4. 期末余额 | 12,468,806.87 | 8,220,750.90 | 4,610,422.42 | 2,053,140.05 | 27,353,120.23 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 62,562,194.78 | 932,068.90 | 5,211,735.05 | 869,112.45 | 69,575,111.17 |
| 2. 期初账面价值 | 64,123,322.04 | 3,559,480.51 | 2,971,771.53 | 684,217.87 | 71,338,791.95 |

14、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 在建工程 | 70,858,287.16 | 58,897,053.43 |
| 合计 | 70,858,287.16 | 58,897,053.43 |

(1) 在建工程情况

单位：元

| 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 |
| 环保新材料项目（一期） | 23,489,389.52 | | 23,489,389.52 | 16,915,284.38 | | 16,915,284.38 |

| | | | | | | |
|-------------------|---------------|--|---------------|---------------|--|---------------|
| 五原 PPP 项目 (二期) | 37,827,045.78 | | 37,827,045.78 | 36,563,065.63 | | 36,563,065.63 |
| 乌海园区中水 管道改造 | 6,387,743.09 | | 6,387,743.09 | 2,635,772.65 | | 2,635,772.65 |
| 金诚泰运营项 目技改 | 3,154,108.77 | | 3,154,108.77 | 2,782,930.77 | | 2,782,930.77 |
| 合计 | 70,858,287.16 | | 70,858,287.16 | 58,897,053.43 | | 58,897,053.43 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 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 算 比 例 | 工 程 进 度 | 利 息 本 累 金 利 资 化 计 额 | 其 中： 本 期 利 息 本 金 额 | 本 期 利 息 本 金 化 率 | 资 金 来 源 |
|---------------------|------------------|---------------|---------------|---------------------|-----------------|---------------|---------------------|---------|---------------------|-----------------------|-----------------|---------|
| 环 保 新 材 料 项 目 (一 期) | 960,000.00 | 16,915,284.38 | 6,574,105.14 | | | 23,489,389.52 | 2.45% | 2.45% | | | | 其他 |
| 五 原 PPP 项 目 (二 期) | 34,974,000.00 | 36,563,065.63 | 1,263,980.15 | | | 37,827,045.78 | 108.16% | 100% | | | | 其他 |
| 乌 海 园 区 中 水 管 道 改 造 | 6,000,000.00 | 2,635,772.65 | 3,751,970.44 | | | 6,387,743.09 | 106.46% | 100% | | | | 其他 |
| 金 诚 泰 运 营 项 目 技 改 | 4,955,379.40 | 2,782,930.77 | 371,178.00 | | | 3,154,108.77 | 63.65% | 63.65% | | | | 其他 |
| 合 计 | 1,005,929,379.40 | 58,897,053.43 | 11,961,233.73 | | | 70,858,287.16 | -- | -- | | | | -- |

15、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

16、油气资产

适用 不适用

17、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 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 | 29,459,378.25 | 300,050,454.38 | | 1,381,027.43 | 330,890,860.06 |
| 2.本期增加金额 | | | | 215,044.23 | 215,044.23 |
| (1) 购置 | | | | 215,044.23 | 215,044.23 |
| (2) 内部研发 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4.期末余额 | 29,459,378.25 | 300,050,454.38 | | 1,596,071.66 | 331,105,904.29 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1.期初余额 | 3,407,126.84 | 23,282,332.95 | | 321,153.09 | 27,010,612.88 |
| 2.本期增加金额 | 294,593.76 | 5,965,730.77 | | 93,969.20 | 6,354,293.73 |
| (1) 计提 | 294,593.76 | 5,965,730.77 | | 93,969.20 | 6,354,293.73 |

| | | | | | |
|----------|---------------|----------------|--|--------------|----------------|
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4.期末余额 | 3,701,720.60 | 29,248,063.72 | | 415,122.29 | 33,364,906.61 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 25,757,657.65 | 270,802,390.66 | | 1,180,949.37 | 297,740,997.68 |
| 2.期初账面价值 | 26,052,251.41 | 276,768,121.43 | | 1,059,874.34 | 303,880,247.18 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

18、长期待摊费用

单位：元

| 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 |
|-------|--------------|-----------|------------|--------|--------------|
| 装修款 | 2,854,219.19 | 36,697.25 | 505,531.23 | | 2,385,385.21 |
| 员工激励款 | 690,553.80 | | 134,415.46 | | 556,138.34 |
| 合计 | 3,544,772.99 | 36,697.25 | 639,946.69 | | 2,941,523.55 |

其他说明

无。

19、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

单位：元

| 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 | 46,152,287.19 | 7,902,131.34 | 42,141,837.18 | 7,224,032.23 |
| 内部交易未实现利润 | 15,203,535.41 | 2,474,147.58 | 15,397,236.43 | 2,509,433.96 |
| 未实现融资收益 | 521,693.38 | 130,423.34 | 521,693.38 | 130,423.35 |
| 预计负债 | 4,411,972.56 | 1,092,908.76 | 3,750,714.19 | 922,751.85 |
| 合计 | 66,289,488.54 | 11,599,611.02 | 61,811,481.18 | 10,786,641.39 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 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 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 440,096.08 | 100,953.18 | | |
| 合计 | 440,096.08 | 100,953.18 | | |

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目 | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 | | 11,599,611.02 | | 10,786,641.39 |
| 递延所得税负债 | | 100,953.18 | | |

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------|------------|
| 可抵扣亏损 | 521,693.38 | 546,983.39 |
| 合计 | 521,693.38 | 546,983.39 |

(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

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|------|------------|------------|----|
| 2022 | | | |
| 2023 | | | |
| 2024 | | | |
| 2025 | | 546,983.39 | |
| 2026 | 521,693.38 | | |
| 合计 | 521,693.38 | 546,983.39 | -- |

其他说明：

20、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|---------------|------------|---------------|---------------|------------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 合同履约成本 | 4,679,084.07 | | 4,679,084.07 | 4,679,084.07 | | 4,679,084.07 |
| 合同资产 | 15,243,089.40 | 762,154.47 | 14,480,934.93 | 8,361,046.80 | 418,052.34 | 7,942,994.46 |
| 预付排污权有偿使用费 | 440,000.00 | | 440,000.00 | 440,000.00 | | 440,000.00 |
| 合计 | 20,362,173.47 | 762,154.47 | 19,600,019.00 | 13,480,130.87 | 418,052.34 | 13,062,078.53 |

其他说明：

合同履约成本主要为初始确认时摊销期限预计超过一年或一个正常营业周期的青海大美项目。

21、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 61,009,416.04 | 10,312,019.07 |
| 合计 | 61,009,416.04 | 10,312,019.07 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

22、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 1 年一内 | 180,407,829.11 | 259,877,233.63 |
| 1-2 年 | 63,132,295.53 | 53,058,519.23 |
| 2-3 年 | 16,138,921.24 | 12,647,748.27 |
| 3 年以上 | 8,286,325.44 | 9,497,849.40 |
| 合计 | 267,965,371.32 | 335,081,350.53 |

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|------------------|---------------|-------------|
| 内蒙古绰勒水利水电有限责任公司 | 32,073,394.50 | 未完成最终结算 |
| 南京碧盾环保科技股份有限公司 | 11,089,763.97 | 未完成最终结算 |
| 江苏苏青水处理工程集团有限公司 | 4,924,542.61 | 未完成最终结算 |
| 天津海盛石化建筑安装工程有限公司 | 3,889,073.78 | 建安服务验收款及质保金 |
| 内蒙古建龙市政建设工程有限公司 | 2,004,027.79 | 建安服务验收款及质保金 |
| 合计 | 53,980,802.65 | -- |

其他说明：

无。

23、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------|----------------|
| 水处理解决方案 | 94,566,183.54 | 90,308,060.21 |
| 商品制造与销售 | 1,353,096.76 | 209,796.72 |
| 运营管理及技术服务 | 860,913.26 | 12,002,064.75 |
| 合计 | 96,780,193.56 | 102,519,921.68 |

24、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、短期薪酬 | 5,199,708.51 | 27,849,571.33 | 28,299,789.15 | 4,817,705.42 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 38,610.20 | 1,364,850.71 | 1,355,772.94 | 47,687.97 |
| 三、辞退福利 | | 16,013.40 | 16,013.40 | |
| 合计 | 5,238,318.71 | 29,230,435.44 | 29,671,575.49 | 4,865,393.39 |

(2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 4,875,142.33 | 21,049,819.16 | 22,052,753.46 | 3,932,628.76 |
| 2、职工福利费 | | 1,898,282.63 | 1,898,282.63 | |
| 3、社会保险费 | 200,434.43 | 3,199,146.74 | 3,047,903.89 | 351,677.28 |
| 其中：医疗保险费 | 185,701.28 | 1,798,386.79 | 1,851,040.79 | 133,047.28 |
| 工伤保险费 | 819.00 | 48,841.34 | 45,440.59 | 4,219.75 |
| 生育保险费 | 13,914.15 | 128,039.41 | 125,723.17 | 16,230.39 |
| ... | | 1,223,879.20 | 1,025,699.34 | 198,179.86 |
| 4、住房公积金 | 115,817.80 | 1,589,814.60 | 1,189,858.20 | 523,568.20 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 8,313.95 | 112,508.20 | 110,990.97 | 9,831.18 |
| 合计 | 5,199,708.51 | 27,849,571.33 | 28,299,789.15 | 4,817,705.42 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元

| 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 | 37,440.20 | 1,313,888.80 | 1,307,068.72 | 44,260.28 |
| 2、失业保险费 | 1,170.00 | 50,961.91 | 48,704.22 | 3,427.69 |
| 合计 | 38,610.20 | 1,364,850.71 | 1,355,772.94 | 47,687.97 |

其他说明：

无。

25、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

| | | |
|-------------|--------------|---------------|
| 增值税 | 439,758.16 | 1,407,285.86 |
| 企业所得税 | 6,961,561.25 | 14,104,906.68 |
| 个人所得税 | 68,827.94 | 194,372.31 |
| 城市维护建设税 | 38,348.12 | 202,475.29 |
| 房产税 | 112,433.41 | 112,433.41 |
| 教育费附加 | 17,708.51 | 103,372.75 |
| 土地使用税 | 68,082.88 | 68,082.88 |
| 地方教育费附加 | 18,957.67 | 68,915.16 |
| 印花税 | 9,318.80 | 16,846.90 |
| 地方水利建设基金及其他 | 0.00 | 21,985.89 |
| 合计 | 7,734,996.74 | 16,300,677.13 |

其他说明：

无。

26、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应付款 | 3,050,738.10 | 2,651,538.28 |
| 合计 | 3,050,738.10 | 2,651,538.28 |

(1) 其他应付款

1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|--------------|--------------|
| 往来款 | 354,633.20 | 398,730.03 |
| 待付的报销款项及代收款 | 1,716,104.90 | 1,102,808.25 |
| 押金及保证金 | 980,000.00 | 1,150,000.00 |
| 合计 | 3,050,738.10 | 2,651,538.28 |

27、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 待转销项税 | 34,150,696.97 | 36,733,435.67 |

| | | |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 34,150,696.97 | 36,733,435.67 |
|----|---------------|---------------|

其他说明：

无。

28、预计负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|------------------|--------------|--------------|---|
| 未决诉讼 | 1,987,369.42 | | 依据乌审旗人民法院出具的(2021)内 0626 执 428 号文件，补提的鄂尔多斯市东巨工程建设有限公司的工程款及利息。详细见本半年度报告第六节、八、“诉讼事项”。 |
| BOT、PPP 项目未来移交支出 | 4,591,122.34 | 3,750,714.19 | 需满足合同约定经营期满移交资产时的必要条件 |
| 合计 | 6,578,491.76 | 3,750,714.19 | -- |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无。

29、递延收益

单位：元

| 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 | 3,871,000.00 | | 49,000.00 | 3,822,000.00 | 河南郑州招商引资领导小组办法的发展扶持资金 |
| 合计 | 3,871,000.00 | | 49,000.00 | 3,822,000.00 | -- |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 本期冲减成本费用金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|----------|--------------|----------|-------------|------------|------------|------|--------------|-------------|
| 环保行业扶持基金 | 3,871,000.00 | | | 49,000.00 | | | 3,822,000.00 | 与资产相关 |

其他说明：

无。

30、股本

单位：元

| | 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 | 367,887,294.00 | | | | | | 367,887,294.00 |

其他说明：

无。

31、资本公积

单位：元

| 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） | 402,886,630.15 | | | 402,886,630.15 |
| 其他资本公积 | 2,739,843.75 | 469,687.50 | | 3,209,531.25 |
| 合计 | 405,626,473.90 | 469,687.50 | | 406,096,161.40 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其他资本公积为本公司本期新增股份支付的费用，详见本半年度报告第十节、十三、“股份支付”。

32、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 52,333,147.71 | | | 52,333,147.71 |
| 合计 | 52,333,147.71 | | | 52,333,147.71 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

33、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | | 193,416,551.94 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | -833,931.97 |
| 调整后期初未分配利润 | 290,242,467.88 | 192,582,619.97 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 72,195,549.33 | 149,400,343.66 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 11,740,495.75 |

| | | |
|---------|----------------|----------------|
| 应付普通股股利 | | 40,000,000.00 |
| 期末未分配利润 | 362,438,017.21 | 290,242,467.88 |

调整期初未分配利润明细:

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

34、营业收入和营业成本

单位:元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 312,277,412.35 | 202,990,612.53 | 168,205,539.76 | 114,020,834.09 |
| 合计 | 312,277,412.35 | 202,990,612.53 | 168,205,539.76 | 114,020,834.09 |

收入相关信息:

单位:元

| 合同分类 | 分部 1 | 分部 2 | | 合计 |
|---------|----------------|------|--|----------------|
| 水处理解决方案 | 225,982,872.05 | | | 225,982,872.05 |
| 运营管理及技术 | 72,165,540.76 | | | 72,165,540.76 |
| 商品制造与销售 | 14,128,999.54 | | | 14,128,999.54 |
| 合计 | 312,277,412.35 | | | 312,277,412.35 |

与履约义务相关的信息:

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。本公司考虑商品或服务的性质,采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时,已经发生的成本预计能够得到补偿的,本公司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或服务控制权时点确认收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 757,636,108.06 元,其中,479,158,231.95 元预计将于 2021 年度确认收入,278,477,876.11 元预计将于 2022 年度确认收入。

其他说明

无。

35、税金及附加

单位:元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| | | |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 202,825.99 | 47,967.37 |
| 教育费附加 | 106,121.48 | 20,629.22 |
| 房产税 | 350,841.29 | 971,540.24 |
| 土地使用税 | 968,380.29 | 394,500.83 |
| 车船使用税 | 11,028.99 | 10,773.99 |
| 印花税 | 65,173.91 | 109,453.56 |
| 地方教育税附加 | 70,747.67 | 13,752.80 |
| 水利建设基金 | 58,387.40 | 37,134.13 |
| 合计 | 1,833,507.02 | 1,605,752.14 |

其他说明：

36、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|--------------|
| 差旅费 | 56,625.82 | 62,131.59 |
| 职工薪酬 | 2,406,156.35 | 1,465,536.72 |
| 运输费 | 101,451.38 | 92,407.12 |
| 项目维护费 | 23,372.38 | 317,605.01 |
| 业务招待费 | 22,841.93 | 54,416.50 |
| 办公费 | 11,539.79 | 34,008.92 |
| 折旧费 | 67,919.67 | 58,771.66 |
| 其他 | 47,840.13 | 21,485.93 |
| 合计 | 2,737,747.45 | 2,106,363.45 |

其他说明：

37、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 6,808,667.35 | 5,736,994.04 |
| 折旧及摊销 | 2,073,644.46 | 1,188,814.81 |
| 差旅费 | 415,497.75 | 97,932.19 |
| 办公费 | 696,974.88 | 634,283.44 |
| 租赁费及水电费 | 249,213.69 | 677,046.91 |
| 业务招待费 | 522,139.62 | 140,558.26 |

| | | |
|-------|---------------|--------------|
| 中介费 | 0.00 | 102,982.12 |
| 修理费 | 119,212.90 | 127,319.88 |
| 咨询服务费 | 519,759.88 | 287,235.14 |
| 股份支付 | 469,687.50 | 469,687.50 |
| 其他 | 182,121.19 | 88,026.44 |
| 合计 | 12,056,919.22 | 9,550,880.73 |

其他说明：

无。

38、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|--------------|--------------|
| 材料设备 | 4,131,304.83 | 1,205,861.59 |
| 人工费 | 4,371,564.09 | 3,052,181.15 |
| 其他 | 539,433.00 | 461,031.40 |
| 合计 | 9,042,301.92 | 4,719,074.14 |

其他说明：

39、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|-------------|-------------|
| 利息费用 | | 101,924.55 |
| 减：利息收入 | 400,473.10 | 170,891.29 |
| 汇兑损益 | | -3,161.23 |
| 其他 | 191,603.56 | -68,119.68 |
| 合计 | -208,869.54 | -140,247.65 |

其他说明：

无。

40、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|------------|------------|
| 税收返还 | 122,517.20 | 164,721.35 |
| 环保行业扶持基金 | 354,747.25 | 49,000.00 |

| | | |
|---------|--|------------|
| 个税手续费返还 | | 158,581.50 |
| 稳岗补贴 | | 7,162.44 |

41、投资收益

单位：元

| 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 | -254,203.81 | -218.00 |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 4,710,789.54 | 4,415,411.88 |
| 合计 | 4,456,585.73 | 4,415,193.88 |

其他说明：

42、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|------------|--------------|
| 交易性金融资产 | 440,096.08 | 3,808,240.12 |
| 合计 | 440,096.08 | 3,808,240.12 |

其他说明：

无。

43、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------------|---------------|
| 其他应收款坏账损失 | -129,896.32 | -360,263.48 |
| 应收账款坏账损失 | | 1,518,270.45 |
| 合同资产减值损失 | | -1,329,173.54 |
| 合计 | -129,896.32 | -171,166.57 |

其他说明：

无。

44、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|---------------|-------|
| 一、坏账损失 | -3,082,466.68 | |
| 十二、合同资产减值损失 | 912,818.55 | |

| | | |
|-------|---------------|--|
| 十三、其他 | -344,102.13 | |
| 合计 | -2,513,750.26 | |

其他说明：

其他为其他非流动资产本报告期内计提的减值准备。

45、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------|----------|
| 固定资产处置 | | 2,606.93 |

46、营业外收入

单位：元

| 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 |
|----|--------|----------|-------------------|
| 其他 | 915.05 | 1,998.19 | 915.05 |
| 合计 | 915.05 | 1,998.19 | 915.05 |

其他说明：

无。

47、营业外支出

单位：元

| 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 |
|-------------|--------------|------------|-------------------|
| 滞纳金支出 | 29,314.22 | 28,715.18 | 29,314.22 |
| 非流动资产毁损报废损失 | 348.85 | 2,009.15 | 348.85 |
| 其他 | 2,017,367.17 | 249,335.53 | 2,017,367.17 |
| 合计 | 2,047,030.24 | 280,059.86 | 2,047,030.24 |

其他说明：

本期营业外支出-其他主要为本报告期内计提的预计负债，依据乌审旗人民法院出具的(2021)内0626执428号文件，补提的鄂尔多斯市东巨工程建设有限公司的工程款及利息198.75万元。详见本半年度报告第六节、八、“诉讼事项”。

48、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 11,188,672.06 | 4,186,134.63 |
| 递延所得税费用 | -712,016.45 | 413,694.35 |
| 合计 | 10,476,655.61 | 4,599,828.98 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |
|------------------|---------------|
| 利润总额 | 84,509,378.24 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 12,676,406.74 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 2,219,734.13 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 1,779,281.38 |
| 非应税收入的影响 | -3,940,337.96 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 124,951.28 |
| 其他 | -163,645.83 |
| 所得税费用 | 10,476,655.61 |

其他说明

无。

49、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 投标保证金及往来款 | 15,167,598.92 | 21,998,143.44 |
| 政府补贴 | 94,525.03 | 7,162.44 |
| 利息收入 | 400,473.10 | 170,891.29 |
| 其他 | 915.05 | 13,158.00 |
| 合计 | 15,663,512.10 | 22,189,355.17 |

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

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| | | |
|-----------|---------------|---------------|
| 投标保证金及往来款 | 62,933,138.04 | 42,001,056.01 |
| 费用支出 | 7,813,291.39 | 3,647,479.20 |
| 其他 | 2,046,681.39 | 168,166.88 |
| 合计 | 72,793,110.82 | 45,816,702.09 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|-------|---------------|
| 银行票据贴现金额 | 0.00 | 10,000,868.33 |
| 合计 | | 10,000,868.33 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

50、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | -- | -- |
| 净利润 | 74,032,722.63 | 39,899,331.86 |
| 加：资产减值准备 | 2,643,646.58 | 171,166.57 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 2,282,314.92 | 1,716,763.26 |
| 使用权资产折旧 | | |
| 无形资产摊销 | 6,354,293.73 | 6,745,369.10 |
| 长期待摊费用摊销 | 639,946.69 | 361,421.55 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列） | | -2,606.93 |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列） | 348.85 | 2,009.15 |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列） | -440,096.08 | -3,808,240.12 |
| 财务费用（收益以“－”号填 | | 98,763.32 |

| | | |
|--------------------------|-----------------|-----------------|
| 列) | | |
| 投资损失 (收益以 “-” 号填列) | -4,456,585.73 | -4,415,193.88 |
| 递延所得税资产减少 (增加以 “-” 号填列) | -812,969.63 | -119,035.53 |
| 递延所得税负债增加 (减少以 “-” 号填列) | 100,953.18 | 532,729.88 |
| 存货的减少 (增加以 “-” 号填列) | -25,899,659.86 | -27,127,756.64 |
| 经营性应收项目的减少 (增加以 “-” 号填列) | -207,100,162.30 | -28,920,756.45 |
| 经营性应付项目的增加 (减少以 “-” 号填列) | 5,720,503.43 | 16,788,683.14 |
| 其他 | 3,297,465.07 | 1,235,812.54 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -143,637,278.52 | 3,158,460.82 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动: | -- | -- |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况: | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 267,651,507.23 | 43,385,391.18 |
| 减: 现金的期初余额 | 588,914,733.87 | 382,564,545.27 |
| 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 | -321,263,226.64 | -339,179,154.09 |

(2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 267,651,507.23 | 588,914,733.87 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 267,651,507.23 | 588,914,733.87 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 267,651,507.23 | 588,914,733.87 |

其他说明:

无。

51、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|---------------|---------|
| 货币资金 | 83,077,000.33 | 见以下其他说明 |
| 合计 | 83,077,000.33 | -- |

其他说明：

| 项目 | 期末余额 | 受限原因 |
|-----------|---------------|-------------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 34,618,986.29 | 针对开具银行承兑汇票所支付的保证金 |
| 履约保证金 | 38,558,014.04 | 针对银行保证函所支付的保证金 |
| 其他 | 9,900,000.00 | 注 |
| 合计 | 83,077,000.33 | |

注：人民币990万为根据宁夏回族自治区银川市兴庆区人民法院于2021年4月作出的“(2021)宁0104财保205号”民事裁定书，内蒙古天翔建筑安装有限责任公司于2021年4月向宁夏回族自治区银川市兴庆区人民法院申请财产保全，宁夏回族自治区银川市兴庆区人民法院依法裁定查封、冻结公司账户存款990万元。详细情况见本半年度报告第六节、八、诉讼事项。

52、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|--------|--------|-----------|
| 货币资金 | -- | -- | |
| 其中：美元 | 11.50 | 6.9374 | 79.78 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 应收账款 | -- | -- | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 长期借款 | -- | -- | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |

其他说明：

无。

53、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|----------|--------------|------|-----------|
| 环保行业扶持基金 | 3,920,000.00 | 递延收益 | 49,000.00 |

八、合并范围的变更

适用 不适用

报告期内，合并范围未发生变更。

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

| 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 | |
| 山东聊城倍杰特环保工程设计有限公司 | 聊城 | 聊城 | 环保工程 | 100.00% | | 设立及收购 |
| 河南倍杰特环保技术有限公司 | 郑州 | 郑州 | 环保工程 | 100.00% | | 设立及收购 |
| 天津倍杰特中沙水务有限公司 | 天津 | 天津 | 环保工程 | 100.00% | | 设立 |
| 乌海市倍杰特环保有限公司 | 乌海 | 乌海 | 环保工程 | 100.00% | | 设立 |
| 宁夏永润天成能源有限公司 | 银川 | 银川 | 化工产品的销售 | 100.00% | | 收购 |
| 五原县倍杰特环保有限公司 | 巴彦淖尔 | 巴彦淖尔 | 环保工程 | 63.00% | | 设立 |
| 鄂尔多斯市倍杰特环保有限责任公司 | 鄂尔多斯 | 鄂尔多斯 | 环保工程 | 100.00% | | 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：

不适用。

其他说明：

无。

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|--------------|----------|--------------|----------------|---------------|
| 五原县倍杰特环保有限公司 | 37.00% | 1,837,173.30 | | 17,827,023.05 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用。

其他说明：

无。

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|--------------|--------------|----------------|----------------|---------------|------------|---------------|--------------|----------------|----------------|---------------|------------|---------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 五原县倍杰特环保有限公司 | 3,277,255.76 | 134,743,494.36 | 138,020,750.12 | 89,101,718.73 | 363,983.30 | 89,465,702.03 | 2,069,784.31 | 135,326,055.18 | 137,395,839.49 | 93,525,608.49 | 280,516.14 | 93,806,124.63 |

单位：元

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|-------|-------|-----|--------|----------|-------|-----|--------|----------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|--------------|---------------|--------------|--------------|---------------|--------------|--------------|--------------|-------------|
| 五原县倍杰特环保有限公司 | 10,549,433.96 | 4,965,333.23 | 4,965,333.23 | -2,807,207.28 | 4,424,778.76 | 1,696,217.04 | 1,696,217.04 | -792,275.40 |
|--------------|---------------|--------------|--------------|---------------|--------------|--------------|--------------|-------------|

其他说明：

无。

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|---------------|------------|
| 合营企业： | -- | -- |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |
| 联营企业： | -- | -- |
| 投资账面价值合计 | 40,993,032.76 | 851,243.94 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |
| --净利润 | -686,886.34 | -545.00 |
| --综合收益总额 | -686,886.34 | -545.00 |

其他说明

无。

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司财务部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过财务总监递交的定期报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。

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，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

1、信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估。同时，本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用近路不良的客户，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。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

3、市场风险

金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利

率风险和其他价格风险。

(1) 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于理财产品的利率波动风险。公司的政策是购买利率稳定的理财产品。尽管该政策不能使本公司完全避免利率风险，但管理层认为该政策实现了这些风险之间的合理平衡。

(2) 汇率风险

本公司无重大以外汇计量的金融工具，故不存在汇率风险。

(3) 其他价格风险

本公司未持有其他上市公司的权益投资，故不存在此类风险。

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

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|--------------------------|---------------|------------|------------|---------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
| （一）交易性金融资产 | 90,578,308.60 | | | 90,578,308.60 |
| 1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 90,578,308.60 | | | 90,578,308.60 |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |

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

公司持续第一层次公允价值以所持银行理财产品2021年6月30日现值为确定依据。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

2、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：

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|---------------------|--------|
| 国合绿色（北京）工程技术研究院有限公司 | 联营企业 |
| 内蒙古中水环保科技有限公司 | 联营企业 |
| 内蒙古天耀能源高新技术有限公司 | 联营企业 |

其他说明

无。

3、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|---------|-----------------|
| 张建飞 | 股东、董事、总经理 |
| 权思影 | 股东、董事、董事会秘书 |
| 廖宝珠 | 股东、董事、副总经理、财务总监 |
| 郭玉莲 | 股东、副总经理 |
| 卞荣琴 | 股东、副总经理 |
| 宋惠生 | 股东、监事 |
| 马亚杰 | 股东、监事 |

其他说明

无。

4、关联交易情况

(1) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

| 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 |
|------|------|-------|-------|------------|
| | | | | |

本公司作为被担保方

单位：元

| 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 |
|---------|---------------|-------------|-------------|------------|
| 权秋红、张建飞 | 50,000,000.00 | 2019年11月08日 | 2021年04月18日 | 是 |
| 权秋红、张建飞 | 60,000,000.00 | 2020年11月27日 | 2021年11月27日 | 否 |
| 权秋红、张建飞 | 50,000,000.00 | 2020年11月08日 | 2021年11月08日 | 否 |

关联担保情况说明

2019年11月8日，公司与交通银行股份有限公司签订《综合授信合同》，交通银行股份有限公司北京东单支行给予公司最高5,000万元授信额度，由公司实际控制人权秋红及张建飞以保证方式提供担保，担保期限为2019年11月8日至2021年4月

18日。

2020年11月24日，发行人与交通银行北京东单支行签订《综合授信合同》，交通银行北京东单支行向发行人提供综合授信额度5,000万元，由公司实际控制人权秋红及张建飞以保证方式提供担保，担保期限自2020年11月8日至2021年11月8日。2020年11月27日，发行人与浦发银行北京分行签订《融资额度协议》，浦发银行北京分行向发行人提供6,000万元融资额度，由公司实际控制人权秋红及张建飞以保证方式提供担保，担保期限自2020年11月27日至2021年11月27日。

(2) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员薪酬 | 3,480,625.87 | 2,957,514.25 |

5、关联方应收应付款项

(1) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|---------------|---------------|--------|
| 其他应付款 | 廖宝珠 | 62,062.61 | 0.00 |
| 其他应付款 | 卞荣琴 | 11,822.46 | 0.00 |
| 其他应付款 | 权秋红 | 6,945.50 | 0.00 |
| 其他应付款 | 宋惠生 | 6,569.92 | 0.00 |
| 其他应付款 | 马亚杰 | 2,738.00 | 0.00 |
| 其他应付款 | 郭玉莲 | 773.00 | 0.00 |
| 合同负债 | 内蒙古中水环保科技有限公司 | 18,595,810.20 | 0.00 |

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| | |
|-------------------------------|------|
| 公司本期授予的各项权益工具总额 | 0.00 |
| 公司本期行权的各项权益工具总额 | 0.00 |
| 公司本期失效的各项权益工具总额 | 0.00 |
| 公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限 | 其他说明 |
| 公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限 | 其他说明 |

其他说明

本公司部分高管层及核心员工与股东武汉光谷人才创新投资合伙企业（有限合伙）、北京广垦太证投资中心（有限合伙）、北京太证未名股权投资中心（有限合伙）、王文召、黄加、何帅、天津仁爱智恒企业管理有限公司、王海洋签订了投资协议书之补充协议，约定以上各方向公司部分高管层及核心员工提供借款，用于其增资倍杰特，如公司在增资事项办理完工商变更登记之日起三年内完成IPO上市，则资金使用成本3.5%/年，如未上市，则资金使用成本6.5%/年。本公司将高管层及核心员工增资款项的利率与中国人民银行贷款一至五年（含五年）基准利率（4.75%）差额确认为股份支付，2018年度确认金额86.11万元，2019年度确认金额93.94万元,2020年1-6月确认金额46.97万元。

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| | |
|-----------------------|------------|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | 其他说明 |
| 可行权权益工具数量的确定依据 | 其他说明 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因 | 无 |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 469,687.50 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 469,687.50 |

其他说明

本公司部分高管层及核心员工与股东武汉光谷人才创新投资合伙企业（有限合伙）、北京广垦太证投资中心（有限合伙）、北京太证未名股权投资中心（有限合伙）、王文召、黄加、何帅、天津仁爱智恒企业管理有限公司、王海洋签订了投资协议书之补充协议，约定以上各方向公司部分高管层及核心员工提供借款，用于其增资倍杰特，如公司在增资事项办理完工商变更登记之日起三年内完成IPO上市，则资金使用成本3.5%/年，如未上市，则资金使用成本6.5%/年。本公司将高管层及核心员工增资款项的利率与中国人民银行贷款一至五年（含五年）基准利率（4.75%）差额确认为股份支付，2018年度确认金额86.11万元，2019年度确认金额93.94万元,2020年1-6月确认金额46.97万元。

十四、承诺及或有事项

1、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

A. 本公司之子公司山东倍杰特收到孟庆军于2017年9月14日提交的民事起诉状，其主张：山东倍杰特因承包内蒙古天河水务有限公司发包的“内蒙古准格尔旗薛家湾大路新区高含盐废水再生利用处理工程项目”建设需要，与孟庆军挂靠的内蒙古维邦建筑集团有限责任公司（以下简称维邦集团）签订了土建部分施工承包协议和机电安装协议，孟庆军作为实际施工人进场施工，孟庆军诉请法院判决山东倍杰特、天河水务向其支付拖欠的工程款暂计100万元及相应的利息。根据山东倍杰特出具的《答辩状》，山东倍杰特主张土建施工承包协议和机电安装协议的主体均为维邦集团，孟庆军不具备诉讼主体资格，公司未欠付维邦集团工程款且孟庆军并非实际施工人。2021年7月27日开庭孟庆军方缺席，已被法院按自动撤诉处理，该案件已审结。

B. 本公司于2019年11月收到乌审旗人民法院的传票，鄂尔多斯市东巨工程建设有限公司（以下简称东巨工程）主张其于2017年4月30日承建了倍杰特中天合创能源有限责任公司生活污水改扩建BOT项目并与本公司签订了BGTZTJG-2017-04的土建合同，约定合同价款为人民币660万元，并约定东巨建设在工程变更确定后提出变更工程价款的报告经本公司确认后予以调整合同价款。工程建设中，东巨工程对倍杰特在工程设计方案中未列明且未列入工程预算的分项提出增加合同价款的报告，调整后工程总造价为人民币1,066.60万元，该工程于2018年3月28日经东巨工程、倍杰特及倍杰特的监理单位三方验收合格后交付使用。截止目前倍杰特尚有412.25万元工程款未支付，特诉请法院判令倍杰特支付其剩余工程款及利息。根据乌审旗人

民法院于2020年10月作出的“(2019)内0626民初2829号”民事判决书，东巨建设于2019年12月撤回对中天合创能源有限责任公司化工分公司的起诉，乌审旗人民法院予以准予，乌审旗人民法院认为东巨建设与本公司签署的涉案合同合法有效，支持工程造价鉴定意见书中确定的鉴定金额2,871,648元，判决本公司给付东巨建设前述工程款及利息。本公司于2020年11月向鄂尔多斯市中级人民法院提起上诉，主张一审审理程序和判决违反法律和最高院司法解释，违反合同约定，认定事实错误，鉴定程序、依据违法，鉴定项目结论错误，请求依法撤销“(2019)内0626民初2829号”民事判决。2021年3月30日，鄂尔多斯市中级人民法院作出“(2021)内06民终227号”民事判决书，判决撤销“(2019)内0626民初2829号”民事判决，公司于判决生效十日内向东巨建设支付工程款2,673,648元及利息。公司于2021年4月向内蒙古自治区高级人民法院提起再审申请，申请依法撤销“(2021)内06民终227号”民事判决书和“(2019)内0626民初2829号”民事判决书，立案再审。根据中国执行信息公开网，乌审旗人民法院于2021年5月11日将本公司列为被执行人，执行标的为3,033,714元。2021年5月19日，乌审旗人民法院出具(2021)内0626执428号执行通知书，要求本公司依法履行鄂尔多斯市中级人民法院于2021年3月31日做出的(2021)内06民终227号民事判决书所做出的的法律义务，并负担案件受理费其他诉讼费及申请执行费合计148,846.5元，经与乌审旗人民法院沟通，2021年6月17日，公司支付100万元至乌审旗人民法院，2021年7月15日，乌审旗人民法院从本公司账户划拨2,066,451元，该案件已审结。

C. 2020年10月，山东倍杰特向聊城市东昌府区人民法院提交《民事起诉状》，主张：山东倍杰特于2017年6月10日与鑫平舒签订了一份《工矿产品买卖合同》，鑫平舒开具材料费发票和收据后，未向山东倍杰特供应材料，请求法院依法判令鑫平舒归还材料款68.48万元及利息。2021年2月，聊城市东昌府区人民法院作出“(2021)鲁1502民初1003号”裁定，认为山东倍杰特未在立案七日内预交案件受理费，因此按原告山东倍杰特撤回起诉处理。2021年3月，山东倍杰特就该事项再次提起诉讼。截至本半年报披露日，该案件尚在审理之中。

D. 2020年5月，本公司向山东省桓台县人民法院提交《民事起诉状》，主张公司与天源热电于2016年7月30日签订了安装工程承包合同，合同标的为209万元，由于该项目工程量增加，后双方于2017年5月18日签署补充协议将安装合同标的变更为289万元，公司按合同和协议于2017年7月初完成了设备安装，并于2017年7月15日将竣工图纸资料移交予天源热电，但天源热电拖欠公司289万元未还，诉请法院判令天源热电支付安装款289万及利息，并承担诉讼费用。天源热电提起反诉，主张公司未按合同约定施工，导致工期延后，截至目前仍有大量工程未完工，诉请法院判令公司支付天源热电截至2020年9月30日的逾期竣工违约金3,898,610元，并继续履行安装工程承包合同，完成剩余工程供货、施工。截至本半年报披露日，该案件尚在审理之中。

E. 本公司于2020年7月收到北京仲裁委员会送达的江苏兴洋管业股份有限公司（以下简称“兴洋管业”）《仲裁申请书》。根据该《仲裁申请书》，兴洋管业主张本公司支付工矿产品买卖合同项下的未付货款22.65万元并赔偿逾期支付的损失。根据本公司出具的《答辩书》，本公司与兴洋管业发生两笔业务，其中一笔业务相关款项已全部付清，另一笔业务因存在质量问题、安装调试不合格，部分款项未支付，且兴洋管业所主张的款项已过诉讼时效，本公司对兴洋管业所主张的欠款数额和损失均不认可。2021年5月17日，经北京仲裁委员会审查做出终局裁决，驳回兴洋的全部仲裁请求，该案件已经审结。

F. 2020年10月21日，公司向北京市大兴区人民法院提交《民事起诉状》，主张：本公司与权二佳于2014年4月1日签订劳动合同，约定期限为2014年4月1日至2023年3月31日，期间权二佳为解决住房问题，于2015年7月15日向本公司借款25.41万元首付款购房，后权二佳于2017年10月26日离职，经本公司多次催讨仍不归还，请求法院判令权二佳立即归还前述款项及利息。根据北京市大兴区人民法院2021年3月30日作出的民事判决书“(2020)京0115民初22310号”，权二佳应于判决生效十日内偿还公司借款本金254,059元及利息。截至本半年报披露日，权二佳尚未支付相应款项。

G. 根据南京普信环保股份有限公司（以下简称“普信环保”）作为原告向乌海市乌达区人民法院提交的2份《民事起诉状》，普信环保主张：2014年依据其与乌海市乌达区人民政府签订的合同，普信环保在约定特许经营期限内负责“乌海市乌达经济开发区污水扩建及中水回用工程BOT项目”投融资等事宜并享有约定收益，之后本公司、乌海倍杰特全面负责该工程施工、运营等工作。经双方对账，确认本公司、乌海倍杰特收取了普信环保应收未收水费291.19万元，并以普信环保应收水费147.16万元折抵其运营期间产生之债务，且普信环保为本公司、乌海倍杰特垫付工资款38.32万元，双方就前述款项协商还款未果，故诉请法院判令本公司、乌海倍杰特返还前述款项并支付利息。

H. 本公司、乌海倍杰特答辩如下：普信环保以同一内容、事实重复起诉，此前起诉均被驳回；本公司、乌海倍杰特2017年4月至2018年1月期间未收取水费，并为普信环保垫付几百万元运营费，不存在不当得利；且普信环保经营乌达区污水厂期间收不抵债，仅与乌海倍杰特计算收入账、不计算支出账，拒绝提供原始账目，并于2018年私自收取应属乌海倍杰特托管期

间水处理费；2017年污水处理费由普信环保收取，且职工与普信环保建立劳动关系，普信环保应当为其职工发放工资；普信环保将污水处理厂移交政府，本公司、乌海倍杰特与政府签订协议并从政府重新接收污水处理厂，与普信环保没有债权债务和合同关系。根据乌海市乌达区人民法院于2020年10月作出的“(2020)内0304民初1110号”民事裁定书，普信环保于2020年10月向乌海市乌达区人民法院申请财产保全，乌海市乌达区人民法院依法裁定查询并冻结本公司、乌海倍杰特账户存款510万元。根据乌海市乌达区人民法院于2020年12月作出的“(2020)内0304民初1110号”、“(2020)内0304民初1109号”民事判决书，乌海市乌达区人民法院认为本案现有证据材料未明确显示双方交接的具体情况，关键财务流水对账单真伪不明、各自债权债务承担分界点及共管期间债务支出等具体事项未出现具有双方认可的结算性质凭证或协议，案涉工程还在政府有关部门审计中，当事方需进一步对账及结算，因此不当得利请求权/追偿权行使的前提事实基础尚不具备，普信环保诉讼请求不能成立，判决驳回普信环保全部诉讼请求。根据普信环保于2021年1月向乌海市中级人民法院提交的上诉状，普信环保主张原审判决认定事实不清、法律适用错误，申请法院依法撤销前述判决。2021年5月29日经内蒙古自治区乌海市中级人民法院审理，驳回普信上诉，维持原判，该案件已审结。

I.2021年4月，浙江洁弗环保科技有限公司（以下简称“洁弗环保”）向北京市大兴区人民法院提交民事起诉状，主张公司支付工矿产品买卖合同项下的未付货款684,350元。2021年5月20日，经双方友好协商达成和解协议，2021年5月31日，本公司支付洁弗环保684,350元，该案洁弗已撤诉结案。

J.本公司于2018年2月中标了青海大美甘河工业园区尾气综合利用制烯烃污水回用水总承包项目，于2018年4月与华陆工程科技有限责任公司签订了总承包项目合同，合同总额暂定3,766万元。截至本半年报披露日，本公司收到合同款项1,838.60万元（含税），该项目因甲方原因延期交货，交货时间待甲方确定。

K.2021年7月内蒙古天翔建筑安装有限责任公司向宁夏回族自治区银川市中级人民法院提交民事起诉状，主张公司支付建筑工程施工专业分包合同10,756,561.29元（不含质保金），利息448,638.24元。根据宁夏回族自治区银川市兴庆区人民法院于2021年4月作出的“(2021)宁0104财保205号”民事裁定书，内蒙古天翔建筑安装有限责任公司于2021年4月向宁夏回族自治区银川市兴庆区人民法院申请财产保全，宁夏回族自治区银川市兴庆区人民法院依法裁定查封、冻结公司账户存款990万元。截至本半年报披露日，该案尚在审理之中。

L.2017年9月，内蒙古中汇建设有限公司（以下简称“中汇”）中汇公司与本公司签订了《中天合创废水处理及回用新增高压RO装置土建施工合同》，该工程于2018年12月10日经本公司、中汇与监理单位三方验收合格并交付使用，2018年12月12日结算完毕，结算金额为1,185,343元，2021年6月中汇向乌审旗人民法院提交民事起诉状，主张公司支付建筑工程款277,369元及利息损失38,392.11元，截止本半年报披露日，该案尚在审理之中。

M.2018年7月鄂尔多斯市东巨工程建设有限公司（以下简称东巨工程）与本公司签订《道路围墙公用工程合同》，约定合同价款为1,098,730元，该工程于2018年10月20日经本公司，东巨工程与监理单位三方验收合格并交付使用，2021年6月，东巨工程向乌审旗人民法院提交民事起诉状，主张支付工程款219,746元及利息损失27,110.87元，截止本半年报披露日，该案尚在审理之中。

N.2021年6月鄂尔多斯市东巨工程建设有限公司（以下简称东巨工程）向乌审旗人员法院提交民事起诉状，主张山东聊城倍杰特环保工程设计有限公司支付履约保证金150,000元及利息损失20,346.68元，截止本半年报披露日，该案尚在审理之中。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影响 | 无法估计影响数的原因 |
|----|----|---------------|------------|
|----|----|---------------|------------|

| | | 响数 | |
|----------|------|----------------|--|
| 股票和债券的发行 | 股票发行 | 160,201,219.03 | |

2、其他资产负债表日后事项说明

经中国证券监督管理委员会《关于同意倍杰特集团股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2021]2061号文）核准，截至2021年7月28日，公司已发行人民币普通股40,876,366.00股，每股发行价格4.57元，共募集资金人民币186,804,992.62元，扣除不含税承销费人民币26,603,773.59元，实际收到货币资金人民币160,201,219.03元，扣除其他不含税发行费用13,238,169.50元，实际募集资金净额 146,963,049.53 元。上述募集资金到位情况已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了信会师报字[2021]第ZG11742号验资报告。

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位：元

| 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 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 319,631,375.69 | 100.00% | 30,224,334.72 | 9.46% | 289,407,040.97 | 295,843,504.75 | 100.00% | 28,070,950.13 | 9.49% | 267,772,554.62 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 319,631,375.69 | 100.00% | 30,224,334.72 | 9.46% | 289,407,040.97 | 295,843,504.75 | 100.00% | 28,070,950.13 | 9.49% | 267,772,554.62 |
| 合计 | 319,631,375.69 | 100.00% | 30,224,334.72 | 9.46% | 289,407,040.97 | 295,843,504.75 | 100.00% | 28,070,950.13 | 9.49% | 267,772,554.62 |

按组合计提坏账准备：30,224,334.72

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------|----------------|--------------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 235,880,406.74 | 9,580,172.31 | 5.00% |
| 1-2 年 | 66,177,275.49 | 6,617,727.55 | 10.00% |
| 2-3 年 | 5,067,512.29 | 1,520,253.69 | 30.00% |

| | | | |
|-------|----------------|---------------|---------|
| 3 年以上 | 12,506,181.17 | 12,506,181.17 | 100.00% |
| 合计 | 319,631,375.69 | 30,224,334.72 | -- |

确定该组合依据的说明：

按信用风险特征组合，详细请参加本附注五、12、应收账款。

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 235,880,406.74 |
| 1 至 2 年 | 66,177,275.49 |
| 2 至 3 年 | 5,067,512.29 |
| 3 年以上 | 12,506,181.17 |
| 3 至 4 年 | 9,091,574.37 |
| 4 至 5 年 | 448,176.00 |
| 5 年以上 | 2,966,430.80 |
| 合计 | 319,631,375.69 |

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----------------------|---------------|--------------|-------|----|----|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 28,070,950.13 | 2,596,760.70 | | | | 30,667,710.83 |
| 合计 | 28,070,950.13 | 2,596,760.70 | | | | 30,667,710.83 |

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------------------|---------------|-----------------|--------------|
| 鄂尔多斯市金诚泰化工有限责任公司 | 94,085,527.53 | 29.44% | 4,704,276.38 |

| | | | |
|-------------------|----------------|--------|--------------|
| 五原县倍杰特环保有限公司 | 42,853,056.97 | 13.41% | |
| 内蒙古汇能煤化工有限公司 | 36,055,250.40 | 11.28% | 1,802,762.52 |
| 内蒙古盛祥投资有限公司 | 30,832,560.62 | 9.65% | 3,083,256.06 |
| 中国石油化工集团有限公司及其子公司 | 30,245,125.42 | 9.46% | 1,771,639.26 |
| 合计 | 234,071,520.94 | 73.24% | |

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应收款 | 91,644,251.41 | 84,612,626.55 |
| 合计 | 91,644,251.41 | 84,612,626.55 |

(1) 其他应收款

1)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------------|---------------|---------------|
| 保证金及押金 | 6,440,071.21 | 5,020,318.85 |
| 员工备用金及往来款项 | 133,076.37 | 358,575.84 |
| 关联方往来 | 85,071,103.83 | 79,233,731.86 |
| 合计 | 91,644,251.41 | 84,612,626.55 |

2)坏账准备计提情况

单位：元

| 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) | |
| 2021 年 1 月 1 日余额 | 567,956.82 | | 1,242,095.40 | 1,810,052.22 |
| 2021 年 1 月 1 日余额在本期 | --- | --- | --- | --- |
| 本期计提 | 122,343.92 | | | 122,343.92 |
| 2021 年 6 月 30 日余额 | 690,300.74 | | 1,242,095.40 | 1,932,396.14 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 91,105,704.60 |
| 1 至 2 年 | 219,339.56 |
| 2 至 3 年 | 319,207.25 |
| 合计 | 91,644,251.41 |

3)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|--------------|------------|-------|----|----|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 其他应收款坏账准备 | 1,810,052.22 | 122,343.92 | | | | 1,932,396.14 |
| 合计 | 1,810,052.22 | 122,343.92 | | | | 1,932,396.14 |

无。

4)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 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 |
|------------------|-------|---------------|-------|------------------|--------------|
| 乌海市倍杰特环保有限公司 | 关联方往来 | 81,071,103.83 | 1 年以内 | 86.64% | 0.00 |
| 五原县倍杰特环保有限公司 | 关联方往来 | 3,000,000.00 | 1 年以内 | 3.21% | 0.00 |
| 内蒙古通威高纯晶硅有限公司 | 投标保证金 | 1,900,000.00 | 1 年以内 | 2.03% | 95,000.00 |
| 华安项目管理咨询有限公司 | 投标保证金 | 1,000,000.00 | 1 年以内 | 1.07% | 50,000.00 |
| 洪阳冶化工程科技有限公司 | 投标保证金 | 1,000,000.00 | 4-5 年 | 1.07% | 1,000,000.00 |
| 鄂尔多斯市倍杰特环保有限责任公司 | 关联方往来 | 1,000,000.00 | 1 年以内 | 1.07% | 0.00 |

| | | | | | |
|----|----|---------------|----|--------|--------------|
| 合计 | -- | 88,971,103.83 | -- | 95.09% | 1,145,000.00 |
|----|----|---------------|----|--------|--------------|

3、长期股权投资

单位：元

| 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 | 299,475,912.00 | | 299,475,912.00 | 299,475,912.00 | | 299,475,912.00 |
| 对联营、合营企业投资 | 39,796,320.09 | | 39,796,320.09 | 850,523.90 | | 850,523.90 |
| 合计 | 339,272,232.09 | | 339,272,232.09 | 300,326,435.90 | | 300,326,435.90 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额(账面价值) | 本期增减变动 | | | | 期末余额(账面价值) | 减值准备期末余额 |
|-------------------|----------------|--------|------|--------|----|----------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 河南倍杰特环保技术有限公司 | 75,000,000.00 | | | | | 75,000,000.00 | |
| 山东聊城倍杰特环保工程设计有限公司 | 100,000,000.00 | | | | | 100,000,000.00 | |
| 天津倍杰特中沙水务有限公司 | 60,000,000.00 | | | | | 60,000,000.00 | |
| 乌海市倍杰特环保有限公司 | 30,000,000.00 | | | | | 30,000,000.00 | |
| 鄂尔多斯市倍杰特环保有限责任公司 | 5,000,000.00 | | | | | 5,000,000.00 | |
| 五原县倍杰特环保有限公司 | 19,455,912.00 | | | | | 19,455,912.00 | |
| 宁夏永润天成能源有限公司 | 10,020,000.00 | | | | | 10,020,000.00 | |
| 合计 | 299,475,912.00 | | | | | 299,475,912.00 | |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位 | 期初余额（账面价值） | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额（账面价值） | 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 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 国合绿色（北京）工程技术研究院有限公司 | 850,523.90 | | | -6,996.46 | | | | | | 843,527.44 | |
| 内蒙古中水环保科技有限公司 | | 39,200,000.00 | | -247,207.35 | | | | | | 38,952,792.65 | |
| 小计 | 850,523.90 | 39,200,000.00 | | -254,203.81 | | | | | | 39,796,320.09 | |
| 合计 | 850,523.90 | 39,200,000.00 | | -254,203.81 | | | | | | 39,796,320.09 | |

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 260,306,768.10 | 178,594,254.71 | 133,126,072.35 | 93,101,593.15 |
| 合计 | 260,306,768.10 | 178,594,254.71 | 133,126,072.35 | 93,101,593.15 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | 分部 2 | 合计 |
|---------|----------------|------|----------------|
| 水处理解决方案 | 109,892,582.98 | | 109,892,582.98 |
| 运营管理及技术 | 13,338,956.88 | | 13,338,956.88 |

| | | | | |
|---------|----------------|--|--|----------------|
| 商品制造与销售 | 9,894,532.49 | | | 9,894,532.49 |
| 合计 | 133,126,072.35 | | | 133,126,072.35 |

与履约义务相关的信息：

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。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司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或服务控制权时点确认收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 757,636,108.06 元，其中，479,158,231.95 元预计将于 2021 年度确认收入，278,477,876.11 元预计将于 2022 年度确认收入。

其他说明：

无。

5、投资收益

单位：元

| 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 | -254,203.81 | -218.00 |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 3,884,411.76 | 3,608,211.92 |
| 合计 | 3,630,207.95 | 3,607,993.92 |

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|---------------|-------------------------|
| 非流动资产处置损益 | -348.85 | |
| 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） | 49,000.00 | |
| 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 | 5,150,885.62 | 主要系交易性金融资产投资收益及公允价值变动损益 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支 | -2,045,766.34 | 主要为本报告期内计提的预计负债，详 |

| | | |
|-------------------|--------------|------------------------|
| 出 | | 细见第十节、七、28、预计负债。 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | -469,687.50 | 股份支付,详情参加第十节、十三、“股份支付” |
| 减: 所得税影响额 | 503,096.29 | |
| 少数股东权益影响额 | 4,132.24 | |
| 合计 | 2,176,854.40 | -- |

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

| 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(元/股) | 稀释每股收益(元/股) |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 6.18% | 0.20 | 0.20 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 5.99% | 0.190 | 0.190 |