



厦门嘉戎技术股份有限公司

2021 年年度报告

2022-004



2022 年 04 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。

公司负责人蒋林煜、主管会计工作负责人陈锦玲及会计机构负责人(会计主管人员)陈锦玲声明：保证本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。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“节能环保服务业务”的披露要求：

公司近期不存在影响公司正常经营的重大风险。本年度报告所涉及的公司未来发展展望、未来经营计划等前瞻性陈述，不构成对投资者的实质承诺，请投资者认真阅读，注意投资风险。投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并应理解计划、预测与承诺之间的差异。公司在本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”部分，详细阐述了公司经营中可能存在的风险，敬请投资者关注相关内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2021 年年度权益分配方案实施时股权登记日的股本总额为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 5.20 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

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	32
第五节 环境和社会责任.....	48
第六节 重要事项	50
第七节 股份变动及股东情况.....	68
第八节 优先股相关情况.....	74
第九节 债券相关情况.....	75
第十节 财务报告	76

备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 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。
- 四、经公司法定代表人签署的 2021 年年度报告原件。
- 五、其他相关文件。

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、嘉戎、嘉戎技术	指	厦门嘉戎技术股份有限公司
上市、本次发行	指	厦门嘉戎技术股份有限公司首次公开发行股票并在深圳证券交易所创业板上市
北京嘉戎	指	嘉戎技术(北京)有限公司
CMT	指	Campbell Membrane Technologies, Inc.
科诺思、优尼索	指	优尼索膜技术(厦门)有限公司, 曾用名厦门碟特膜技术有限公司、科诺思膜技术(厦门)有限公司
股东大会	指	指厦门嘉戎技术股份有限公司股东大会
董事会	指	指厦门嘉戎技术股份有限公司董事会
监事会	指	指厦门嘉戎技术股份有限公司监事会
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
发改委、国家发改委	指	国家发展和改革委员会
生态环境部	指	中华人民共和国生态环境部
科技部	指	中华人民共和国科学技术部
工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
住建部	指	中华人民共和国住房和城乡建设部
国务院	指	中华人民共和国国务院
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
垃圾渗滤液、渗滤液	指	垃圾在堆放和填埋过程中由于压实、发酵等生物化学降解作用, 同时在降水和地下水的渗流作用下产生的一种高浓度有机污水。
浓缩液	指	垃圾渗滤液经过膜组件过滤后截留的残液。
高浓度污废水	指	在工业生产过程中产生的污染物浓度高、难以生化降解的废水, 以及垃圾渗滤液等污染物种类多、处理难度高的污水。
膜	指	具有选择性分离功能的材料, 可以在分子范围内进行物理过程的物质分离, 不需发生相变和添加助剂。相变, 指物质从一种相转变为另一种相的过程。物质系统中物理、化学性质完全相同, 与其他部分具有明显分界面的均匀部分称为相。与固、液、气三态对应, 物质有固相、液相、气相; 助剂, 指在工业生产中, 为改善生产过程、提高产品质

		量和产量，或者为赋予产品某种特有的应用性能所添加的辅助化学用品。
膜技术	指	膜的配方及制造技术、膜组件制造技术、膜应用技术及从膜材料到膜技术应用过程的相关技术的总称。
膜组件	指	由膜、支撑体与进水结构件、出水结构件等构成的膜分离单元。
膜分离装备	指	由膜组件、泵、阀门、电气柜等集成的膜分离装置，用于污水废水处理及工业过程分离的处理系统。
膜生物反应器/MBR	指	Membrane Bio-Reactor，是一种由膜分离单元与生物处理单元相结合的新型水处理技术。TMBR 是指外置式管式膜生物反应器。
UF（超滤）	指	Ultrafiltration，一种压力驱动膜分离过程，膜孔径介于纳滤（NF）与微滤（MF）之间，能够从水中分离胶体、大分子物质、微生物或分散极细的悬浮物等。TUF（管式超滤膜）为超滤膜以管式膜组件的膜组件构型表现形式。
NF（纳滤）	指	Nanofiltration，一种压力驱动膜分离过程，膜孔径介于超滤（UF）与反渗透（RO）之间，对可透过超滤的低分子有机物及重金属具有较好的分离效果。
RO（反渗透）	指	Reverse Osmosis，一种压力驱动膜分离过程，膜孔径最小，过滤精度最高，可以去除可溶性的无机盐、有机物、细菌、胶体粒子、发热物质。
DT	指	Disc Tube，即碟管式膜组件，膜组件构型的一种。是专门用来处理高浓度物料浓缩脱盐，污水净化的膜组件，膜片可配置不同截留性能的纳滤（NF）及反渗透（RO）膜材料，组成 DTNF、DTRO 膜组件，以满足不同的应用层面需求。HPRO 为超高压 DTRO 产品，能在更高的压力下进行过滤。
ST	指	Spacer Tube，即网管式膜组件，膜组件构型的一种。具有开放式流道和卷式构型设计，包含了膜片和缠绕在膜组件上的隔网，之间由一片隔网分开。膜片可配置不同截留性能的纳滤（NF）及反渗透（RO）膜材料，组成 STNF、STRO 膜组件，以满足不同的应用层面需求。
蒸发器	指	采用蒸发技术原理对物质进行浓缩分离的工艺技术和装备，其主要工艺设备有多效蒸发设备、低温减压蒸发设备、机械压缩蒸发设备。
产水率	指	污水或物料原液经过膜分离处理后，会产生一股清水与一股浓水，清水量除以进水量得出的百分比，为产水率。清水为透析液，浓水为浓缩液。
O&M	指	Operations & Maintenance 的缩写，即委托运营模式。
《公司章程》	指	厦门嘉戎技术股份有限公司章程
万元、元	指	指人民币万元、人民币元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	嘉戎技术	股票代码	301148
公司的中文名称	厦门嘉戎技术股份有限公司		
公司的中文简称	嘉戎技术		
公司的外文名称（如有）	Xiamen Jiarong Technology Corp.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	JIARONG		
公司的法定代表人	蒋林煜		
注册地址	厦门火炬高新区（同翔）产业基地布塘中路 1670-2 号 6 层		
注册地址的邮政编码	361100		
公司注册地址历史变更情况	2021 年 4 月 19 日公司注册地址由厦门火炬高新区（翔安）产业区翔岳路 4 号之 9 变更为厦门火炬高新区（同翔）产业基地布塘中路 1670-2 号 6 层		
办公地址	厦门火炬高新区（同翔）产业基地布塘中路 1670-2 号 6 层		
办公地址的邮政编码	361100		
公司国际互联网网址	www.jrt-memos.com		
电子信箱	jiarong@jrt-memos.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	叶瑛怿	王思婷
联系地址	厦门火炬高新区（同翔）产业基地布塘中路 1670-2 号 6 层	厦门火炬高新区（同翔）产业基地布塘中路 1670-2 号 6 层
电话	0592-6300887	0592-6300887
传真	0592-6300801	0592-6300801
电子信箱	yeyy@jrt-memos.com	wangst@jrt-memos.com

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所： http://www.szse.cn
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《经济参考报》以及巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢外经贸大厦 901-22 至 901-26
签字会计师姓名	陈昭新、李春梅

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
安信证券股份有限公司	深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 35 层、28 层 A02 单元	陈飞燕、李泽业	2022 年 4 月 21 日-2025 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、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

追溯调整或重述原因

会计差错更正

	2021 年	2020 年		本年比上年增 减	2019 年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
营业收入（元）	675,319,597.48	597,639,928.06	597,639,928.06	13.00%	575,991,092.14	575,991,092.14
归属于上市公司股东的净利润（元）	148,661,908.47	158,498,036.52	146,628,992.12	1.39%	151,949,793.00	185,246,843.17
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	117,093,000.47	140,077,596.21	128,208,551.81	-8.67%	177,012,762.43	172,088,254.50
经营活动产生的现金流量净额（元）	6,855,501.88	25,110,028.14	25,110,028.14	-72.70%	27,288,366.98	27,288,366.98
基本每股收益（元/股）	1.70	1.81	1.68	1.19%	1.85	2.25
稀释每股收益（元/股）	1.70	1.81	1.68	1.19%	1.85	2.25
加权平均净资产收益率	24.72%	35.32%	32.68%	-7.96%	62.52%	76.22%
	2021 年末	2020 年末		本年末比上年 末增减	2019 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
资产总额（元）	1,096,058,708.	830,412,979.61	830,412,979.61	31.99%	680,131,424.82	680,131,424.82

	69					
归属于上市公司股东的净资产（元）	681,654,372.53	521,319,025.09	521,319,025.09	30.76%	377,183,343.37	377,183,343.37

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

2018 年度和 2019 年度公司进行了三轮员工股权激励，报告期内，公司根据财政部于 2021 年 5 月 18 日发布的《股份支付准则应用案例以首次公开募股成功为可行权条件》的相关规定，公司将报告期内股权激励费用的确认方式进行了更正。

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	120,374,070.02	167,694,588.67	166,924,783.37	220,326,155.42
归属于上市公司股东的净利润	31,321,921.54	30,266,635.52	39,937,931.84	47,135,419.57
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	16,656,498.78	24,717,558.40	35,726,688.79	39,992,254.50
经营活动产生的现金流量净额	-30,264,734.45	-33,271,641.71	15,947,864.01	54,444,014.03

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

七、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。

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	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）	17,959,336.75	1,432,288.66	5,906,805.89	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	17,686,175.67	16,234,730.63	6,138,407.42	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			835,733.85	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,977,277.70	2,154,718.99	2,729,434.83	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-474,359.38	5,498.27	-209,424.67	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		1,888,036.11		
减：所得税影响额	5,547,290.42	3,229,637.06	2,228,439.21	
少数股东权益影响额（税后）	32,232.32	65,195.29	13,929.44	
合计	31,568,908.00	18,420,440.31	13,158,588.67	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

公司报告期不存在将《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的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

公司是一家以膜分离装备、高性能膜组件等产品的研发制造与应用技术为核心，为客户提供高浓度污水处理及清洁生产综合解决方案的国家高新技术企业。公司产品及服务的应用领域主要包括垃圾渗滤液处理、工业废水处理及回用、工业过程分离等领域，协助客户实现清洁生产、降低成本及环境保护的目标。

1、行业的基本情况

膜技术产业包括膜材料、膜组件、膜分离装备和膜技术应用。膜分离是基于膜的选择透过性，使含有不同分子量分子的混合物在通过半透膜时，实现选择性分离的过程。膜技术自20世纪60年代开始应用于工业，凭借其高分离性能、高稳定性、低成本和长产品寿命的优势，在垃圾渗滤液处理、石油化工、医药、食品、水处理与净化、海水淡化等领域，显示出良好的应用前景，是实现节能减排和环境保护的重要手段之一。

膜材料是组成膜组件的基础材料，膜组件经过与泵、阀、控制系统等的集成，可形成膜分离装备，后者可用于垃圾渗滤液等高浓度污水处理、物料分离、市政污水处理和回用等领域。

膜技术应用是指服务商综合考虑项目间的差异和客户的个性化需求，根据物料组分的差异和特点，选择不同的膜组件，运用不同的膜分离装备，开发合适的膜分离工艺，以期获得最佳的膜分离和过滤效果；同时兼顾提高生产效率、降低资源消耗、减少污染排放、降低项目成本等诉求。膜技术具有的无相变、运行稳定、药剂投料少、抗污染等特性，近年来在多种污水处理场景中得到大量使用，并获得广泛的认可。

2、行业的发展情况

(1) 膜技术应用整体情况

膜技术与传统分离工艺相比，具有能耗低、效率高、工艺流程短等优势。我国膜产业虽起步较晚，但受益于政策支持和市场需求增加，近几年发展速度已超越其它国家。在科技部制定的《“十三五”材料领域科技创新专项规划》中，规划了高性能分离膜技术，将重点研究水处理膜、特种分离膜等材料及其规模化生产、工程化应用技术与成套装备，制膜原材料的国产化和膜组器技术，国内膜分离技术相关产业迎来了持续发展的机会。根据锐观咨询相关数据，2009年中国膜产业总产值仅为227亿元，截止至2019年中国膜产业总产值增长至2,773亿元左右，期间复合增长率达30%，预计未来有望继续保持两位数以上的增速。

随着膜技术的发展，膜技术已广泛应用于污染物处理的过程中。膜分离技术在固体废物处理中的应用，包括对生活垃圾无害化处理（垃圾渗滤液处理）、高危/医疗废物处理、工业固体废物处理、其他固体废物处理等处理过程产生的污水进行处理；在水污染治理中的应用，包括工业废水处理、生活污水处理、农业废水处理等。

其中，垃圾渗滤液和工业废水，是两种处理难度大、工序环节复杂的污水，对治理方案的工艺技术要求较高。

(2) 垃圾渗滤液处理行业

垃圾渗滤液是一种成分复杂、污染物浓度高、色度大、毒性强的高浓度有机废水，包含多种致癌物，同时COD_{Cr}、氨氮、重金属等污染物含量均较高，如果直接排放将会对水体、土壤及整体环境造成极大破坏。

随着城市化进程的加快和人民生活水平的提高，城市生活垃圾的产生量日益增加，由此带来的垃圾渗滤液问题也日趋严峻，市场规模将不断扩大。未来，与垃圾渗滤液处理有关政策法规将不断出台，一方面规范了行业标准，引导市场有序竞争，另一方面也将利好拥有技术优势、规范化经营的企业。从技术运用的角度来看，我国渗滤液处理行业，未来将向着多样化、科学化、精细化的方向发展。

(3) 工业废水处理行业

2021年我国工业增加值为372,575.3亿元，较2020年增长19.07%，连续的高增长，使我国工业总产值占世界工业总产值比例持续上升。工业经济持续高速发展，带来了工业废水污染问题。工业废水是在工业生产过程中产生的废水、污水和废液，通常含有工业生产原料、副产品以及生产过程中产生的污染物等物质。

近年来，环保政策趋严以及下游企业景气度转好等因素，利好工业废水处理行业发展。

《“十二五”循环经济发展规划》要求构建循环型工业体系，在工业领域全面推行循环型生产方式，促进清洁生产、源头减量，实现能源梯级利用、水资源循环利用、废物交换利用。膜分离技术应用在工业物料分离领域，有助工业领域的客户提高生产效率，实现清洁生产及节能环保。

2016年12月22日，发改委联合多部门印发《“十三五”节能环保产业发展规划》，在水污染防治领域，要求加强高浓度难降解工业废水处理，加快反渗透膜及纳滤膜的推广，提高膜生物反应器性能、降低成本。膜分离技术应用于废水处理中具有能耗低、效率高和工艺简单等特点，与其他工业废水处理方法相比优势明显，目前已在工业废水处理中广泛应用，市场空间有望逐步扩大。

供给侧结构性改革是我国“十三五”以来的发展主线，通过加强生产领域的优质供给，将提高社会生产力水平，并促进下游企业的集中度提升。低价竞争现象减少，工业产品价格回升带来行业景气好转，工业源及过程中包括工业废水处理在内的工业环保市场空间有望扩张，释放存量。

3、行业的周期性

公司所属生态保护和环境治理业无明显周期性特征，不属于强周期性行业，受益于国民经济快速增长、大众对于环境保护的日益重视以及相关技术更迭，在未来一段时间内将保持持续增长的态势。

4、行业的发展政策

2021年1月，国家发改委等十部委联合发布《关于推进污水资源化利用的指导意见》，意见提出，在城镇、工业和农业农村等领域系统开展污水资源化利用，以缺水地区和水环境敏感区域为重点，以城镇生活污水资源化利用为突破口，以工业利用和生态补水为主要途径，全面推动我国污水资源化利用实现高质量发展。污水资源化利用的重点领域包括城镇生活污水、工业废水、农业农村污水等三方面。

2021年1月，科技部印发《国家高新区绿色发展专项行动实施方案》，提出在国家高新区率先实现联合国2030年可持续发展议程、工业废水近零排放、碳达峰、园区绿色发展治理能力现代化等目标，部分高新区率先实现碳中和。

2021年4月，国家发改委印发《2021年新型城镇化和城乡融合发展重点任务》，任务指出，建设低碳绿色城市。全面推进生活垃圾分类，加快建设生活垃圾焚烧处理设施，完善医疗废弃物和危险废弃物处置设施。提升污水管网收集能力，推行污水资源化利用，推进污泥无害化处置。

2021年5月，国家发改委、住建部印发《“十四五”城镇生活垃圾分类和处理设施发展规划》，规划部署了多个方面重点任务，分别是加快完善垃圾分类设施体系、全面推进生活垃圾焚烧设施建设、有序开展厨余垃圾处理设施建设、规范垃圾填埋处理设施建设、健全可回收物资源化利用设施、加强有害垃圾分类和处理、强化设施二次环境污染防治能力建设、开展关键技术研发攻关和试点示范、鼓励生活垃圾协同处置和完善全过程监测监管能力建设等。

2021年6月，国家发改委、住建部印发《“十四五”城镇污水处理及资源化利用发展规划》，规划明确，到2025年，基本消除城市建成区生活污水直排口和收集处理设施空白区，全国城市生活污水集中收集率力争达到70%以上；城市和县城污水处理能力基本满足经济社会发展需要，县城污水处理率达到95%以上。

2021年8月，第二轮第四批中央生态环境保护督察全面启动。

2021年12月，工信部印发《“十四五”工业绿色发展规划》，规划提出，围绕实施工业领域碳达峰行动，构建绿色低碳技术体系、绿色制造支撑体系，推进工业向产业结构高端化、能源消费低碳化、资源利用循环化、生产过程清洁化、产品供给绿色化、生产过程数字化等方向转型，推动实施8个重大工程，即工业碳达峰推进工程、重点区域绿色转型升级工程、工业节能与能效提升工程、资源高效利用促进工程、工业节水增效工程、重点行业清洁生产改造工程、绿色产品和节能环保装备供给工程、绿色低碳技术推广应用工程。

2021年12月，工信部、国家发改委等六部门联合印发《工业废水循环利用实施方案》，加快推进工业废水循环利用。

2022年1月，市场监管总局（标准委）批准发布了《水回用导则 再生水厂水质管理》等5项污水资源化领域推荐性国家标准，以推动再生水等非常规水源的安全高效利用，促进水资源节约集约利用。

2022年2月，国务院办公厅转发国家发改委等部门《关于加快推进城镇环境基础设施建设指导意见》，对“十四五”生活污水、生活垃圾、固体废物、危险废物医疗废物进行了系统布局和统筹谋划，为今后全国生活垃圾分类和处理设施建设指明了发展方向。

2022年2月，国家生态环境部发布了《生活垃圾填埋场污染控制标准（征求意见稿）》，明确了膜法工艺产生的浓缩液不能回灌或进入污水集中处理设施，必须单独处置。

5、公司的行业地位

公司自成立以来，一直专注于膜技术的开发及其在垃圾渗滤液、工业废水处理等环保领域的应用，同时提供膜组件生产销售、膜分离装备集成、高浓度污水处理服务等综合解决方案，具有全流程、可定制化、快速部署、投资与运行综合成本低的优势。实现了膜处理装备的标准化、模块化生产，产品通用性强，应用场景广泛，使用灵活操作简便，同时提供高浓度污水处理服务，是目前渗滤液和趋零排放高倍浓缩领域优秀的膜技术企业，属于国内垃圾渗滤液处理组件及装备制造、服务提供的第一梯队企业，并在工业废水等高浓度污废水处理、工业清洁生产等领域具备核心竞争力。

公司自2010年实现首套DTRO渗滤液处理设备生产以来，一直致力于膜技术于高浓度污水处理、工业清洁生产等环保领域中的运用。在膜装备及工艺用应用方面，公司主动适应“趋零排放”的趋势，研发出HPRO+DTNF及HPRO+（DTNF）+低温负压蒸发+固化为基础的浓缩液减量化处理技术和全量化处理技术，并在辽宁盖州、齐齐哈尔、重庆长生桥项目应用，项目处理效果均获得当地政府的环保责任单位认可，在项目所在地区起到区域示范作用。在膜材料及膜组件方面，分别通过收购优尼索和对CMT进行投资，实现了膜组件的自主生产并进入膜材料行业，基于上述的膜应用优势，公司近年还开发了蒸发器、中转站等非膜技术设备和工艺。未来，膜材料、膜组件、高性能蒸发器、渗滤液全量化技术和产品能进一步为公司巩固并拓展市场份额。

作为专注于高浓度污废水处理的膜技术应用企业，公司业务范围已覆盖全国27个省份和自治区，以及4个直辖市。截至报告期末，公司已为超过500个高浓度污废水处理项目提供膜分离装备，高浓度污水处理服务项目超过80个。公司优质、高效、稳定的产品获得下游客户的认可，产品和项目遍布全国27个省份和自治区，以及4个直辖市。公司客户包括国内知名上市公司、国内领先的环保集团等大中型企业以及各地公用事业及环境卫生管理部门，并远销哥伦比亚、巴西、日本、新加坡、美国、德国等国际市场。

二、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第4号——创业板行业信息披露》中的“节能环保服务业务”的披露要求：

1、公司的主要业务

公司是一家以膜分离装备、高性能膜组件等产品的研发制造与应用技术为核心，为客户提供高浓度污水处理及清洁生产综合解决方案的国家高新技术企业。公司主营业务为膜分离装备、高性能膜组件等产品的研发、生产和销售，以及提供高浓度污水处理服务、环保工程建造。通过“工程装备化”的产品形式，运用模块化膜分离装备制造技术、高性能膜组件制造技术、垃圾渗滤液处理及全量化处理技术、工业高浓度污水处理及趋零排放技术等核心技术，将公司产品应用于垃圾渗滤液处理、工业废水处理及回用、工业过程分离等领域，协助客户实现环境保护、资源节约、循环经济与可持续发展。

2、公司主要产品及其用途

主营业务分类	明细分类	应用领域或用途
膜分离装备	垃圾渗滤液处理装备	垃圾填埋场、焚烧厂渗滤液处理 渗滤液浓缩液减量化处理 渗滤液全量化处理 中转站渗滤液处理
	工业废水处理及过程分离装备	工业废水高倍浓缩及零排放 工业高浓度废水处理 工业过程分离
	膜组件及耗材	膜组件及其膜材料销售 设备部件耗材维修更换 膜系统清洗药剂及技术服务
	高浓度污水处理服务	垃圾渗滤液处理服务

（1）膜分离装备

膜分离装备是实现膜技术分离、净化功能的载体，是根据设计工艺、处理流程及参数将膜组件、水泵、阀门、仪表及控

制系统等组成的成套装备。公司膜分离装备以模块化方式进行生产,即将膜分离装备按功能分为膜分离模块、预处理模块等,配合公司研发的远程控制系统,实现产品的高度一体化与可控性。

区别于常规中空纤维和卷式膜等净水处理、市政污水处理或中水回用装备,公司的膜分离装备主要特点为专门针对高浓度高难度的污水处理设计,从膜组件选型、电气自控配置、泵阀仪表的匹配以及运行压力等多方面进行持续开发和优化,主要应用于包括垃圾渗滤液处理、工业废水处理及过程分离等小水量、高浓度、高难度应用场合。

(2) 膜组件及耗材

膜分离装备是根据设计工艺、处理流程及参数将膜组件、泵、阀门、仪表及控制系统有机结合而组成的成套装备。其中,膜组件及相关部件单元具有一定的使用寿命,需在产品寿命周期内逐步进行更换。公司为客户提供膜分离装备,同时根据客户需求,提供膜组件及相关部件单元的销售服务。

此外,膜组件是否经过良好的清洗与恢复,关系到膜分离装备的运行能耗和系统稳定性。公司为客户提供适合于各类垃圾渗滤液处理、工业废水处理场景的专用化学清洗剂及清洗技术,实现膜分离装备长期、稳定地运行。随着公司已完成项目的增加,以及在市场应用领域的积累,膜组件及耗材销售将成为公司稳定的、可持续的收入来源之一。

(3) 高浓度污废水处理服务

高浓度污水的治理一直是环境治理中的重点和难点,高浓度污水区别于市政污水及一般生产废水,往往含有大量的有害物质及盐分,导致微生物难以繁殖并降解,采用传统或简易工艺处理难以实现达标排放或回用,若未经达标处理即排放或者泄露,将对环境造成严重破坏。随着环保领域中专业化分工的日益增强、国家对于环保的监管趋严及对应急事件中高浓度污水处理的重视,高浓度污水处理市场需求快速增长。目前常见的治理模式,包括BOT、TOT、PPP、政府委托运营等,均是根据项目长期需求进行设计建设,投产周期较长,同时需要大量前期土建工程投入。上述模式由于处理能力在设计初期已经固定,难以在短时间内适应新增处理负荷和环保提标的要求,同时较长的建设周期使得其难以满足应急处理、短期处理等需求,也无法实现资源集约利用。

(4) 环保工程建设

随着环保产业形式的变化和发展,为应对行业竞争的加剧和订单大型化,提高公司竞争力,报告期内,公司开始了环保工程承包业务,以提高公司工程能力,为进入部分门槛更高的行业,拓展市场份额打好基础。

公司的环保工程建设主要基于客户的需求和项目特点,根据公司“工程装备化”的技术特点,以模块化方式、集约化方式进行建造,以保障高质量和高效率的交付。

3、经营模式

(1) 盈利模式

公司商业模式是以产品化、装备化的方式为环保工程商、投资运营商、公共事业管理单位及工业企业等客户提供膜分离装备以及配套的膜组件、耗材等产品为主的膜分离综合解决方案。借助公司产品在行业内的良好口碑、标杆性项目的品牌效应,公司与业内诸多企业建立了长期稳定的合作关系,并逐步拓展垃圾渗滤液等高浓度污水处理服务等业务领域。此外,公司还建立了纵向产业链和横向市场的纵横市场网络,产业链从国家核心产品研发(膜材料)到膜组件开发,到膜设备生产制造,到系统运营服务,全面售后服务,市场链可以从垃圾渗滤液,工业废水,到工业生产领域,实现公司的多点多维度多层次的经营分布和盈利点分布。

(2) 采购模式

公司采购的原材料主要为膜组件、膜材料、泵、阀门、电气柜、集装箱、化学药剂等。公司采购部负责采购市场分析、供应商开发与遴选、采购计划制定、价格谈判、采购流程管理、供应商评估管理等。

(3) 生产模式

公司膜分离装备制造主要采用“订单生产”和“策略生产”相结合的生产模式。公司膜分离装备包括预处理模块、膜分离模块、后处理模块等标准化的装备模块,公司根据客户需求并结合市场经验谨慎制定生产计划及组织生产。

(4) 销售模式

公司膜分离装备、膜组件及耗材产品的销售均采用直销模式销售,主要通过商业谈判、招投标以及竞争性谈判方式获得。高浓度污水处理服务方面,公司主要通过已有客户资源、公开招标、客户推荐及标杆性垃圾渗滤液处理服务项目带来的宣

传效应等途径获得订单。

（5）研发模式

公司的研发模式主要包括三种类型：（1）工艺技术研发。公司聚焦膜技术应用领域，通过收集分析核心客户需求、当前技术状况和技术发展趋势，结合公司自身资源能力，持续针对目标应用领域进行新工艺、新方案研究与开发，同时整合生化技术、蒸发技术、氧化技术等上下游技术，形成以膜组件及成套膜装备的研发制造与应用技术为核心的整体解决方案，实现产业链和应用领域的纵向延伸与横向拓展。（2）装备产品研发。公司围绕“品质高端、安全可靠、操作简便、控制智能”的质量方针，不断改进膜技术产品性能、使用便捷性与安全性，优化生产工艺，提高生产效率。通过分析使用中存在的问题、生产流程中的可优化点、设备结构合理性、制造成本及供应链体系合理性，公司对膜组件产品、装备产品线进行多次迭代设计与开发。（3）客户服务研发。针对客户技术意见反馈、项目现场实施情况、运行环节遇到的问题等情况，公司技术人员通过远程控制和数据分析系统为基础搭建的项目数据库，对潜在的风险进行分析及预判，为客户提供可行的工艺及参数调整、工艺段增减及部件更换等建议。并以该类情况作为基础，分别建立子课题、组织研究及现场中试等应对措施，针对特定情况研发膜技术解决方案。

4、业绩驱动因素

（1）新增垃圾产生量不断增加，带来增量市场。随着我国城市化进程的加快、城镇人口的增加、居民生活消费水平的提高，垃圾产生量也逐年增加。根据《“十三五”全国城镇生活垃圾无害化处理设施建设规划》，到2020年底，直辖市、计划单列市、省会城市生活垃圾的无害化处理率需达到100%；其他城市生活垃圾无害化处理率需达到95%以上，县城垃圾无害化处理率达到80%以上，建制镇垃圾无害化处理率达到70%以上。

（2）监管趋严带来存量市场的改造需求

垃圾渗滤液排放标准的提高使得传统处理方法难以达标，处理设施改造升级带来存量改造需求。根据安信证券研究中心相关报告，预计我国渗滤液处理运营市场规模在2020年有望达到75亿元；旧项目改造方面，预计40%的现有渗滤液处置项目需要进行改造，按照改造工程10万元/吨的单位造价，对应我国渗滤液处理改造投资规模近90亿元，行业市场前景广阔。

（3）政策法规陆续出台，引导市场有序竞争

2008年7月1日，我国《生活垃圾填埋污染控制标准》（GB16889-2008）新标准正式开始实施，相对于1997年旧标准，新标准强制规定现有和新建生活垃圾填埋场都应建有完备的垃圾渗滤液处理设施，提高了渗滤液的处理标准和排放标准，对于国内垃圾渗滤液处理要求明显提升。

2019年，住房和城乡建设部发布《生活垃圾渗滤液处理技术标准（征求意见稿）》，对渗滤液处理工艺的单元设计进行了详尽参数和要求的规范，规范了生活垃圾渗滤液处理技术。这一规定的出台，指导了处理工序中的技术方案选择，具备技术竞争优势的公司有望进一步受益。

2020年3月，中共中央办公厅、国务院办公厅印发《关于构建现代环境治理体系的指导意见》，目标到2025年，形成导向清晰、决策科学、执行有力、激励有效、多元参与、良性互动的环境治理体系，是固废处理行业发展的一大政策利好。

三、核心竞争力分析

1、产品优势

（1）公司拥有完整的膜技术产品体系

公司专注于膜技术的研究与开发，经过多年的积累，已能提供膜组件、膜分离装备的研发、生产和销售，高浓度污水处理服务等全领域的膜技术应用解决方案。在膜组件产品线方面，公司拥有DT、ST和工业特种分离膜组件生产线，同时与国外优质供应商签订了独家代理协议，产品线涵盖包括DT、ST等多种构型，RO、NF、UF等多种孔径的膜组件产品，可以满足各类高浓度污水处理、工业过程分离的需求。

（2）公司的产品质量优异

公司始终将质量作为企业发展的核心，建立了全面的质量控制体系并严格遵守，质量控制措施全面覆盖了研发、采购、生产、销售等各个环节。研发方面，公司通过吸收优化和自主创新，已形成不同的膜材料、膜孔径、膜通量、耐压程度等系列化的DT、ST和工业特种分离膜组件产品梯队，与同类其他产品相比，截留性能更好、使用寿命更长；采购方面，公司与

供应商建立了长期稳定的合作；生产方面，公司采用数控机床和焊接机器人进行焊接生产和加工，并应用SAP系统进行资源管理；销售和售后方面，基于高浓度污水特殊性、复杂性和强腐蚀性的特点，公司为客户提供了较长的产品质保期及高标准的出水指标承诺，优质、稳定的产品质量得到众多客户的高度认可。

（3）公司可提供标准化/模块化的产品

公司标准化产品“集装箱式垃圾渗滤液处理装备”，具有可移动性强、灵活方便的特点。该产品为客户提供了50 m³/天、100 m³/天、200 m³/天三种标准规格产品，同时根据项目要求提供单个集装箱或多个集装箱并联的定制化方案。与传统的环境污染治理方式相比，减少了对项目现场土建施工的需求，缩短了项目投产周期和交付时间，降低了单个项目的成本。标准化和模块化的产品，提高了项目的可复制能力，有利于产品的快速推广。

（4）系列化的膜组件产品

公司针对客户的特定需求，通过对垃圾渗滤液、高浓度工业废水处理及过程分离液体特性进行研究，基于引进、吸收消化、再创新等手段，逐步形成了管式膜组件、碟管式膜组件、宽流道微管膜组件等在内的，有别于常规膜组件的高性能特种膜分离组件产品，分离的性能涵盖了所有压力式驱动的液体分离膜的主要技术序列（微滤、超滤、纳滤和反渗透），实现了膜组件产品的系列化。

（5）系列化的蒸发器产品

为应对高浓度污水排放标准高、政策及环保督查趋严的趋势，响应国家节能减排政策，公司自主设计、研发了多种规格的I-Flash MVR蒸发器和超真空低温蒸发器，完善了高浓度污水全量化处理工艺。相对传统蒸发器，公司的蒸发器产品具有高度集成，能够一体化撬装，空间占用小，土建需求简单，实现快速交付和快速部署、高效抗污染和数字化智能控制的特点。

2、服务优势

（1）公司具有全流程服务能力

公司膜技术应用解决方案以膜分离技术为基础，向客户提供包括技术与工艺方案设计、膜分离装备研发、生产及销售，运营技术支持以及高浓度污水处理服务等在内的全流程服务。经过多年的持续投入和积累，在技术积累方面，公司已构建以膜技术应用为核心的技术体系，已获授权专利102项；在生产制造方面，公司拥有从膜组件到膜分离装备的、完整的生产加工体系；在服务范围方面，公司聚焦于高浓度污水处理、工业过程分离等应用领域，在垃圾渗滤液等高浓度污水处理领域，公司获得了中环协（北京）认证中心颁发的一级环境服务认证，竞争优势明显。

（2）公司具有多样化可定制的服务能力

在获取客户需求至产品/服务交付的过程中，公司坚持基于水质特性与客户展开合作，研发深度定制化的处理工艺与方案。销售、技术、工程、售后团队均从客户需求出发，提供高效、稳定、最优的解决方案。此外，公司针对不同的客户需求，可以提供膜组件及耗材销售、膜分离装备销售及基于处理量收费的高浓度污水处理服务。

（3）公司具有快速响应的能力

模块化、标准化的设计大幅提高了产品的交付能力，使公司在应急污水处理、环境突发事件的废水应急处理等领域，具有一定的优势。

公司针对集装箱式垃圾渗滤液处理装备采用了模块化生产方式，对处理系统中需要焊接及机加工等前期工作的部件实现预生产。销售部门通过SAP系统下单，系统自动生成物料需求计划，生产人员根据计划领料，通过组装及少量的焊接即可完成生产，可缩短单个集装箱式垃圾渗滤液处理系统从订单签订、产线生产至产品交付时间。公司基于成熟的模块化技术、丰富的项目经验，在应对突发环境污染治理方面具有快速响应能力和优势。

3、口碑和品牌效应优势

公司坚持质量为先的理念，服务的客户覆盖国内领先的固废处理、水处理企业及国内著名工业企业。优质的客户群体、标杆性的项目经验及稳定的品质，使公司在业内具有良好的口碑，相关产品和服务具有较强的品牌效应优势。

4、经验及工业设计优势

由于垃圾渗滤液成分复杂，各项目间污染物种类、水质情况、场地地形差异大，因此根据不同项目的特征有针对性地选择工艺、设定参数将直接影响项目的经济性、稳定性、可行性；同时基于膜分离整体解决方案的工业化工艺路线设计，对于

项目的顺利实施与否至关重要。

公司在确定具体项目的工业化工艺路线时，具有严格的设计、评审与质控流程。公司的解决方案设计团队由具备机械、电气、环保、化工等专业背景人员构成，具有深厚的专业知识储备和丰富的项目经验，熟知各类元器件的性能，并了解客户订单需求特性。在工业化工艺路线设计过程中，设计团队能够准确计算方案中的物料平衡、热量平衡、水平衡，并能结合拟处理料液特性和拟使用组件性能，选择合适规格的泵、阀、仪表等配套设备，实现处理项目的稳定可靠运行。

同时，公司通过完成大量的实施项目，积累了丰富的经验和数据，可为客户提供更加准确的维护保养建议，减少不必要的停机 and 运行成本消耗。沈阳大辛垃圾填埋场渗滤液处理服务等多个项目得到客户的赞誉，并成为业内示范性项目。

5、技术优势

公司专注于膜分离技术在环保领域的应用，在本领域积累了一定的技术和研发优势。截至报告期末，公司已取得授权专利102项，高素质的专业人才队伍为公司的持续发展和不断创新，提供了强有力的智力支持。公司通过消化吸收DT、MBR等技术，并对其进行创新衍生。同时，公司针对国内垃圾处理及工业污染排放特点，量身定制一系列适应我国国情的膜技术工艺、膜分离装备，推动膜技术在垃圾渗滤液处理、食品饮料、生物制药、热电、煤化工等领域的应用。

公司的膜技术工艺，突破了传统高浓度污水处理方案占用土地多、投产时间长、出水水质不稳定等难点。公司通过组合多种膜组件及处理工艺，实现仅需一个处理单元即可过滤水体中绝大部分污染物，大幅降低项目综合投入、节省土地资源、减少二次污染，达到污染处理效果与项目成本间的最优解。

6、团队优势

公司专业人才储备雄厚，研发人员大多具有深厚的专业背景和丰富的行业实践经验，在高浓度污水处理行业深耕多年，为技术积累和产品创新研发提供了良好的基础。公司研发团队在近几年经营过程中，牵头研发的多项核心专利技术，不断拓展新应用领域，为公司经营业绩持续提升提供了保障。

公司管理团队核心成员均有环保行业的多年从业经验，且具有不同的专业背景，在业务和管理能力上具有很强的互补性。同时，公司积极开展人才培养计划，通过内部培养和外部引进相结合的形式，建立起了一支项目经验丰富、技术能力过硬、服务能力突出的研发、销售及工程实施队伍，从而很好地提高了团队的整体协作能力。

四、主营业务分析

1、概述

参见“第三节 管理层讨论分析”中的“二、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	675,319,597.48	100%	597,639,928.06	100%	13.00%
分行业					
生态保护和环境治理业	675,319,597.48	100.00%	597,639,928.06	100.00%	13.00%

分产品					
膜分离装备	209,398,102.03	31.01%	285,127,039.32	47.71%	-26.56%
高浓度污废水处理服务	333,117,561.79	49.33%	197,248,737.48	33.00%	68.88%
膜组件及耗材	102,520,832.76	15.18%	96,724,984.45	16.19%	5.99%
环保工程建设	2,217,414.59	0.33%	0.00	0.00%	100.00%
其他业务	28,065,686.31	4.15%	18,539,166.81	3.10%	51.39%
分地区					
东北	134,095,716.96	19.86%	89,162,270.78	14.92%	50.40%
华北	47,835,450.76	7.08%	16,381,423.88	2.74%	192.01%
华东	177,237,762.88	26.25%	169,159,604.04	28.30%	4.78%
华南	55,476,672.08	8.21%	129,143,937.75	21.61%	-57.04%
华中	92,517,451.38	13.70%	96,614,554.57	16.17%	-4.24%
西北	9,078,005.45	1.34%	9,157,215.52	1.53%	-0.87%
西南	147,053,299.88	21.78%	85,671,814.37	14.34%	71.65%
境外	12,025,238.09	1.78%	2,349,107.15	0.39%	411.91%
分销售模式					
直销	675,319,597.48	100.00%	597,639,928.06	100.00%	13.00%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
生态保护和环境治理业	675,319,597.48	383,360,271.17	43.23%	13.00%	16.74%	-1.82%
分产品						
膜分离装备	209,398,102.03	126,263,828.27	39.70%	-26.56%	-22.56%	-3.11%
高浓度污废水处理服务	333,117,561.79	187,107,502.02	43.83%	68.88%	71.00%	-0.70%
膜组件及耗材	102,520,832.76	52,514,052.15	48.78%	5.99%	4.64%	0.66%
分地区						
东北	134,095,716.96	90,929,556.88	32.19%	50.40%	51.90%	-0.67%
华北	47,835,450.76	26,162,985.87	45.31%	192.01%	346.04%	-18.89%

华东	177,237,762.88	102,766,814.34	42.02%	4.78%	4.36%	0.23%
华南	55,476,672.08	29,452,385.21	46.91%	-57.04%	-52.00%	-5.58%
华中	92,517,451.38	50,749,330.64	45.15%	-4.24%	3.57%	-4.14%
西南	147,053,299.88	67,110,906.88	54.36%	71.65%	47.22%	7.57%
分销售模式						
直销	675,319,597.48	383,360,271.17	43.23%	13.00%	16.74%	-1.82%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“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）								
环保工程建造	1	6,440.9	1	6,440.9			1	241.7	1	6,199.2				
合计	1	6,440.9	1	6,440.9			1	241.7	1	6,199.2				
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（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）								
O&M	27		27										49	33,311.

														76
合计	27		27										49	33,311.76
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）														
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							
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							

(5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
生态保护和环境治理业	直接材料	213,750,618.49	55.76%	221,051,841.63	67.32%	-3.30%
生态保护和环境治理业	直接人工	36,292,576.61	9.47%	19,384,339.76	5.90%	87.23%
生态保护和环境治理业	电费	21,543,783.82	5.62%	13,518,637.39	4.12%	59.36%
生态保护和环境治理业	折旧及摊销	45,356,479.16	11.83%	28,151,933.96	8.57%	61.11%
生态保护和环境治理业	其他费用	66,416,813.09	17.32%	46,278,045.12	14.09%	43.52%

说明

直接人工、电费、折旧及摊销、其他费用的增加主要原因系公司高浓度污废水处理服务业务规模扩大。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

2021年8月，本公司因投资设立新增合并子公司延津县嘉戎环境服务有限公司；2021年9月，本公司因投资设立新增合并子公司嘉戎盛泓（营口）生态环保有限公司；2021年11月，本公司因投资设立新增合并子公司邛崃嘉戎环境工程有限公司，上述子公司自成立日起纳入合并范围。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	272,956,196.25
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	40.42%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	重庆渝泓土地开发有限公司	102,246,856.16	15.14%
2	中国光大国际有限公司	57,530,837.56	8.52%
3	武汉天源环保股份有限公司	47,248,388.35	7.00%
4	盖州市生活垃圾处理场	36,605,462.93	5.42%
5	齐齐哈尔市静脉产业服务中心	29,324,651.25	4.34%
合计	--	272,956,196.25	40.42%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	69,477,749.53
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	16.55%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	Memos Membranes Modules Systems GmbH	23,244,302.08	5.53%
2	阿法拉伐（上海）技术有限公司	14,716,814.21	3.51%
3	国家电网有限公司	14,560,210.45	3.47%
4	成都硕特科技股份有限公司	8,554,578.98	2.04%
5	厦门明坤特机电有限公司	8,401,843.81	2.00%
合计	--	69,477,749.53	16.55%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	44,590,752.00	32,476,573.44	37.30%	主要系本公司持续引进销售人员、随着 2021 年度国内新冠疫情较上年同期明显好转，公司逐步完善营销体系、调整营销策略，加大了市场营销投入，职工薪酬、招待费、差旅费、广告及业务宣传费、咨询费等增加所致。
管理费用	59,374,036.02	43,650,685.88	36.02%	本公司持续引进管理人员、由于高浓度污水处理对应专用设备出现暂时闲置、嘉戎技术产业园完工并转固，导致折旧费用增加，职工薪酬、办公费、差旅费、折旧费等增加所致。
财务费用	3,070,965.72	1,411,498.88	117.57%	公司长期借款增加及资本化利息减少，利息支出相应增多所致。
研发费用	49,512,873.72	35,753,555.36	38.48%	随着公司经营业绩的提升，公司资金实力不断增强，公司投入研发的人员、设备及支付的技术服务费相应增加所致。

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
垃圾渗滤液趋零排放/全量化处理工艺	摸索采用"预处理+DTNF+STRO/DTRO+低温蒸发"组合工艺应用于渗滤液零排放处理。	产业试应用阶段	1.采用组合工艺使渗滤液处理达到趋零排放；2.适用于高盐度难生化降解的有机废水处理；3.采用 DTNF 分盐系统和超高压 STRO/DTRO 组合工艺，在提高系统产水率的同时也可以有效的降低后续蒸发系统的处理压力。	开发适用于垃圾渗滤液趋零排放新工艺，有助于公司开拓垃圾渗滤液趋零排放市场领域，同时也可拓展其他高盐度难生化降解的有机废水处理领域。
基于碟管式反渗透膜浓缩液处理技术的研究与应用	目前采用两级 DTRO 对存量渗滤液进行处理，产生了大量难以处理的 DTRO 浓缩液，为了对 DTRO 浓缩液进行减量化处理，使满足现场实际需求。	验收完成	1.针对 DTRO 浓缩液开发可行实效的处理工艺； 2.摸索 HPDTRO、TUF 的运行压力、运行膜通量、运行稳定性及清洗周期等条件，低温真空蒸馏系统和 MVR 在处理浓缩液时的运行条件、运行稳	解决垃圾渗滤液浓缩液处理问题，达到浓缩液减量化目的，提高公司在垃圾渗滤液处理方面的市场份额及地位。

			定性和结垢清洗周期；母液固化的体系条件及固化后浆体的各项指标是否符合项目需求；3.对两条工艺路线的验证应用。	
垃圾渗滤液预处理应用研究	1、解决硫化氢对膜的污染问题；2、解决胶体污染问题。	实验阶段	1.摸索管式膜在垃圾渗滤液原液预处理成果转化应用中的运行参数；2.推进混凝+微滤液在渗滤液预处理成果转化；3.完善预处理技术的应用。	完善预处理技术及应用，提高后端设备运行能力，是垃圾渗滤液全量化处理重要技术之一。
纳滤及反渗透膜组件产品研发	1、现有产品性能升级、产品原材料的多元化、产品类型多元化、开发针对中国市场的高耐压产品、经济型产品； 2、满足现有客户的多元化需求之上、逐步打开新市场； 3、针对现有产品的一些客户反馈问题，进行提高性能设计。	验收完成	拓展产品种类，提升产品性能，开发具有高耐压的纳滤及反渗透产品。	增加系列产品，增加企业产品种类，提高企业销售收入及利润，提高企业抗风险能力；将极大助力于公司拓展市场份额。
负压 MVR 蒸发处理技术及装备研发	为解决膜高浓度废水的处理，以及结合膜工艺应用于垃圾渗滤液全量化处理，实现环境无害化。	产业试应用阶段	1.摸索负压 MVR 蒸发系统在处理浓缩液时的运行条件、运行稳定性和结垢清洗周期；2.负压 MVR 蒸发系统的设计及开发、应用；3.验证负压 MVR 蒸发系统和膜工艺组合的可行性。	蒸发技术可有效实现膜浓缩后的高浓度水的处理，为实现垃圾渗滤液全量化处理的技术之一。增加公司产品系列，将助力公司在全量化项目的竞争优势。
新型膜材料研发项目	为满足各种水质处理需求，建立膜材料技术研发平台，开发各种性能优异的微滤、超滤、纳滤、反渗透膜，初步建立膜生产线。	预研发阶段	通过调整铸膜液配方及优化成膜过程，研发高通量、高截留、抗污染、耐氯性好、稳定性强的新型膜材料，并实现工业化应用。	建立膜产品研究及生产平台，形成新的产业链，加速公司成为自主开发、自主生产、自主应用的膜技术企业。

公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	117	106	10.38%
研发人员数量占比	15.44%	16.21%	-0.77%
研发人员学历			
本科	91	82	10.98%

硕士	20	19	5.26%
博士	1	1	0.00%
本科以下	5	4	25.00%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	87	84	3.57%
30~40 岁	28	21	33.33%
40 岁以上	2	1	100.00%

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2021 年	2020 年	2019 年
研发投入金额（元）	49,512,873.72	35,753,555.36	27,401,869.13
研发投入占营业收入比例	7.33%	5.98%	4.76%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

随着公司经营业绩的提升，公司资金实力不断增强，公司投入研发的人员、设备及支付的技术服务费相应增加所致。

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	616,577,713.62	536,842,432.53	14.85%
经营活动现金流出小计	609,722,211.74	511,732,404.39	19.15%
经营活动产生的现金流量净额	6,855,501.88	25,110,028.14	-72.70%
投资活动现金流入小计	622,060,644.08	799,130,661.50	-22.16%
投资活动现金流出小计	639,898,667.09	860,889,777.12	-25.67%
投资活动产生的现金流量净额	-17,838,023.01	-61,759,115.62	71.12%
筹资活动现金流入小计	114,732,928.26	80,394,788.10	42.71%

筹资活动现金流出小计	102,170,389.48	50,025,529.86	104.24%
筹资活动产生的现金流量净额	12,562,538.78	30,369,258.24	-58.63%
现金及现金等价物净增加额	1,996,713.08	-7,736,813.44	125.81%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、经营活动产生的现金流量净额减少主要原因系本年收到的政府补助减少、经营规模扩大采购付款增加及支付的职工薪酬增加所致。
- 2、投资活动产生的现金流量净额增加主要原因系处置旧专用设备收款较上期增加及外购长期资产支付的现金减少所致。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额减少主要原因系偿还银行贷款所致。
- 4、现金及现金等价物净增加额增加主要原因系投资活动产生的现金流量净额增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的主要原因系利润表中非付现因素、存货的增加、经营性应收项目的增加及经营性应付项目的减少等因素共同影响所致。

五、非主营业务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-893,742.18	-0.52%	对联营企业的投资损失及银行理财产品投资确认的投资收益	是
公允价值变动损益	1,202,231.03	0.70%	银行理财产品投资确认的公允价值变动损益	是
资产减值	-3,448,269.04	-2.01%	主要系个别项目合同履行成本及部分原材料减值损失	否
营业外收入	12,868.59	0.01%		否
营业外支出	4,890,616.23	2.85%	主要为高浓度污废水服务使用的固定资产更新改造过程中产生废弃部分账面价值	是
信用减值损失	4,473,408.24	2.61%	2021 年应收账款回款情况较好，年底预期信用损失率下降，按组合计提的损失金转回金额。	否

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		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	144,315,643.20	13.17%	138,636,424.35	16.69%	-3.52%	无重大变动。
应收账款	326,861,659.77	29.82%	178,503,022.00	21.50%	8.32%	主要系公司经营规模增加及部分客户由于其自身资金安排等原因暂未及时回款所致。
合同资产	9,027,498.43	0.82%	7,059,054.10	0.85%	-0.03%	无重大变动。
存货	223,691,840.13	20.41%	207,838,136.08	25.03%	-4.62%	无重大变动。
投资性房地产						无重大变动。
长期股权投资	4,567,561.47	0.42%	5,962,343.47	0.72%	-0.30%	无重大变动。
固定资产	243,135,493.22	22.18%	210,657,152.02	25.37%	-3.19%	无重大变动。
在建工程	1,512,620.23	0.14%	148,008.59	0.02%	0.12%	主要系公司高浓度污水处理服务业务增长，期末未完工自建设备增加所致。
使用权资产	2,012,078.76	0.18%	1,761,544.17		0.18%	无重大变动。
短期借款	19,622,158.88	1.79%	32,036,518.95	3.86%	-2.07%	主要系随着公司经营业绩的提升，公司资金实力不断增强，且增加了长期借款所致。
合同负债	90,955,693.67	8.30%	70,118,516.99	8.44%	-0.14%	主要系业务规模扩大，根据合同收款条件预收的销售款增加所致。
长期借款	49,521,150.15	4.52%	38,265,628.60	4.61%	-0.09%	无重大变动。
租赁负债	702,305.58	0.06%	777,133.27		0.06%	无重大变动。

境外资产占比较高

适用 不适用

2、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	计入权益的累	本期计提	本期购买金额	本期出售金	其他变动	期末数
----	-----	-------	--------	------	--------	-------	------	-----

		值变动损益	计公允价值变	的减值		额		
			动					
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	0.00	1,202,231.03			594,700,000.00	586,900,800.01		7,889,078.92
应收款项融资	19,310,823.50						5,898,383.50	13,412,440.00
上述合计	19,310,823.50	1,202,231.03			594,700,000.00	586,900,800.01	5,898,383.50	21,301,518.92
金融负债	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

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	12,886,908.53	银行承兑汇票及保函保证金
应收票据	1,719,000.00	质押
应收款项融资	8,706,000.00	质押
固定资产	86,155,848.23	抵押贷款
无形资产	5,756,223.81	抵押贷款
合计	115,223,980.57	

七、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
676,276,824.62	907,632,137.43	-25.49%

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）
重庆市长生桥垃圾填埋场浓缩液处置项目	自建	是	环保行业	37,189,480.55	46,892,793.06	自筹			57,679,867.24	-		
黑龙江齐齐哈尔垃圾渗滤液处置项目	自建	是	环保行业	32,431,038.87	39,834,661.98	自筹			12,894,539.14	-		
合计	--	--	--	69,620,519.42	86,727,455.04	--	--	0.00	70,574,406.38	--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他		1,202,231.03		594,700,000.00	586,900,800.01	1,977,277.70	7,889,078.92	自有资金
合计	0.00	1,202,231.03	0.00	594,700,000.00	586,900,800.01	1,977,277.70	7,889,078.92	--

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。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

1、行业格局和趋势

近年来，在国家的重视与环保政策趋严助推下，垃圾渗滤液处理市场逐渐被打开，竞争也日趋激烈，但目前行业内的企业规模普遍较小，行业集中度不高。现阶段行业内企业大致可分为两个梯队，研发较强、技术和工艺专业、产品质量有保障、服务质量好、可提供一体化服务的企业盈利能力强，处于行业竞争中的一梯队；而绝大部分企业处于二梯队，主要表现为规模较小、实力偏弱、缺乏核心技术。

针对城市化建设的推进、工业生产的发展所引起的水资源短缺和环境污染问题，国家出台了大量鼓励政策，使得环境保护产业蓬勃发展，进入该领域的企业也日趋增多。行业发展趋势呈现出如下的特点：

（1）业务向大型平台企业集中，行业集中度提升

目前，国内的垃圾渗滤液、工业废水等高浓度污水处理行业市场化程度较高，大部分企业规模较小，市场集中度相对较低。根据GEP Research数据，目前中国工业废水处理行业前十家企业市场占有率低于10%，为低行业集中度行业。行业内企业的技术实力、服务水平、经营能力各异，缺乏一批具有核心竞争力且市场占有率高的企业。

最近几年，相关行业政策的出台以及行业标准的趋严，促进了行业竞争的加剧。2019年，住房和城乡建设部发布了《生活垃圾渗沥液处理技术标准（征求意见稿）》，对渗沥液处理工艺的单元设计，进行了详尽参数和规定的规定，规范了生活垃圾渗沥液处理技术。2019年，发改委、生态环境部、工信部发布了《污水处理及其再生利用行业清洁生产评价指标体系》，要求指导和推动污水处理及其再生利用行业企业依法实施清洁生产，提高资源利用率，同时对行业体系和处理标准提出了更高的要求。

产业政策的支持和新标准的出台，一方面极大地推动和促进了渗滤液处理行业快速发展，同时也加剧了行业竞争，许多投资者通过各种渠道进入垃圾渗滤液处理行业，企业数量不断增加，竞争也趋于加剧。未来随着行业的发展，行业集中度有望提高。

（2）核心技术和高质量装备的重要性逐渐显现

与发达国家相比，中国膜分离应用领域自主创新能力欠缺，其核心部件膜材料长期依赖进口，自主创新产品少，国产膜材料市场竞争力弱，大部分企业只能从事成套装备的组装工作；同时设备质量与发达国家产品间存在一定的差异，相关产品无法满足长期稳定可靠运行的需要。

2020年3月，中共中央办公厅、国务院办公厅发布了《关于构建现代环境治理体系的指导意见（2020）》，要求加强关键环保技术产品自主创新，推动环保首台（套）重大技术装备示范应用，加快提高环保产业技术装备水平，体现出主管部门坚持科技治理，科学治理的决心。2019年，发改委等部门，发布了《绿色产业指导目录（2019年版）》，要求各地区、各部门明确绿色产业发展重点、制定绿色产业政策、引导社会资本投入。

这些政策将激励国内高校和科研院所进行自主研发，相关制备技术有望不断向产业化转移和落地；同时部分企业开始加强原创创新研究，并取得了一系列独创的专有技术或知识产权，部分企业膜材料的分离机理和制备工艺方面实现了重大突

破，产品性能提升极大。在国际竞争不断加强的背景下，我国膜企业自主创新能力将持续提升，核心技术和高质量产品的重要性将逐渐显现，未来拥有核心技术和产品的公司，有望获得更好的发展机遇，占据市场的主导地位。

（3）危废等高浓度处理项目日益受重视

近年来，监管部门不断吸取污染环境防治成功经验，突出问题导向，出台了众多加强难处理项目的支持和指导措施。2020年，生态环境部接连出台了《医疗污水和城镇污水监管工作》、《医疗污水应急处理技术方案》等文件，医疗等废水的处理也日益受到重视，未来有望成为新的业务增长点。2020年4月29日，全国人大常委会表决通过《固体废物污染环境防治法》并将于2020年9月1日起施行。新《固废法》完善了对工业固体废物、医疗废物在内的危险废物，以及生活垃圾建筑垃圾等固体废物的管理制度，对垃圾渗滤液等难处理项目日益重视。这些政策回应了公众期待，同时健全了长效机制，满足了实践需求，对于相关行业的发展有重要意义。

2、公司未来发展战略

公司的愿景是“致力于成为全球领先的膜技术公司”、“致力成为中国领先的环境技术公司”。基于我国水资源突出的供需矛盾以及严峻的水污染形势,结合目前我国亟待提高水环境处理能力,中长期内我国仍将继续加大各类水环境治理投资,水环境治理行业面临巨大的市场需求。

未来,公司将秉承以技术的力量实现清洁生产、节能减排和环境保护为己任,以技术创新、产品质量为导向,依托资源与经验优势,完善产品与服务体系、拓展产品应用领域、提高研发技术水平、强化人才队伍建设。以“工程装备化”及“高浓度污水治理服务化”的理念,围绕膜技术产品与高浓度污水处理服务为基础,持续为客户提供高效、节能、环保的膜技术应用解决方案。在拓展产品线及应用领域的同时,在产业链上实现纵向延伸,实现高性能膜材料自主生产,打通从膜材料制造至膜技术应用的膜技术全产业链,同时持续开发基于全量化处理工艺应用的高性能蒸发技术与设备。

3、未来经营计划

未来,公司将以A股发行并在创业板上市为作为契机,实现以下发展计划:

（1）高性能膜材料产业化计划。加大对膜材料的研发及生产力度,吸引全球膜材料研发人才,建设膜材料生产线,实现高性能膜材料的自主生产,助力公司打通从膜材料制造至膜技术应用的膜技术全产业链。

（2）DTRO膜组件产能扩充及特种分离膜组件产业化计划。公司在扩充DTRO膜组件产能的同时,将拓展膜组件产品种类,针对医药、食品、火电等多个领域的特定水质情况及分离目标,开发并生产特种分离卷式膜组件。DTRO膜组件产能扩充及特种分离膜组件的产业化,将有助于公司拓展工业市场业务,扩展业务版图,实现产业规模效应。

（3）研发和创新计划。公司计划建设研发中心,打造膜材料与膜技术产品研发,工艺优化与开发,创新应用领域等研发体系,打通膜技术产业链,实现国内公司在高性能膜分离领域的突破。并在内部设置三至五年的长期研发规划,针对可研人员制定合理的考核与评价制度,保证周期长、技术含量高的研发项目顺利实施。

在自主研发的同时,公司将持续引进业内高端技术人才,与高校、科研机构进行合作研发,进行最新膜技术产品、应用、工艺合作开发及先进研究手段的学习与培养,充分利用专家及合作科研院校的技术和人才优势,确保公司研究项目、研发水平与研发能力处于领先水平。

（4）运营网络建设与本地化服务计划。公司将在全国建立覆盖7大片区的运营网络,打造全国性的营销网络体系,围绕省会及重点城市进行布建,辐射所在区域周边城市,收集市场信息,挖掘市场需求,实现精准营销,为客户提供差异化、定制化的解决方案。同时,在上述地区建立仓库与服务团队,完善服务保障,第一时间落实客户需求并解决项目问题。

（5）人力资源开发计划。公司将进一步着力于内部人才可持续性培养和通过完善的激励机制激励人才,进一步完善人力资源的培养、评价和监督机制,制定合理的薪酬计划、绩效管理制度和公开、透明的激励机制,对具有突出贡献的团队和个人给予不同形式的奖励,以期进一步培养和留住高精尖人才。

（6）财务和投融资计划。公司将持续加强财务管理信息系统建设工作,为公司整体战略目标的实现和可持续发展提供财务支持。

公司将根据不同发展阶段的需要,拓宽融资渠道、优化资本结构并降低融资成本,为公司持续发展提供可靠的、低成本的资金支持。公司将按计划使用募集资金,以规范的运作、科学的管理创造持续增长的经营业绩,实现股东利益的最大化。

4、可能面对的风险

（1）技术升级迭代及研发风险

膜技术应用为多学科交叉行业,涉及材料学、自动化、环境科学等多学科多领域,以及膜材料、膜组件、膜装备等产

产业链的多个环节，膜技术应用的产品为技术密集型产品。为满足应用领域多元化、工艺条件多样化、运营服务专业化的要求以及保证整体解决方案稳定运行，对膜组件与成套设备开发、膜技术应用工艺设计等技术创新能力和产品研发能力的要求日益提高。同时公司的技术和产品研发具有周期长、难度高、投入大的特点，需要准确把握行业发展趋势和客户的需求。若公司不能准确把握市场发展趋势，并在膜技术应用领域中持续保持领先的研发能力和创新能力，则可能无法开发出符合市场需求的产品，削弱公司已有技术和产品的竞争优势，从而对公司的业务发展带来不利影响。

（2）产业政策与市场前景变化的风险

公司主营业务为膜分离装备、高性能膜组件等产品的研发、生产及销售，以及提供高浓度污废水处理服务。公司的产品和服务主要应用于垃圾渗滤液处理、工业废水处理及回用、工业过程分离等领域，公司所处行业发展与国家环保产业政策、宏观经济形势、公用设施投资力度等均具有较强的相关性。

虽然近年来，国家出台的相关政策为公司环保装备及膜技术在污水治理及清洁生产上的应用提供了政策基础及市场空间，但如果未来国家产业政策发生不利变化或宏观经济形势波动导致市场需求量减少，将会对公司业绩造成不利影响。

（3）市场竞争风险

随着国家相关环保政策的不断出台和监管力度的趋严，各地政府对于环境污染治理的投资逐年增加，吸引了国内外具有较强实力的竞争者进入我国环保行业，市场竞争日益加剧。若公司不能在技术研发、资金、工程经验、人才储备及品牌建设等方面建立并保持领先优势，将会给公司提高市场占有率和新业务领域的拓展带来一定的压力，公司将可能面临主要产品及服务价格下降、利润空间缩小的风险。

（4）应收账款回款风险

随着公司经营规模持续扩大，公司应收账款余额及占流动资产的比例呈增加趋势。虽然公司的客户主要为环保工程商、投资运营商、公共事业管理单位，资金实力强、信誉较好，但是未来如果公司应收账款收款措施不力、下游客户经济形势发生不利变化或欠款客户的资信状况发生变化，导致付款延迟或丧失付款能力，可能会对公司应收账款的回收带来不利影响。

（5）存货规模较大的风险

公司存货主要包括原材料、在产品、库存商品和发出商品等，其中原材料和发出商品占比较高。公司存货中的发出商品主要为受调试运行环境、技术方案的修改、客户整体项目建设进度安排等因素的影响，已发货但尚未完成安装调试并经客户验收的膜分离装备。随着公司业务规模的不断扩大，未来存货余额有可能继续增加，较大的存货余额可能会影响到本公司的资金周转速度和经营活动的现金流量，降低资金运作效率。

十二、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、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律法规的要求，确定了股东大会、董事会、监事会及经营管理层的分层治理结构，并结合公司实际，不断完善各项内部控制制度，促进公司规范运作，持续提高公司治理水平。报告期内，公司治理实际状况符合相关法律、法规的要求，股东大会、董事会、监事会规范有效行使相应的决策权、执行权和监督权，职责明确，运作规范，切实维护了股东特别是中小股东的合法权益。

1、关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》《上市公司股东大会规则》《公司章程》《股东大会议事规则》等规定和要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序，平等对待所有股东，并尽可能为股东参加股东大会提供便利，使其充分行使股东权利。

2、关于公司与控股股东

公司控股股东及实际控制人均严格规范自己的行为，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的行为，未损害公司及其他股东的利益，不存在控股股东占用公司资金及公司为控股股东提供担保的情形。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东及实际控制人，公司董事会、监事会和内部机构均独立运作。

3、关于董事与董事会

公司董事会设董事7名，其中独立董事3名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据《董事会议事规则》《独立董事工作制度》等工作开展，按规定出席董事会和股东大会，同时积极参加相关培训，深入学习相关法律法规，以勤勉、尽责的态度履行董事职责，维护公司和广大股东的合法利益。公司董事会下设薪酬与考核委员会、审计委员会、提名委员会、战略委员会四个专门委员会。各委员会依据《公司章程》和专门委员会议事规则的规定履行职权，不受公司任何其他部门和个人的干预，为董事会的决策提供了科学、专业的意见和参考。

4、关于监事与监事会

公司监事会设监事3名，其中职工代表监事1名，监事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位监事能够按照《监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，并发表专项核查意见。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司与控股股东实行了人员、资产、财务分开，机构、业务独立，各自独立核算、独立承担责任和风险，公司具有独立完整的业务和自主经营的能力。

1、资产完整

公司具备与生产经营有关的主要生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与经营有关的主要土地、厂房、机器设备以及商标、专利技术、非专利技术的所有权或者使用权。公司具有独立的原料采购和产品销售系统，不存在资产被控股股东、实际控制人或其关联方控制或占用的情况。

2、人员独立

公司董事、监事、高级管理人员均依法定程序选举或聘任，不存在股东和实际控制人超越公司董事会或股东大会作出人事任免的情况。公司的总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员未在除子公司以外的关联方中担任除董事、监事以外的其他职务，该等人员均仅在公司处领取薪酬；公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职，且公司的销售和采购人员亦均独立于关联方；公司员工的劳动、人事、工资报酬均独立管理。

3、财务独立

公司设立了独立的财务会计部门，建立了独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和对子公司的财务管理制度；公司不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形；公司不存在实际控制人干预公司资金运用及占用公司资金的情况；公司作为独立纳税人，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。

4、机构独立

公司依照《公司法》及《公司章程》建立了股东大会、董事会、监事会、经理层等较为完备的法人治理结构，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》，具备独立健全的内部经营管理机构，独立行使经营管理职权，与控股股东和实际控制人及其控制的其他企业间不存在机构混同的情形。

5、业务独立

公司具有独立完整的业务经营体系（包括独立的技术研发体系、原料采购、产品生产和销售体系等）和独立面向市场自主经营的能力。公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或显失公平的关联交易。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、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
2020 年年度股东大会	年度股东大会	100.00%	2021 年 06 月 24 日		公司尚未上市未披露
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	100.00%	2021 年 01 月 04 日		公司尚未上市未披露
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	100.00%	2021 年 03 月 30 日		公司尚未上市未披露

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

五、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

六、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

七、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)	股份增减变动的原因
蒋林煜	董事长	现任	男	47	2018年12月21日	2025年01月11日	31,360,000	0	0	0	31,360,000	
王如顺	副董事长	现任	男	44	2018年12月21日	2025年01月11日	22,736,000	0	0	0	22,736,000	
董正军	董事、总经理	现任	男	40	2018年12月21日	2025年01月11日	22,736,000	0	0	0	22,736,000	
苏国金	董事	现任	男	49	2018年12月21日	2025年01月11日	1,568,000	0	0	0	1,568,000	
温宗国	独立董事	离任	男	43	2019年09月27日	2022年01月12日	0	0	0	0	0	
刘苑龙	独立董事	现任	男	47	2022年01月12日	2025年01月11日	0	0	0	0	0	
刘玉龙	独立董事	现任	男	50	2019年09月27日	2025年01月11日	0	0	0	0	0	
刘志云	独立董事	现任	男	44	2019年09月27日	2025年01月11日	0	0	0	0	0	
陈琼	监事会主席	现任	女	36	2018年12月21日	2025年01月11日	0	0	0	0	0	
李娟	监事	现任	女	34	2018年12月21日	2025年01月11日	0	0	0	0	0	

					日	日						
李飞	监事	现任	男	37	2018年 12月21 日	2025年 01月11 日	0	0	0	0	0	
刘德灿	副总经理	现任	男	37	2018年 12月26 日	2025年 01月11 日	0	0	0	0	0	
学贤	副总经理	现任	男	38	2019年 09月27 日	2025年 01月11 日	0	0	0	0	0	
叶瑛悻	副总经理、 董事会秘书	现任	男	40	2018年 12月26 日	2025年 01月11 日	0	0	0	0	0	
陈锦玲	财务总监	现任	女	42	2018年 12月26 日	2025年 01月11 日	0	0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	--	--	78,400,0 00	0	0	0	78,400,0 00	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

√ 是 □ 否

2022年01月12日，公司独立董事温宗国因第二届董事会任期届满离任。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
温宗国	独立董事	任期满离任	2022年01月12日	第二届董事会任期届满离任
刘苑龙	独立董事	被选举	2022年01月12日	股东大会选举

2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

(1) 董事会成员

①蒋林煜，男，1974年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1996年7月毕业于厦门大学材料化学专业，本科学历，高级工程师，现任公司董事长。详细履历如下：1996年9月至1998年11月任厦门国贸物业管理有限公司工程师；1998年11月至2009年7月历任三达膜科技（厦门）有限公司、三达（厦门）环境工程有限公司技术销售经理、副总经理；2005年2月至2015年1月任嘉戎有限执行董事兼总经理；2015年1月至2015年12月任嘉戎有限执行董事；2015年12月至今，任嘉戎技术董事长。

②王如顺，男，1977年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2000年7月毕业于中南工学院（现南华大学）过程装备与控制工程专业，本科学历，高级工程师，现任公司副董事长。详细履历如下：2000年7月至2006年6月历任三达膜科技（厦门）有限公司工程师、工程设计部主管；2006年7月至2010年6月任北京天地人环保科技有限公司工程事业部副总经理；2010

年7月至2015年12月历任嘉戎有限副总经理、监事、总经理；2015年12月至2018年12月，任嘉戎技术董事兼总经理；2019年5月至2021年7月，任科诺思膜技术（厦门）有限公司总经理；2018年12月至今，任嘉戎技术副董事长。

③董正军，男，1981年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2004年6月毕业于新加坡国立大学工程学院环境工程专业，本科学历，环境工程工程师，现任公司董事兼总经理。详细履历如下：2004年9月至2009年6月任新加坡新达集团有限公司工程师；2004年9月至2006年3月任三达膜科技（厦门）有限公司工程师；2006年3月至2009年6月任迈纳德膜技术（厦门）有限公司工程师；2009年6月至2015年12月任嘉戎有限副总经理；2015年12月至2018年12月任嘉戎技术董事兼副总经理；2019年5月至今，任科诺思执行董事；2018年12月至今，任嘉戎技术董事兼总经理。

④苏国金，男，1972年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2002年12月毕业于新加坡国立大学，工商管理硕士学历，现任公司董事。详细履历如下：1993年8月至1998年1月，任招商局漳州开发区有限公司会计、财务主任，厦门中远国际货运有限公司财务经理；1998年3月至2001年1月，任厦门金融咨询评估有限公司部门经理；2001年7月至2003年1月，前往新加坡国立大学留学；2003年3月至2004年4月，任美的集团资本运营部、战略发展部高级经理；2004年4月至2006年12月，任三达膜科技（厦门）有限公司董事长助理；2007年1月至2007年10月，任国金证券股份有限公司投资银行部业务董事；2007年10月至2013年5月，任涌金集团股权投资部，上海涌铎投资管理有限公司副总经理；2013年6月至2015年6月，任中航恒龙（厦门）资产管理有限公司总经理；2016年10月至2020年6月，任东莞市超业精密设备有限公司董事；2017年10月至2019年10月，任厦门倍杰特科技股份公司董事；2021年3月至今，任厦门慧钜福投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人；2015年12月至今，任厦门嘉戎技术股份有限公司董事，并同时担任厦门慧邦投资有限公司总经理、执行董事；厦门绿帝投资有限公司执行董事、总经理；厦门芯阳科技股份有限公司董事；成都智明达电子股份有限公司独立董事；中科德兴（厦门）私募基金管理有限公司监事；广东鹰捷科技有限公司董事。

⑤温宗国，男，1978年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，教授职称，博士研究生学历，现任公司独立董事。详细履历如下：2007年1月至今，在清华大学任职，现任环境学院院长特聘教授、博士生导师，循环经济产业研究中心主任、工业节能与绿色发展评价中心主任；2017年10月至今，担任福建中科三净环保股份有限公司董事；2019年9月至2022年1月，任嘉戎技术独立董事。

⑥刘志云，男，1977年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2004年9月毕业于厦门大学国际法学专业，博士研究生学历，教授，现任公司独立董事。详细履历如下：2004年9月至今，在厦门大学任职，现任教授、博士生导师；2016年7月至今，任厦门市有神网络技术有限公司董事；2019年9月至今，任嘉戎技术独立董事，并同时担任固克节能科技股份有限公司、环创（厦门）科技股份有限公司、厦门东亚机械工业股份有限公司、圆信永丰基金管理有限公司、元翔（厦门）国际航空港股份有限公司独立董事。

⑦刘玉龙，男，1971年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2002年7月毕业于厦门大学财政学专业，博士研究生学历，副教授，现任公司独立董事。详细履历如下：2002年7月至2003年9月，任教于中山大学；2003年9月至2005年9月，在厦门大学、厦门涌泉集团有限公司从事博士后研究工作；2005年9月至今，任浙江工商大学副教授；2017年5月至2018年4月，任宁波揽众资产管理有限公司执行董事；2019年9月至今，任嘉戎技术独立董事，并同时担任浙江京华激光科技股份有限公司、浙江今飞凯达轮毂股份有限公司、浙江帕瓦新能源股份有限公司、杭州民生健康药业股份有限公司独立董事；任杭州君子之美教育科技有限公司、杭州奢风靓橱电子商务有限公司、杭州尧光数字科技有限公司监事。

⑧刘苑龙，男，1974年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1996年7月毕业于厦门大学，本科学历，现任公司独立董事。详细履历如下：1996年7月至1999年1月，历任厦门三德兴工业有限公司工程技术部工程师、高价值附加产品课课长；1999年3月至2001年1月，任厦门TDK有限公司D部生产分部经理；2001年3月至2004年12月，历任ITT工业集团开关事业部基于价值的六西格玛亚太区价值中心黑带大师、埃梯梯科能（厦门）有限公司制造工程部总监；2005年1月至2006年10月，历任戴尔（中国）有限公司家用及中小型企业业务北亚区业务流程改进推行高级经理、家用及中小型企业业务亚太区业务流程改进推行总监；2006年11月至2012年2月，任摩托罗拉大学（中国区）质量管理学院及供应链管理学院顾问；2012年3月至今任厦门德拓管理咨询有限公司总经理、执行董事；2022年1月至今，任嘉戎技术独立董事。

（2）监事会成员

①陈琼，女，1985年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2010年1月毕业于漳州师范学院市场营销专业，大专学历，现任公司供应链中心副总监、监事会主席。详细履历如下：2002年10月至2008年3月，任信华科技（厦门）有限公司精机品质

管理部业务助理；2008年6月至2010年3月，任广东骆驼服饰有限公司厦门中山店及新百店店长；2010年4月至2011年9月，任东太利（厦门）电子有限公司业务部业务助理；2012年3月至今，在嘉戎技术工作，现任供应链中心副总监、监事会主席。

②李娟，女，1987年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2011年7月毕业于龙岩学院化学专业，本科学历，现任公司合同管理部经理、监事。详细履历如下：2011年7月至2012年5月，任福建省龙井生态农业有限公司市场部文员；2012年7月至2014年3月，任浙江中财管道科技股份有限公司厦门办事处办公室文员；2014年5月至今，在嘉戎技术工作，现任合同管理部经理、监事。

③李飞，男，1984年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2010年7月毕业于厦门大学化学专业，本科学历，现任公司监事、子公司嘉戎盛美总经理。详细履历如下：2010年10月至2011年9月任内蒙古龙旺地质勘探（集团）有限责任公司化验室化学分析组组长；2012年3月至2019年12月历任嘉戎技术工程技术人员、技术工程经理、工程技术部副总经理、工程中心总监；2019年12月至今，任嘉戎盛美环境服务（厦门）有限公司总经理；2015年12月至今，任嘉戎技术监事。

(3) 高级管理人员

①董正军，参见“（1）董事会成员”。

②刘德灿，男，1984年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2007年7月毕业于郑州大学过程装备与控制工程专业，本科学历，现任公司副总经理。详细履历如下：2007年9月至2011年4月任三达膜科技（厦门）有限公司设计工程师；2011年4月至今，在嘉戎技术工作，现任副总经理。

③叶瑛烽，男，1981年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2004年7月毕业于集美大学财政学专业，本科学历，现任公司副总经理兼董事会秘书。详细履历如下：2004年7月至2007年8月任安能利塑胶（厦门）有限公司主办会计；2007年9月至2009年10月任飞利浦照明电子（厦门）有限公司高级财务主管；2009年11月至2013年3月任海能达通信股份有限公司财务主管；2013年4月至2015年12月任厦门钨业股份有限公司财务主管；2016年2月至今，在嘉戎技术工作，现任副总经理兼董事会秘书。

④陈锦玲，女，1979年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2007年1月毕业于厦门大学国际经济与贸易专业，本科学历，现任公司财务总监。详细履历如下：2003年7月至2008年8月任厦门立洲五金弹簧有限公司会计；2008年9月至2011年8月任厦门市利雅德贸易有限公司财务经理；2011年9月至今，在嘉戎技术工作，现任财务总监。

⑤学贤，男，1983年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2009年9月毕业于厦门大学高分子化学与物理专业，硕士学历，现任公司销售总监、副总经理。详细履历如下：2010年4月至2010年5月任三达膜科技（厦门）有限公司技术工程师；2010年6月至2011年5月任迈纳德膜技术（厦门）有限公司技术工程师；2011年6月至2012年3月任深圳市立昇净水科技有限公司技术销售代表；2012年4月至今，在嘉戎技术工作，现任销售总监、副总经理。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
刘德灿	厦门嘉戎盛美企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人	2018年08月09日		否
刘德灿	厦门嘉戎盛怡企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人	2019年12月13日		否

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
苏国金	厦门慧钜福投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人			

苏国金	厦门慧邦投资有限公司	总经理、执行董事			
苏国金	厦门绿帝投资有限公司	总经理、执行董事			
苏国金	厦门芯阳科技股份有限公司	董事			
苏国金	成都智明达电子股份有限公司	独立董事			
苏国金	中科德兴（厦门）资产管理有限公司	监事			
苏国金	广东鹰捷科技有限公司	董事			
刘志云	厦门市有神网络技术有限公司	董事			
刘志云	固克节能科技股份有限公司	独立董事			
刘志云	环创（厦门）科技股份有限公司	独立董事			
刘志云	厦门东亚机械工业股份有限公司	独立董事			
刘志云	圆信永丰基金管理有限公司	独立董事			
刘志云	元翔（厦门）国际航空港股份有限公司	独立董事			
刘志云	厦门大学	教授、博士生导师			
刘玉龙	浙江京华激光科技股份有限公司	独立董事			
刘玉龙	浙江今飞凯达轮毂股份有限公司	独立董事			
刘玉龙	浙江帕瓦新能源股份有限公司	独立董事			
刘玉龙	杭州民生健康药业股份有限公司	独立董事			
刘玉龙	杭州君子之美教育科技有限公司	监事			
刘玉龙	杭州奢风靓橱电子商务有限公司	监事			
刘玉龙	杭州尧光数字科技有限公司	监事			
刘玉龙	浙江工商大学	副教授			
刘苑龙	厦门德尔拓管理咨询有限公司	总经理、执行董事			

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

- （1）决策程序：公司董事、监事报酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定。
- （2）确认依据：董事、监事和高级管理人员的报酬按照公司董事会《薪酬与考核委员会议事规则》的规定，结合其经营绩效、工作能力、岗位职级等考核确定并发放。
- （3）实际支付情况：董事、监事和高级管理人员的报酬已按规定发放。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
蒋林煜	董事长	男	47	现任	55.51	
王如顺	副董事长	男	44	现任	58.16	
董正军	董事、总经理	男	40	现任	70.98	
苏国金	董事	男	49	现任	0	
温宗国	独立董事	男	43	离任	10	
刘苑龙	独立董事	男	47	现任	0	
刘玉龙	独立董事	男	50	现任	10	
刘志云	独立董事	男	44	现任	10	
陈琼	监事会主席	女	36	现任	39.99	
李娟	监事	女	34	现任	23.71	
李飞	监事	男	37	现任	84.8	
刘德灿	副总经理	男	37	现任	67.82	
学贤	副总经理	男	38	现任	86.37	
叶瑛怪	副总经理、董事会秘书	男	40	现任	62.83	
陈锦玲	财务总监	女	42	现任	41.19	
合计	--	--	--	--	621.36	--

八、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第二届董事会第二十次会议	2021年02月08日		公司尚未上市未披露
第二届董事会第二十一次会议	2021年03月12日		公司尚未上市未披露
第二届董事会第二十二次会议	2021年05月31日		公司尚未上市未披露
第二届董事会第二十三次会议	2021年07月21日		公司尚未上市未披露
第二届董事会第二十四次会议	2021年09月28日		公司尚未上市未披露
第二届董事会第二十五次会议	2021年11月01日		公司尚未上市未披露

第二届董事会第二十六次会议	2021 年 12 月 10 日		公司尚未上市未披露
第二届董事会第二十七次会议	2021 年 12 月 27 日		公司尚未上市未披露

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
蒋林煜	8	8	0	0	0	否	3
王如顺	8	8	0	0	0	否	3
董正军	8	8	0	0	0	否	3
苏国金	8	8	0	0	0	否	3
温宗国	8	1	7	0	0	否	3
刘玉龙	8	2	6	0	0	否	3
刘志云	8	4	4	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司全体董事勤勉尽责，严格按照中国证监会和深圳证券交易所的相关规定以及《公司章程》、《董事会议事规则》等制度开展工作，高度关注公司规范运作和经营情况，根据公司的实际情况，对公司的重大治理和经营决策提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，形成一致意见，并坚决监督和推动董事会决议的执行，确保决策科学、及时、高效，维护公司和全体股东的合法权益。

九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见	其他履行职责	异议事项具体
-------	------	--------	------	------	---------	--------	--------

					见和建议	的情况	情况（如有）
审计委员会	刘玉龙、刘志云、苏国金	5	2021年02月08日	公司尚未上市未披露			
			2021年05月31日	公司尚未上市未披露			
			2021年07月21日	公司尚未上市未披露			
			2021年09月28日	公司尚未上市未披露			
			2021年12月10日	公司尚未上市未披露			
提名委员会	刘志云、温宗国、蒋林煜	1	2021年12月24日	公司尚未上市未披露			
战略委员会	蒋林煜、王如顺、董正军	1	2021年12月23日	公司尚未上市未披露			

十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

十一、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	459
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	299
报告期末在职员工的数量合计（人）	758
当期领取薪酬员工总人数（人）	758
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	105
销售人员	141
技术人员	117
财务人员	17
行政人员	103

运营人员	275
合计	758
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	33
本科	269
大专	192
大专及以下（不含大专）	264
合计	758

2、薪酬政策

公司薪酬政策遵循效益优先、兼顾公平、激励有效及可持续发展的原则，采用能挖掘员工内在潜力与行为的3P1M的薪酬支付理念，充分考虑职位价值、能力、绩效与市场等综合因素，结合地域工资水平、公司经营状况以及员工职务的高低、岗位责任大小、工作难易程度、学历高低、工作能力强弱、工作业绩多少、工作熟练程度等因素，建立了与岗位价值相对应的职等职级和工资结构，以满足员工多层次需求，同时有利于发挥薪酬的保障和激励作用，提高员工的工作积极性，让员工与公司共享发展成果，确保核心能力的不断提升和公司长远目标的实现，吸引、保留、激励公司战略发展所需的核心人才，建立公司与员工合理分享公司发展带来的利益机制，促进公司实现发展目标。

3、培训计划

公司坚持“以人为本”的人才方针，不断优化和完善人才培养体系。公司高度重视培训及人才培养工作，针对员工入职、晋升和发展等不同成长阶段的需求，采取内部培训与外部培训，线下培训与线上培训，书面学习与实践指导等多渠道、多资源相结合的训战方式，设计新员工培训、在职员工专业技能培训、管理培训、自我学习等内容和要求，全方位提高员工的业务能力、技术水平和管理能力。公司每年依据企业发展战略，制定公司培训工作年度发展规划，根据需求制定岗位人员的年度培训计划和重点岗位人员的培养提升计划；同时，为了全面贯彻和执行嘉戎人才发展战略，提高员工学习的主动性及积极性，增强员工学习的“内动力”，打造学习型组织，公司制定学习积分奖励制度、专业证书奖励制度、内训师管理制度等，并上线嘉戎云学堂E-Learning学习平台，实现战略文化落地执行、给予业务端开展工作过程支持、实现人才培养过程跟踪与管理工作的支持，最终实现员工赋能。2021年至今，公司打造了系列重点培训项目，包括蓝色蚂蚁发现之旅、嘉戎膜范生4S人才培养项目、管理者转身项目、全量化尖兵特训营等。围绕公司战略发展的人才要求，依托国内一流培训师资和平台资源、企业内部资源，构建常态化的培训机制，引导全体员工形成乐学、爱学、擅学的良好习惯。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

1、利润分配方式

公司可以采取现金或股票或者现金与股票相结合等方式分配利润，并优先采取现金方式分配股利，现金分红优先于股票

股利分红。在有条件的情况下，公司可以进行中期利润分配。

2、利润分配的具体规定

(1) 公司现金分红的具体条件和比例

公司具备现金分红条件的，应当优先采用现金分红进行利润分配。

当以下条件全部满足，即为具备现金分红条件：

A当年每股收益不低于0.1元；

B当年每股累计可供分配利润不低于0.2元；

C审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；

D公司未来12个月内无重大投资计划或重大现金支出；

重大投资计划或重大现金支出是指公司在未来12个月内购买资产超过公司最近一期经审计总资产30%或单项购买资产价值超过公司最近一期经审计的净资产20%的事项，上述资产价值同时存在账面值和评估值的，以高者为准；以及对外投资超过公司最近一期经审计的净资产10%及以上的事项。

公司采取现金方式分配股利，单一年度以现金方式分配的股利不少于当年度实现的可供分配利润的10%，且公司最近3年以现金方式累计分配的利润不少于最近3年实现的年均可供分配利润的30%。

(2) 公司发放股票股利的具体条件

公司在经营情况良好，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在满足上述现金分红的条件下，提出股票股利分配预案。

(3) 利润分配的时间间隔

公司原则上进行年度利润分配，在有条件的情况下，公司董事会可以根据公司经营状况提议公司进行中期利润分配。在满足现金分红的条件下，公司原则上每年度进行一次现金分红。

3、差异化现金分红政策

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

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

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

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

公司所处发展阶段由董事会根据具体情形确定。

4、利润分配的决策程序

(1) 董事会的研究论证程序和决策机制

公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、具体经营数据、盈利水平、现金流量状况以及是否有重大资金支出安排等因素，并结合股东（特别是中小股东）、监事会、独立董事的意见，认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，在考虑对全体股东持续、稳定、科学的回报基础上，形成利润分配方案，独立董事应当发表明确意见。独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。

(2) 监事会的研究论证程序和决策机制

监事会应对董事会和管理层执行公司利润分配政策和股东回报规划的情况及决策程序进行监督。公司监事会在审议利润分配方案时，应在充分考虑公众投资者对利润分配意见的基础上，经全体监事过半数以上表决通过。

(3) 股东大会的研究论证程序和决策机制

利润分配方案经董事会、监事会审议通过后，由董事会提议召开股东大会审议批准。

股东大会对利润分配方案进行审议时，可为股东提供网络投票方式，并应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流（包括但不限于电话沟通、筹划股东接待日或邀请中小股东参会等），充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。

(4) 公司应当在年度报告中详细披露利润分配方案。对利润分配政策进行调整或变更的，还应对调整或变更的条件及程序是否合规和透明等进行详细说明。

(5) 公司董事会负有提出现金分红提案的义务，对当年实现的可分配利润中未分配部分，董事会应说明使用计划安排或原则。

(6) 公司在年度报告期内有能力现金分红但不进行现金分红或分红水平较低的，应当在定期报告中披露原因，独立董事对未进行现金分红或现金分红水平较低的合理性发表独立意见。

5、利润分配政策的调整

(1) 利润分配政策的调整条件

公司根据有关法律、法规和规范性文件的规定，行业监管政策，自身经营情况、投资规划和长期发展的需要，或者因为外部经营环境发生重大变化确实需要调整利润分配政策的，应以股东权益保护为出发点，在履行有关程序后可以对既定的利润分配政策进行调整，但调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和深圳证券交易所的有关规定。

(2) 利润分配政策调整的决策程序和机制

有关调整利润分配政策的议案由董事会拟定，结合公众投资者特别是中小股东和独立董事的意见。董事会提出的调整利润分配政策议案需经董事会半数以上董事表决通过，并经2/3以上独立董事表决通过，独立董事应当对利润分配政策的调整发表独立意见。调整利润分配政策的议案经上述程序审议通过后，需提交公司股东大会审议，并经出席股东大会股东所持表决权2/3以上通过。股东大会审议调整或者变更现金分红政策的议案时，应当提供网络投票等方式以方便中小股东参与表决。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	5.20
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	116,497,080
现金分红金额（元）（含税）	60,578,481.60
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00

现金分红总额（含其他方式）（元）	60,578,481.60
可分配利润（元）	495,152,966.18
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>公司 2021 年度利润分配预案为：以 2021 年年度权益分配方案实施时股权登记日的股本总额为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 5.20 元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。本次利润分配后剩余利润将结转至以后年度分配。具体内容详见公司在信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于 2021 年度利润分配预案的公告》。</p> <p>注：上述 2021 年度“现金分红金额（含税）”及“现金分红总额（含其他方式）”是以本报告披露日公司总股本 116,497,080 股所测算的数据。最终实际现金分红金额将根据 2021 年度权益分配时股权登记日的总股本为基数计算。</p>	

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

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。

十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》及其他有关法律法规规章，并结合公司实际情况，逐步建立起了公司内部控制制度，建立健全了股东大会、董事会、监事会和经理层等组织结构，各组织机构能够按公司制定的议事规则或工作程序规范运作，能够保证公司董事会、监事会及经理层在授权范围内履行职责。

报告期内，公司设置了独立的财务部门与财务总监职务，直接负责公司的财务管理工作；设置了独立的内部审计机构，制定了内部审计制度，并配备专职审计人员，确保内部控制制度的贯彻实施。另外，公司建立了有效的业务控制、稽核流程和体系，形成了相互制衡机制，以保证各部门、各工作岗位均能在权限范围内行使职权，并做到每项业务活动有真实凭证或记录可查。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

十六、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 04 月 28 日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见公司于 2022 年 04 月 28 日在巨潮资讯网站(www.cninfo.com.cn)刊登的《2021 年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业总收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：</p> <p>财务报告内部控制存在重大缺陷的迹象包括：</p> <p>①公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；</p> <p>②控制环境无效；</p> <p>③外部审计发现当期财务报告存在重大错报，但公司在运行过程中未能发现该错报；</p> <p>④审计委员会、审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。</p> <p>财务报告内部控制存在重要缺陷的迹象包括：</p> <p>①未依照公认会计准则选择和应用会计政策；</p> <p>②未建立反舞弊程序和控制措施；</p> <p>③对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；</p> <p>④对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。</p> <p>财务报告相关的内部控制一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>非财务报告重大缺陷的存在的迹象包括：</p> <p>①违犯国家法律法规或规范性文件；</p> <p>②缺少重大决策程序或程序不科学；</p> <p>③制度缺失可能导致系统性失效；</p> <p>④重大或重要缺陷未能得到整改；</p> <p>⑤其他对公司负面影响重大的情形。</p> <p>其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷。</p> <p>重要缺陷：单独缺陷或连同其它缺陷组合，其严重程度低于重大缺陷，但仍有可能导致公司偏离控制目标。主要包括：</p> <p>①内部控制发现的重要缺陷未及时整改；</p> <p>②重要管理制度存在的缺陷；</p> <p>③其他对公司产生较大负面影响的情形。</p> <p>一般缺陷：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。</p>
定量标准	<p>一般缺陷：错报≤资产总额的 0.5%；错报≤营业收入的 1%</p> <p>重要缺陷：资产总额的 0.5% < 错报 ≤ 资产</p>	<p>一般缺陷：错报≤资产总额的 0.5%；错报≤营业收入的 1%</p> <p>重要缺陷：资产总额的 0.5% < 错报 ≤</p>

	总额的 1.5%；营业收入的 1% < 错报 ≤ 营业收入的 2% 重大缺陷：错报 > 资产总额的 1.5%；错报 > 营业收入的 2%	资产总额的 1.5%；营业收入的 1% < 错报 ≤ 营业收入的 2% 重大缺陷：错报 > 资产总额的 1.5%；错报 > 营业收入的 2%
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

2、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

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

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司始终把安全生产和环境保护作为公司可持续发展的首要位置,公司严格按照《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》等相关法律法规规定进行生产经营活动。目前公司已经通过了ISO14001环境管理体系认证和ISO45001职业健康安全管理体系认证,获得了方圆标志认证集团颁发的环境管理体系认证证书和职业健康安全管理体系认证证书。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

二、社会责任情况

1、股东权益保护

公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》等法律法规和规范性文件的要求,不断完善公司治理机制,建立健全公司内部管理和控制制度,组织协调各职能部门工作,持续深入开展公司治理活动,促进了公司规范运作,提高了公司治理水平。同时,公司严格按照《公司章程》的规定和要求,规范股东大会的召集、召开及表决程序,通过现场合法有效的方式,确保股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权。

2、职工权益保护

公司全面贯彻党的各项政策,努力提高员工整体素质,进一步夯实工会基础工作,积极发挥工会组织作业,凝聚人心,提升战斗力,为保稳定、促发展,加快公司前进步伐做出了积极贡献,积极贯彻劳动法,完善薪酬体系。

公司严格遵守《劳动法》《劳动合同法》《劳动合同法实施条例》等法律法规,依法与员工签订劳动合同,保护员工的合法权益。公司依法制定并实施内部管理制度,建立了规范化的薪酬福利体系。公司按时、足额向员工发放劳动报酬,努力提高员工生活水平。公司认真贯彻劳动保护制度,通过多种渠道保障员工利益,不断改善员工的工作环境、工作条件,定期对员工工作安全进行检查申报工作,建立职业卫生档案,发放劳保用品,开展岗位职业病危害因素定期测评,开展职业性健康监护,建立职工职业健康档案,建立职业病患者管理档案,并建立了ISO45001职业安全健康管理体系。

3、供应商、客户权益保护

公司致力于建立长期的客户关系,持之以恒地发展与客户的良好关系,努力与客户实现共赢。公司注重对客户、膜及相关行业的研究,预测客户需求及市场变化,把握行业发展趋势,努力提供超值服务来满足并超越客户期望。高度重视与客户

及供应商的沟通和交流,采用多种途径和方法,识别客户及供应商的需求或投诉,在多方面为客户及供方提供多层次,多渠道、全天候的服务,对原辅材料及产品实行质量追踪和持续改进。

4、环境保护

公司一贯重视环境管理和环境保护工作,严格依法履行各项环保职责,主动实施绿色管理,不断完善生态环境保护管理体系,加大节能减排投入,建立健全绿色发展的长效机制,为建设天更蓝、山更绿、水更清的美丽中国做出积极贡献。公司已建立完善的环境管理体系,并通过了ISO14001环境管理体系的认证。为了实现公司的可持续发展,保持公司的竞争力,长期以来,公司通过对生产设备的不断更新改造,逐步提升设备的环保、节能水平,将环保与节能作为推行绿色生产的两在重要手段,努力实现废物的资源化、无害化和最小化,污水产生量逐年下降,公司于致力于研究高浓度污水处理,循环工业用水,实现了“节能、降耗、减排、增效”的目标,以原材料和能源为重点,实施工艺、设备改进,加强过程控制,废弃物管理和员工技能提升等。积极投身各项公益事业,企业与社会的关系是一种生态平衡关系,社会是企业利益的来源,企业从周围环境汲取营养,反过来回报社会,与社会形成和谐真诚的关系,从而求得更好地发展。

公司将继续履行社会责任,不断完善企业社会责任管理体系建设着重提高员工福利、参与社会公益事业、环境保护、增加劳动就业等几个方面,将履行社会责任进一步融入企业发展战略之中,为构建和谐社

5、社会公益

2021年7月,抗洪救灾,嘉戎志愿者在行动。一场突如其来的暴雨,包裹了整个河南,全国各地都在奔赴救援一线,勇挑生命的重担。公司的志愿者们,也自发参与到当地防汛工作中,为保护人民群众安全,贡献属于自己的一份力量。他们帮助工作人员,进行下水道疏通,清除大面积垃圾,汗水湿透了衣服,他们装沙袋、堆沙袋墙,加固堤坝,阻断水流,他们带着物资送给被困群众,为市民免费派发矿泉水,用实际行动彰显嘉戎力量,保护一方水土。

2021年9月,厦门疫情重袭,公司作为厦门本土企业,积极传递抗疫正能量,向厦门市同安区红十字会捐款10万元,用于援助厦门市抗疫工作,用实际行动诠释了嘉戎的社会责任与使命。

2021年5月,公司号召捐赠书籍,赠人玫瑰,手有余香,让爱与智慧的种子惠及更多的人,向厦门同安区五显中心小学捐赠了一批书籍资料。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

1、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尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	蒋林煜、王如顺、董正军	股份限售承诺	(1) 公司上市之日起 36 个月内, 本人不转让或者委托他人管理本人直接和间接持有的公司首次公开发行股票前已发行股份, 也不由公司回购该部分股份。在董事/监事/高级管理人员任职期间每年转让的股份不得超过所持有本公司股份总数的 25%, 离职后半年内, 不转让所持有的公司股份 (2) 公司上市后 6 个月内, 如果公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于首次公开发行的价格, 或者上市后 6 个月期末 (如该日不是交易日, 则为该日后的第一个交易日) 收盘价低于本次发行价, 本人持有的公司股票将在上述锁定期限届满后自动延长 6 个月的锁定期; 在延长锁定期内, 不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份, 也不由公司回购该部分股份。若公司股票在上述期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的, 发行价格相应调整。(3) 在上述承诺履行期间, 本人职务变更、离职等不影响承诺的效力, 本人将继续履行上述承诺。(4) 如中国证监会、证券交易所等监管部门对于上述股份锁定期安排有不同意见, 同意按照监管部门的意见对上述锁定期安排进行调整并予以执行。(5) 本人同意承担并赔偿因违反上述承诺而给公司造成的相关损失、损害和开支。	2022 年 4 月 21 日	2025 年 4 月 20 日	正常履行中
	苏国金、刘德	股份	(1) 公司上市之日起 12 个月内, 本人不转让或者委	2022	2023 年 4 月	正

	<p>灿、叶瑛烽、陈锦玲、学贤</p>	<p>限售承诺</p>	<p>托他人管理本人直接和间接持有的公司首次公开发行股票前已发行股份，也不由公司回购该部分股份。在董事/高级管理人员任职期间每年转让的股份不得超过所持有本公司股份总数的 25%，离职后半年内，不转让所持有的公司股份。(2) 公司上市后 6 个月内，如果公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于首次公开发行的价格，或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后的第一个交易日）收盘价低于本次发行价，本人持有的公司股票将在上述锁定期届满后自动延长 6 个月的锁定期；在延长锁定期内，不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。若公司股票在上述期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价格相应调整。(3) 本人在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价（若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，发行价将进行除权、除息调整）。若未履行该承诺，减持公司股份所得收益归公司所有。(4) 在上述承诺履行期间，本人职务变更、离职等原因不影响承诺的效力，在此期间本人继续履行上述承诺。(5) 如中国证监会及/或证券交易所等监管部门对于上述股份锁定期限安排有不同意见，同意按照监管部门的意见对上述锁定期安排进行修订并予以执行。(6) 本人同意承担并赔偿因违反上述承诺而给公司造成的相关损失、损害和开支。</p>	<p>年 4 月 21 日</p>	<p>20 日</p>	<p>常履行中</p>
	<p>陈琼、李娟、李飞</p>	<p>股份限售承诺</p>	<p>(1) 公司上市之日起 12 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人直接和间接持有的公司首次公开发行股票前已发行股份，也不由公司回购该部分股份。在董事/监事/高级管理人员任职期间每年转让的股份不得超过所持有本公司股份总数的 25%，离职后半年内，不转让所持有的公司股份。(2) 在上述承诺履行期间，本人职务变更、离职等原因不影响承诺的效力，在此期间本人继续履行上述承诺。(3) 如中国证监会及/或证券交易所等监管部门对于上述股份锁定期限安排有不同意见，同意按照监管部门的意见对上述锁定期安排进行修订并予以执行。(4) 本人同意承担并赔偿因违反上述承诺而给公司造成的相关损失、损害和开支。</p>	<p>2022 年 4 月 21 日</p>	<p>2023 年 4 月 20 日</p>	<p>正常履行中</p>
	<p>鼎新二期股权投资基金（平潭）合伙企业（有限合伙）、厦门泛</p>	<p>股份限售承诺</p>	<p>(1) 公司上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本企业已直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。(2) 如中国证监会及/或证券交易所等监管部门对于上述股份锁定期限安排有不同意见，同意按照监管</p>	<p>2022 年 4 月 21 日</p>	<p>2023 年 4 月 20 日</p>	<p>正常履行</p>

	<p>荣高技术服务 业创业投 资合伙企 业（有限 合 伙）、厦 门高 新科 创天 使 创 业 投 资 有 限 公 司、厦 门 嘉 戎 盛 怡 企 业 管 理 咨 询 合 伙 企 业（有 限 合 伙）、厦 门 嘉 信 企 业 管 理 咨 询 合 伙 企 业（有 限 合 伙）、厦 门 嘉 戎 盛 美 企 业 管 理 咨 询 合 伙 企 业（有 限 合 伙）</p>		<p>部门的意见对上述锁定期安排进行修订并予以执行。 （3）本企业同意承担并赔偿因违反上述承诺而给公司造成的相关损失、损害和开支。</p>			<p>中</p>
	<p>蒋林煜、王如 顺、董正军</p>	<p>股份 减 持 承 诺</p>	<p>（1）本人拟长期持有公司股票。公司完成首次公开发行股票并上市后，本人在锁定期满后可根据需要减持所持公司的股票。本人将在减持前 3 个交易日公告减持计划，如届时生效的相关法律、法规、规范性文件另有规定的，从其规定。本人减持股份的具体安排如下：①减持方式：通过证券交易所集中竞价交易系统、大宗交易系统或其他合法方式进行，或通过协议转让进行；②减持价格：所持股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价（若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，发行价将进行除权、除息调整）；锁定期满两年后减持的，本人将严格按照届时有效的法律、法规、规范性文件的相关规定进行减持；③减持期限：减持期限为减持计划公告后六个月，减持期限届满后，若拟继续减持股份，则需按照上述安排再次履行减持公告。 （2）若本人未履行上述承诺，减持股份所得收益归公司所有。</p>	<p>2022 年 4 月 21 日</p>	<p>长期</p>	<p>正 常 履 行 中</p>
	<p>蒋林煜、王如 顺、董正军、 苏国金、刘德 灿、叶瑛梓、 陈锦玲、学 贤、厦门嘉戎 技术股份有</p>	<p>稳 定 股 价 承 诺</p>	<p>1、启动股价稳定措施的条件：公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于公司最近一年度经审计的每股净资产（若因除权除息等事项致使上述股票收盘价与公司最近一年度经审计的每股净资产不具可比性的，上述股票收盘价应做相应调整）。2、股价稳定措施的方式及顺序：股价稳定措施包括：（1）公司回购股票；（2）公司控股股东增持公司股票；（3）董事（不含</p>	<p>2022 年 4 月 21 日</p>	<p>长期</p>	<p>正 常 履 行 中</p>

	<p>限公司</p>	<p>独立董事，下同)、高级管理人员增持公司股票等方式。选用前述方式时应考虑：(1) 不能导致公司不满足法定上市条件；(2) 不能迫使控股股东履行要约收购义务。股价稳定措施的实施顺序如下：(1) 第一选择为公司回购股票，但如公司回购股票将导致公司不满足法定上市条件，则第一选择为控股股东增持公司股票；(2) 第二选择为控股股东增持公司股票。在下列情形之一出现时将启动第二选择：①公司无法实施回购股票或回购股票议案未获得公司股东大会批准，且控股股东增持公司股票不会致使公司将不满足法定上市条件或触发控股股东的要约收购义务；或②公司虽实施股票回购计划但仍未满足连续 3 个交易日的收盘价均已高于公司最近一年度经审计的每股净资产之条件。(3) 第三选择为董事、高级管理人员增持公司股票。启动该选择的条件为：在控股股东增持公司股票方案实施完成后，如公司股票仍未满足连续 3 个交易日的收盘价均已高于公司最近一年经审计的每股净资产之条件，并且董事、高级管理人员增持公司股票不会致使公司将不满足法定上市条件或触发董事、高级管理人员的要约收购义务。</p> <p>单一会计年度，公司需强制启动股价稳定措施的义务限一次。3、实施公司回购股票的程序：在达到触发启动股价稳定措施条件的情况下，公司将在 10 个交易日内召开董事会，依法作出实施回购股票的决议、提交股东大会批准并履行相应公告程序。公司将在董事会决议出具之日起 30 日内召开股东大会，审议实施回购股票的议案，公司股东大会对实施回购股票作出决议，必须经出席会议的股东所持表决权的 2/3 以上通过。公司股东大会批准实施回购股票的议案后公司将依法履行相应的公告、备案及通知债权人等义务。在满足法定条件下依照决议通过的实施回购股票的议案中所规定的价格区间、期限实施回购。公司回购股份的资金为自有资金及其他符合相关规定的资金，回购股份的价格不超过最近一个会计年度经审计的每股净资产，回购股份的方式为集中竞价交易方式、要约方式或证券监督管理部门认可的其他方式。单一会计年度用以稳定股价的回购资金合计不超过最近一个会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 50%。超过上述标准的，有关稳定股价措施在当年度不再继续实施。但如下一年度继续出现需启动稳定股价措施的情形时，公司将继续按照上述原则执行稳定股价预案。除非出现下列情形，公司将在股东大会决议作出之日起 6 个月内实施回购股票计划：(1) 公司股票连续 3 个交易日的收盘价均已高于公司最近</p>			
--	------------	---	--	--	--

		<p>一年经审计的每股净资产；(2) 继续回购股票将导致公司不满足法定上市条件。单次实施回购股票完毕或终止后，本次回购的公司股票应根据相关规定进行转让或者注销。</p> <p>4、实施控股股东增持公司股票的程序：</p> <p>(1) 启动程序 ①公司未实施股票回购计划</p> <p>在达到触发启动股价稳定措施条件的情况下，并且在公司无法实施回购股票或回购股票议案未获得公司股东大会批准，且控股股东增持公司股票不会致使公司将不满足法定上市条件或触发控股股东的要约收购义务的前提下，公司控股股东将在达到触发启动股价稳定措施条件或公司股东大会作出不实施回购股票计划的决议之日起 30 日内向公司提交增持公司股票的方案并由公司公告。 ②公司已实施股票回购计划公司虽实施股票回购计划但仍未满足公司股票连续 3 个交易日的收盘价均已高于公司最近一年经审计的每股净资产之条件，公司控股股东将在公司股票回购计划实施完毕或终止之日起 30 日内向公司提交增持公司股票的方案并由公司公告。(2) 控股股东增持公司股票的计划 在履行相应的公告等义务后，控股股东将在满足法定条件下依照方案中所规定的价格区间、期限实施增持。控股股东增持股票的金额不超过控股股东上年度从公司领取的分红和上年度从公司领取的薪酬的合计值，增持股份的价格不超过最近一个会计年度经审计的每股净资产。公司不得为控股股东实施增持公司股票提供资金支持。除非出现下列情形，控股股东将在增持方案公告之日起 6 个月内实施增持公司股票计划： ①公司股票连续 3 个交易日的收盘价均已高于公司最近一年度经审计的每股净资产；②继续增持股票将导致公司不满足法定上市条件； ③继续增持股票将导致控股股东需要履行要约收购义务且控股股东未计划实施要约收购。</p> <p>5、董事、高级管理人员增持公司股票的程序：在控股股东增持公司股票方案实施完成后，仍未满足公司股票连续 3 个交易日的收盘价均已高于公司最近一年经审计的每股净资产之条件，并且在董事、高级管理人员增持公司股票不会致使公司将不满足法定上市条件或触发董事、高级管理人员的要约收购义务的情况下，董事、高级管理人员将在控股股东增持公司股票方案实施完成后 90 日内增持公司股票，且用于增持股票的资金不超过其上一年度于公司取得薪酬总额，增持股份的价格不超过最近一个会计年度经审计的每股净资产。具体增持股票的数量等事项将提前公告。 董事、高级管理人员增持公司股票在达到以下条件之一的情况下终止：(1) 公司股票连续 3 个交易日的收盘</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>价均已高于公司最近一年经审计的每股净资产；(2)继续增持股票将导致公司不满足法定上市条件；(3)继续增持股票将导致需要履行要约收购义务且其未计划实施要约收购。若公司新聘任董事、高级管理人员的，公司将要求该等新聘任的董事、高级管理人员依照本承诺内容履行公司上市时董事、高级管理人员已作出的相应承诺。6、公司关于稳定股价的承诺：本公司上市后三年内，若本公司股价持续 20 个交易日收盘价低于每股净资产，本公司将严格依照《厦门嘉戎技术股份有限公司上市后三年内稳定公司股价的预案》中规定的相关程序通过回购公司股票等方式启动稳定股价措施。如果本公司未能履行相关措施，将依法向投资者赔偿相关损失。7、控股股东、实际控制人关于稳定股价的承诺公司上市后三年内，若公司股价持续低于每股净资产，本人将严格依照《关于公司上市后三年内稳定公司股价预案》中规定的相关程序通过增持公司股票等方式启动稳定股价措施。若被触发的稳定公司股价措施涉及公司控股股东增持公司股票，本人将按照公司的《厦门嘉戎技术股份有限公司上市后三年内稳定公司股价的预案》无条件增持公司股票；如本人未能履行增持义务，则本人将在违反相关承诺发生之日起 5 个工作日内，停止在公司处获得股东分红，同时本人持有的公司股份将不得转让，直至按承诺采取相应的增持措施并实施完毕时为止。8、全体董事（不含独立董事）、高级管理人员关于稳定股价的承诺：公司上市后三年内，若公司股价持续低于每股净资产，本人将严格依照《关于公司上市后三年内稳定公司股价预案》中规定的相关程序通过增持公司股票等方式启动稳定股价措施。若被触发的稳定公司股价措施涉及公司董事、高级管理人员增持公司股票，本人应按照公司的《厦门嘉戎技术股份有限公司上市后三年内稳定公司股价的预案》无条件增持公司股票；如本人未能履行增持义务，则本人应在违反相关承诺发生之日起 5 个工作日内，停止在公司处领取薪酬或津贴，同时本人持有的公司股份将不得转让，直至按承诺采取相应的增持措施并实施完毕时为止；如本人任职期间连续两次未能履行增持义务，则应由公司控股股东或董事会提请股东大会更换董事职务，由公司董事会提请解聘高级管理人员职务，直至本人履行增持义务。在公司就回购股份事宜召开的董事会上，公司董事将对公司承诺的回购股份方案相关议案投赞成票。</p>				
	<p>蒋林煜、王如顺、董正军、</p>	<p>欺诈发行</p>	<p>1、公司承诺：本公司保证本次公开发行股票并在创业板上市不存在任何欺诈发行的情形。如本公司不符</p>	<p>2022 年 4</p>	<p>长期</p>	<p>正常</p>

	<p>厦门嘉戎技术股份有限公司</p>	<p>上市的股份回购承诺</p>	<p>合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，本公司将在中国证监会等有权部门确认后 30 个工作日内启动股份购回程序，购回本次公开发行的全部新股。购回价格不低于本次股票发行价。如本公司本次公开发行后有利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况，购回的股份包括本次公开发行的全部新股及其派生股份，上述股票发行价相应进行除权除息调整。2、控股股东、实际控制人蒋林煜、王如顺、董正军承诺：本人保证公司本次公开发行股票并在创业板上市不存在任何欺诈发行的情形。如公司不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，本人将在中国证监会等有权部门确认后 30 个工作日内启动股份购回程序，购回公司本次公开发行的全部新股。购回价格不低于公司股票发行价。如公司本次公开发行后有利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况，购回的股份包括本次公开发行的全部新股及其派生股份，上述股票发行价相应进行除权除息调整。</p>	<p>月 21 日</p>		<p>履行中</p>
	<p>厦门嘉戎技术股份有限公司</p>	<p>填补被摊薄即期回报承诺</p>	<p>填补被摊薄即期回报的措施：为降低本次发行摊薄即期回报的影响，公司拟通过加快推进募投项目建设、加快研发创新、运营网络建设与本地化服务计划、完善人才招揽与培养制度、进一步完善利润分配制度等方式提升资产质量、增加营业收入、增厚未来业绩、实现可持续发展，以填补本次发行对即期回报的摊薄。具体措施如下：（1）加快推进募投项目建设，加强募投项目监管，保证募集资金合理合法使用本次发行募集资金紧密围绕公司主营业务，符合公司未来发展战略。公司对募集资金投资项目进行了充分论证，募集资金到位后，公司将加快推进募集资金投资项目的投资和建设，充分调动各方面资源，及时、高效完成募集资金投资项目建设，尽快实现预期效益。为规范募集资金的管理和使用，确保本次发行募集资金专项用于募集资金投资项目，公司已经根据《公司法》、《证券法》和《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2020 年修订）》等法律、法规的规定和要求，结合公司实际情况，制定了《募集资金管理制度》，明确规定公司对募集资金采用专户存储制度，以便于募集资金的管理、使用和监督，保证专款专用。（2）加快研发创新，提高公司竞争能力和盈利能力，公司计划筹资建设领先的膜技术研发中心，进一步优化公司研发环境，为公司技术与产品的研发提供支持。研发团队将重点落实新型膜材料研发、特种分离膜组件、垃圾渗滤液处理新技术、危废废水的处理工艺包和装备等多个研发方向，把握未来市场脉搏，从技术</p>	<p>2022 年 4 月 21 日</p>	<p>长期</p>	<p>正常履行中</p>

		<p>上为公司发展提供支持。(3) 完善国内运营网络布局, 巩固和提升公司市场份额 公司将在现有市场规模的基础上, 加强市场开拓力度, 通过在重点地区建立服务中心及仓库的形式, 强化客户服务体系, 更迅速的响应客户需求。此外, 经过多年的发展, 公司已拥有一批稳定的客户群体, 运营网络的建设, 能让公司更好地深挖客户需求、了解各地区对产品及服务的需求, 巩固和提升公司市场份额。(4) 完善利润分配政策, 强化投资者回报机制公司科学、持续、稳定、透明的分红政策和监督机制, 积极有效地回报投资者, 根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》等规定, 公司制定和完善了《公司章程》中有关利润分配的相关条款, 明确了公司利润分配尤其是现金分红的具体条件、比例、分配形式和股票股利分配条件等, 完善了公司利润分配的决策程序和机制以及利润分配政策的调整原则, 强化了中小投资者权益保障机制。本次公开发行股票后, 公司将依据相关法律规定, 严格执行落实现金分红的相关制度和股东分红回报规划, 保障投资者的利益。(5) 完善公司治理和加大人才引进, 为企业发展提供制度保障和人才保障 公司将严格遵循《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》等法律、法规和规范性文件的要求, 不断完善公司的治理结构, 确保股东能够充分行使权利, 确保董事会能够按照法律、法规和公司章程的规定行使职权, 做出科学、迅速和谨慎的决策, 确保独立董事能够认真履行职责, 维护公司整体利益尤其是中小股东的合法权益, 确保监事会能够独立有效地行使对董事、高级管理人员及公司财务的监督权和检查权, 为公司发展提供制度保障。本公司将积极履行填补被摊薄即期回报的措施, 如违反前述承诺, 愿意依法承担相应的法律责任。上述填补回报措施的实施, 有利于增强公司持续盈利能力, 填补被摊薄的即期回报。由于公司经营面临的风险因素客观存在, 上述措施的实施不等于对公司未来利润做出保证。</p>				
	<p>蒋林煜、王如顺、董正军、苏国金、刘德灿、叶瑛悻、陈锦玲、学贤、刘志云、刘苑龙、刘玉龙</p>	<p>填补被摊薄即期回报承诺</p>	<p>公司控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员关于填补被摊薄即期回报的承诺: (1) 公司董事、高级管理人员对公司填补被摊薄即期回报措施的承诺: 本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益, 也不采用其他方式损害公司利益; 本人承诺对本人的职务消费行为进行约束; 本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动; 本人承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬</p>	<p>2022年4月21日</p>	<p>长期</p>	<p>正常履行中</p>

			制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；若公司后续推出股权激励计划，本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；本人承诺切实履行上述承诺事项，愿意承担因违背上述承诺而产生的法律责任。（2）公司的控股股东、实际控制人对公司填补被摊薄即期回报措施的承诺：公司控股股东、实际控制人对公司填补被摊薄即期回报措施能够得到切实履行作出如下承诺：本人承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。本人承诺切实履行上述承诺事项，愿意承担因违背上述承诺而产生的法律责任。			
	厦门嘉戎技术股份有限公司	利润分配政策的承诺	1、公司承诺：在本次发行及上市后，本公司将严格按照本次发行及上市后适用的《公司章程》、《招股说明书》以及《厦门嘉戎技术股份有限公司未来三年股东回报规划》中的利润分配政策执行，充分维护股东利益。如违反上述承诺，本公司将依照中国证监会、深圳证券交易所的规定承担相应责任。	2022年4月21日	长期	正常履行中
	蒋林煜、王如顺、董正军、苏国金、刘德灿、叶瑛悻、陈锦玲、学贤、刘志云、刘苑龙、刘玉龙、陈琼、李飞、李娟、厦门嘉戎技术股份有限公司	依法承担赔偿责任或补偿责任的承诺	1、公司承诺：本公司向深圳证券交易所提交的招股说明书及其他信息披露资料的内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。 2、控股股东、实际控制人承诺：公司向深圳证券交易所提交的招股说明书及其他信息披露资料的内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，按照诚信原则履行承诺，并承担相应的法律责任。3、董事、监事、高级管理人员承诺：公司向深圳证券交易所提交的招股说明书及其他信息披露资料的内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，按照诚信原则履行承诺，并承担相应的法律责任。承诺人不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。	2022年4月21日	长期	正常履行中
	蒋林煜、王如顺、董正军	避免同业竞争的承诺函	1、本人目前不存在自营、与他人共同经营或为他人经营与公司及其子公司相同、相似或构成实质竞争的业务（以下简称“竞争业务”）的情形；2、作为公司控股股东/实际控制人期间，本人未来不直接或间接参与经营任何与公司及其子公司现有或将来业务有竞争或可能有竞争的业务；如本人或本人控制的企业从任何第三方获得的任何商业机会与公司经营的业务有竞争或可能有竞争，则将立即通知公司，并将该商业机会优先让予公司；3、如因公司后续拓展其产品和业务范围，导致本人及本人控制的企业与公司构成同业竞争，本人及本人控制的企业将采取对维护公司权益有利的措施以消除同业竞争，包括但不限于：（1）停止经营构成竞争的产品和业务；（2）将相竞争的资	2020年8月14日	长期	正常履行中

			产或业务以合法方式置入公司；(3) 将相竞争的资产或业务转让给无关联的第三方；4、如本人违反上述承诺，则公司有权依法要求本人履行上述承诺，并赔偿因此给公司造成的全部损失；本人因违反上述承诺所取得的利益归公司所有。本承诺持续有效，直至本人不再是公司的控股股东、实际控制人为止。			
	蒋林煜、王如顺、董正军	规范和减少关联交易的承诺函	1、本人不会利用在公司的控股股东、实际控制人地位操纵、指示公司或者公司的董事、监事、高级管理人员，使得公司以不公平的条件，提供或者接受资金、商品、服务或者其他资产，或者从事任何损害公司利益的行为；2、本人及本人现在及以后控制下的企业将尽量避免与公司发生关联交易，对于不可避免的关联交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、合理及正常的商业交易条件进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定；3、本人将遵守法律、法规、公司公司章程及其他规范性文件中关于关联交易的回避规定，确保关联交易均依法将按照公司关联交易决策程序进行，并及时督促公司对关联交易事项进行信息披露；4、本人及本人现在及以后控制下的企业亦将不会以任何理由和方式占用公司的资金或其他资产；5、上述承诺事项在本人持有公司股份的期间一直有效。本人愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。	2020年8月14日	长期	正常履行中
	蒋林煜、王如顺、董正军、苏国金、刘德灿、叶瑛怪、陈锦玲、学贤、刘志云、刘苑龙、刘玉龙、陈琼、李飞、李娟	规范和减少关联交易的承诺函	1、本人不会利用在公司的董事/监事/高级管理人员的职务操纵、指示公司，使得公司以不公平的条件，提供或者接受资金、商品、服务或者其他资产，或者从事任何损害公司利益的行为；2、本人、本人现在及以后控制下的企业将尽量避免与公司发生关联交易，对于不可避免的关联交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、合理及正常的商业交易条件进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定；3、本人将遵守法律、法规、公司公司章程及其他规范性文件中关于关联交易的回避规定，确保关联交易均依法将按照公司关联交易决策程序进行，并及时督促公司对关联交易事项进行信息披露；4、本人及本人现在及以后控制下的企业亦将不会以任何理由和方式占用公司的资金或其他资产；5、上述承诺事项在本人担任公司的董事/监事/高级管理人员期间一直有效。本人愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。	2020年8月14日	长期	正常履行中
	蒋林煜、王如顺、董正军	关于不占用资金的	本人将严格遵守法律、法规、规范性文件以及公司相关规章制度的规定，不以任何方式占用或使用公司的资金、资产和资源，不以任何直接或者间接的方式从事损害或可能损害公司及其股东利益的行为。如出现	2022年4月21日	长期	正常履行

	承诺函	因本人违反上述承诺与保证，而导致公司或其股东的权益受到损害的情况，本人将依法承担相应的赔偿责任。			中
蒋林煜、王如顺、董正军、苏国金、刘德灿、叶璞悻、陈锦玲、学贤、刘志云、刘苑龙、刘玉龙、陈琼、李飞、李娟	关于不占用资金的承诺函	本人将严格遵守法律、法规、规范性文件以及公司相关规章制度的规定，不以任何方式占用或使用公司的资金、资产和资源，不以任何直接或者间接的方式从事损害或可能损害公司及其股东利益的行为。如出现因本人违反上述承诺与保证，而导致公司或其股东的权益受到损害的情况，本人将依法承担相应的赔偿责任。	2022年4月21日	长期	正常履行中
蒋林煜、王如顺、董正军、苏国金、刘德灿、叶璞悻、陈锦玲、学贤、刘志云、刘苑龙、刘玉龙、陈琼、李飞、李娟、厦门嘉戎技术股份有限公司	未履行承诺的约束措施	<p>1、公司承诺：本公司保证将严格履行在本公司上市的招股说明书及其他信息披露资料中披露的公开承诺事项，同时提出未能履行承诺时的约束措施如下：</p> <p>（1）本公司将在股东大会及中国证券监督管理委员会、证券交易所指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。（2）如本公司违反或未能履行在本公司的招股说明书及其他信息披露资料中披露的公开承诺，则本公司将按照有关法律、法规的规定及监管部门的要求承担相应的责任。（3）若因本公司违反或未能履行相关承诺事项致使投资者在证券交易中遭受损失，本公司将依法向投资者赔偿相关损失；投资者损失根据公司与投资者协商确定的金额，或者依据证券监督管理部门、证券交易所、司法机关认定的方式或金额确定。本公司将自愿按相应的赔偿金额申请冻结自有资金，从而为本公司根据法律法规的规定及监管部门的要求赔偿投资者的损失提供保障。</p> <p>2、控股股东、实际控制人蒋林煜、王如顺、董正军的承诺：本人保证将严格履行在公司上市的招股说明书及其他信息资料中披露的公开承诺事项，同时提出如下未能履行承诺时的约束措施：（1）本人将在公司股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。（2）如本人违反或未能履行在公司的招股说明书及其他信息披露资料中披露的公开承诺事项，将按照有关法律、法规的规定及监管部门的要求承担相应的责任。（3）若因本人违反或未能履行相关承诺事项致使投资者在证券交易中遭受损失，本人将依法向投资者赔偿相关损失；投资者损失根据公司与投资者协商确定的金额，或者依据证券监督管理部门、司法机关认定的方式或金额确定。本人将自愿按相应的赔偿金额申请冻结所持有的相应市值的公司股票，从而为本人根据法律法</p>	2022年4月21日	长期	正常履行中

			<p>规的规定及证券监督管理部门的要求赔偿投资者的损失提供保障。在证券监管部门或有关政府机构认定前述承诺被违反或未得到实际履行之日起 30 日内，或司法机关认定因前述承诺被违反或未得到实际履行而致使投资者在证券交易中遭受损失之日起 30 日内，本人自愿将在公司上市当年全年从公司所领取的全部薪酬和/或津贴对投资者先行进行赔偿。如果本人未承担前述赔偿责任，则本人持有的公司上市前股份在本人履行完毕前述赔偿责任之前不得转让，同时公司有权扣减应分配给本人的现金红利用于承担前述赔偿责任。</p> <p>3、董事苏国金、刘玉龙、刘志云、刘苑龙，监事陈琼、李娟、李飞，高级管理人员叶瑛悻、刘德灿、学贤、陈锦玲的承诺：本人保证将严格履行在公司上市的招股说明书及其他信息披露资料中披露的公开承诺事项，同时提出如下未能履行承诺时的约束措施：（1）本人将在公司股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。（2）如本人违反或未能履行在公司的招股说明书及其他信息披露资料中披露的公开承诺事项，则本人将依法承担相应的法律责任；并且在证券监管部门或有关政府机构认定前述承诺被违反或未得到实际履行之日起 30 日内，或司法机关认定因前述承诺被违反或未得到实际履行而致使投资者在证券交易中遭受损失之日起 30 日内，本人自愿将在公司上市当年全年从公司所领取的全部薪酬和/或津贴对投资者先行进行赔偿。</p>			
	厦门嘉戎技术股份有限公司	关于股东的专项承诺	<p>公司关于股东信息披露的相关情况，承诺如下：（1）本公司已在招股说明书中真实、准确、完整的披露了股东信息；（2）本公司历史沿革中不存在股权代持、委托持股等情形，不存在股权争议或潜在纠纷等情形；（3）本公司不存在法律法规规定禁止持股的主体直接或间接持有公司股份的情形；（4）本次发行的中介机构或其负责人、高级管理人员、经办人员不存在直接或间接持有公司股份情形；（5）本公司不存在以公司股权进行不当利益输送情形。</p>	2022年4月21日	长期	正常履行中
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，	不适用					

应当详细说明 未完成履行的 具体原因及下 一步的工作计 划	
---	--

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

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

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

关于会计政策变更的说明：财政部于 2018年12月修订发布了《企业会计准则第 21 号—租赁》(财会〔2018〕35 号，公司自2021年1月1日起执行新租赁准则。

关于变更会计差错更正的说明：报告期内，公司根据财政部于2021年5月18日发布的《股份支付准则应用案例以首次公开募股成功为可行权条件》的相关规定，公司将报告期内股权激励费用的确认方式进行了更正。股份支付费用计量事项属于特殊会计判断事项，对公司日常经营不构成直接影响；确认方式更正主要系公司基于审慎原则，结合应用案例要求所致，并非因公司会计基础薄弱、内控重大缺陷、盈余操纵、未及时进行审计调整的重大会计核算疏漏、滥用会计政策或者会计估计以及恶意隐瞒或舞弊行为。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

2021年8月，本公司因投资设立新增合并子公司延津县嘉戎环境服务有限公司；2021年9月，本公司因投资设立新增合并

子公司嘉戎盛泓（营口）生态环保有限公司；2021年11月，本公司因投资设立新增合并子公司邛崃嘉戎环境工程有限公司，上述子公司自成立日起纳入合并范围。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	66
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4
境内会计师事务所注册会计师姓名	陈昭新、李春梅
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	4
境外会计师事务所名称（如有）	不适用
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	不适用

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

报告期内，公司聘请了安信证券股份有限公司作为公司首次公开发行股票并在创业板上市的保荐机构。

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、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。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

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、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系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、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

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。

7、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。

十五、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

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生 日期	实际担保 金额	担保类型	担保物（如 有）	反担保 情况 （如有）	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
无										
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生 日期	实际担保 金额	担保类型	担保物（如 有）	反担保 情况 （如有）	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
优尼索膜 技术（厦 门）有限公 司		3,000	2020年10 月29日	500	连带责任 保证	无	无	2020年 10月29 日-2021 年10月 29日	是	否
优尼索膜 技术（厦 门）有限公		3,000	2020年12 月25日	500	连带责任 保证	无	无	2020年 12月25 日-2021	是	否

司									年 12 月 25 日		
嘉戎技术 (北京)有 限公司		3,000	2021 年 04 月 30 日	120.5	连带责任 保证	无	无		2021 年 4 月 30 日 -2021 年 7 月 9 日	是	否
嘉戎技术 (北京)有 限公司		3,000	2021 年 11 月 26 日	322.05	连带责任 保证	无	无		2021 年 11 月 26 日-2022 年 1 月 24 日	否	否
报告期内审批对子公司 担保额度合计 (B1)			6,000		报告期内对子公司担保 实际发生额合计 (B2)						1,442.55
报告期末已审批的对子 公司担保额度合计 (B3)			6,000		报告期末对子公司实际 担保余额合计 (B4)						322.05
子公司对子公司的担保情况											
担保对象 名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生 日期	实际担保 金额	担保类型	担保物 (如 有)	反担保 情况 (如 有)	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保	
无											
公司担保总额 (即前三大项的合计)											
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			6,000		报告期内担保实际发生 额合计 (A2+B2+C2)						1,442.55
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3+C3)			6,000		报告期末实际担保余额 合计 (A4+B4+C4)						322.05
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产 的比例											0.47%
其中:											
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余 额 (D)											0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对 象提供的债务担保余额 (E)											322.05
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)											0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)											322.05

采用复合方式担保的具体情况说明

3、委托他人进行现金资产管理情况

(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	10,845	779.92	0	0
合计		10,845	779.92	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差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) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

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。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

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	87,367,080	100.00%						87,367,080	100.00%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	1,186,920	1.36%						1,186,920	1.36%
3、其他内资持股	86,180,160	98.64%						86,180,160	98.64%
其中：境内法人持股	7,780,160	8.91%						7,780,160	8.91%
境内自然人持股	78,400,000	89.73%						78,400,000	89.73%
4、外资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
二、无限售条件股份	0	0.00%						0	0.00%
1、人民币普通股	0	0.00%						0	0.00%
2、境内上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
4、其他	0	0.00%						0	0.00%
三、股份总数	87,367,080	100.00%						87,367,080	100.00%

股份变动的理由

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

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、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	10	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	10	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注9)	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注9)	0	持有特别表决权股份的股东总数(如有)	0
持股 5% 以上的股东或前 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	
蒋林煜	境内自然人	35.89%	31,360,000	0	31,360,000	0			
王如顺	境内自然人	26.02%	22,736,000	0	22,736,000	0			

董正军	境内自然人	26.02%	22,736,000	0	22,736,000	0		
厦门嘉戎盛美企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	3.09%	2,696,400	0	2,696,400	0		
鼎新二期股权投资基金（平潭）合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.26%	1,978,200	0	1,978,200	0		
厦门泛荣高技术服务业创业投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.81%	1,582,560	0	1,582,560	0		
苏国金	境内自然人	1.80%	1,568,000	0	1,568,000	0		
厦门高新科创天使创业投资有限公司	国有法人	1.36%	1,186,920	0	1,186,920	0		
厦门嘉戎盛怡企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.24%	1,079,000	0	1,079,000	0		
厦门嘉信企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	0.51%	444,000	0	444,000	0		
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 4）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，蒋林煜先生、王如顺先生、董正军先生之间存在一致行动关系，王如顺、董正军先生为厦门嘉戎盛美企业管理咨询合伙企业（有限合伙）的有限合伙人，并分别持有 15.58%、10.38% 的份额。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	不适用							
前 10 名无限售条件股东持股情况								

股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
不适用			
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	无		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	无		

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。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
蒋林煜	中国	否
王如顺	中国	否
董正军	中国	否
主要职业及职务	蒋林煜先生担任公司董事长；王如顺先生担任公司副董事长；董正军先生担任公司董事兼总经理。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用	

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。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权

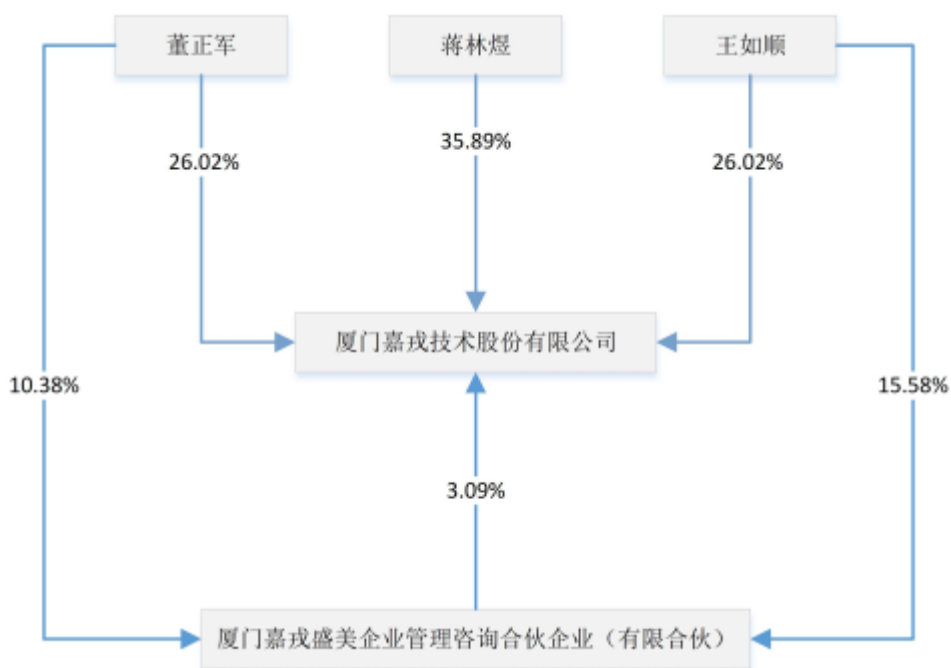
蒋林煜	本人	中国	否
王如顺	本人	中国	否
董正军	本人	中国	否
主要职业及职务	蒋林煜先生担任公司董事长；王如顺先生担任公司副董事长；董正军先生担任公司董事兼总经理。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

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

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

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 04 月 26 日
审计机构名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	容诚审字[2022]361Z0074 号
注册会计师姓名	陈昭新、李春梅

审计报告正文

审计报告

容诚审字[2022]361Z0074号

厦门嘉戎技术股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了厦门嘉戎技术股份有限公司（以下简称嘉戎技术公司）财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了嘉戎技术公司2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）收入确认

1、事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三、25及附注五、40。

嘉戎技术公司主要从事膜分离装备、高性能膜组件等产品的研发、生产和销售，以及提供高浓度污废水处理服务。嘉戎技术公司2021年度营业收入为67,531.96万元。

由于营业收入为嘉戎技术公司重要的财务指标之一，从而存在嘉戎技术公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认而操纵收入的固有风险，因此我们将营业收入的确认识别为关键审计事项。

2、审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

- (1) 了解及评价管理层与营业收入确认相关的内部控制设计的有效性，并测试相关内部控制执行的有效性。
 - (2) 通过对管理层的访谈，以及检查主要销售合同，评估嘉戎技术公司营业收入的确认会计政策是否恰当。
 - (3) 选取样本检查报告期营业收入相关的支持性文件，包括客户验收单、客户签收单、结算确认单、海关出口报关单、履约进度表、销售合同及销售发票等确认已入账收入的真实性。
 - (4) 针对资产负债表日前后确认的营业收入执行截止性测试，判断收入确认期间是否恰当。
 - (5) 选取样本检查报告期发出商品的相关文件，包括销售合同、发货记录、客户签收记录、安装调试记录等，判断是否存在未入账收入。
 - (6) 根据客户交易的特点和性质，选取样本执行函证程序并结合实地走访程序以确认应收账款余额和营业收入金额。
- 通过实施以上程序，我们没有发现收入确认存在异常。

(二) 应收账款减值

1、事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三、9及附注五、4。

截止2021年12月31日，嘉戎技术公司应收账款账面余额为人民币34,095.77万元，坏账准备余额为人民币1,409.60万元，账面价值为人民币32,686.17万元；

嘉戎技术公司2021年度应收账款坏账准备的计提采用预期信用损失法。应收账款坏账准备反映了管理层在资产负债表日对预期信用损失做出的最佳估计。管理层需要考虑以前年度的信用违约记录、回款率等，从而判断债务人的资信状况并综合前瞻性经济指标等进行估计。由于应收账款金额重大，且管理层在确定应收账款坏账准备时作出重大判断，我们将应收账款的减值确定为关键审计事项。

2、审计应对

针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：

- (1) 了解及评估与应收账款减值相关的内部控制设计的有效性，并测试相关内部控制执行的有效性。
- (2) 复核管理层对应收账款进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征。
- (3) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；检查预期信用损失的计量模型，评估模型中重大假设和关键参数的合理性；获取管理层所编制的应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，测试管理层使用数据（包括应收账款账龄、历史损失率、迁徙率等）的准确性和完整性以及坏账准备计算是否准确。
- (4) 根据客户交易的特点和性质，选取样本执行应收账款函证程序及检查期后回款情况，评价应收账款坏账准备计提的合理性。

通过实施以上程序，我们没有发现应收账款减值存在异常。

四、其他信息

嘉戎技术公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括嘉戎技术公司2021年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督嘉戎技术公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

(此页无正文，为厦门嘉戎技术股份有限公司容诚审字[2022]361Z0074号 审计报告之签字盖章页。)

容诚会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：_____
陈昭新（项目合伙人）

中国 北京

中国注册会计师：_____
李春梅

2022年4月26日

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：厦门嘉戎技术股份有限公司

2021 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	144,315,643.20	138,636,424.35
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	7,889,078.92	
衍生金融资产		
应收票据	21,264,385.56	16,085,687.35
应收账款	326,861,659.77	178,503,022.00
应收款项融资	13,412,440.00	19,310,823.50
预付款项	12,520,623.97	3,713,453.63
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		

其他应收款	5,905,166.73	2,487,868.10
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	223,691,840.13	207,838,136.08
合同资产	9,027,498.43	7,059,054.10
持有待售资产	844,491.59	1,483,427.02
一年内到期的非流动资产	4,560,951.84	4,732,682.79
其他流动资产	15,880,309.57	7,978,314.48
流动资产合计	786,174,089.71	587,828,893.40
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		
长期股权投资	4,567,561.47	5,962,343.47
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	243,135,493.22	210,657,152.02
在建工程	1,512,620.23	148,008.59
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	2,012,078.76	
无形资产	8,623,894.92	8,778,026.38
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	261,529.07	357,764.81
递延所得税资产	9,533,756.38	9,471,296.00
其他非流动资产	40,237,684.93	7,209,494.94
非流动资产合计	309,884,618.98	242,584,086.21
资产总计	1,096,058,708.69	830,412,979.61
流动负债：		
短期借款	19,622,158.88	32,036,518.95

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	42,096,366.39	11,497,810.05
应付账款	105,151,173.31	84,247,987.78
预收款项	481,474.93	
合同负债	90,955,693.67	70,118,516.99
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	38,015,619.08	25,338,887.76
应交税费	14,402,449.44	15,131,234.56
其他应付款	4,296,706.19	3,075,457.53
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	15,142,798.89	47,436.88
其他流动负债	12,707,476.75	7,277,253.67
流动负债合计	342,871,917.53	248,771,104.17
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	49,521,150.15	38,265,628.60
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	702,305.58	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	3,893,215.27	4,496,501.08
递延收益	16,489,747.46	17,409,090.91

递延所得税负债	104,543.32	203,794.94
其他非流动负债		
非流动负债合计	70,710,961.78	60,375,015.53
负债合计	413,582,879.31	309,146,119.70
所有者权益：		
股本	87,367,080.00	87,367,080.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	43,518,650.49	31,707,216.99
减：库存股		
其他综合收益	-633,042.23	-495,047.70
专项储备		
盈余公积	47,155,160.12	47,155,160.12
一般风险准备		
未分配利润	504,246,524.15	355,584,615.68
归属于母公司所有者权益合计	681,654,372.53	521,319,025.09
少数股东权益	821,456.85	-52,165.18
所有者权益合计	682,475,829.38	521,266,859.91
负债和所有者权益总计	1,096,058,708.69	830,412,979.61

法定代表人：蒋林煜

主管会计工作负责人：陈锦玲

会计机构负责人：陈锦玲

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	129,570,000.24	122,055,932.95
交易性金融资产	5,882,926.63	
衍生金融资产		
应收票据	20,264,385.56	15,085,687.35
应收账款	316,166,427.77	176,997,754.62
应收款项融资	13,412,440.00	16,310,823.50
预付款项	5,957,089.45	3,012,721.68
其他应收款	5,402,837.40	2,246,928.78

其中：应收利息		
应收股利		
存货	205,691,530.87	198,388,720.87
合同资产	8,915,028.43	7,059,054.10
持有待售资产	926,705.81	1,483,427.02
一年内到期的非流动资产	4,560,951.84	4,732,682.79
其他流动资产	13,748,106.72	7,532,987.14
流动资产合计	730,498,430.72	554,906,720.80
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	38,492,666.77	37,653,439.42
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	248,165,119.10	210,273,177.64
在建工程	1,744,557.67	46,238.68
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,492,995.60	
无形资产	7,920,612.23	7,948,778.18
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	239,029.07	354,710.72
递延所得税资产	6,431,177.87	7,250,811.93
其他非流动资产	41,740,210.45	7,209,494.94
非流动资产合计	346,226,368.76	270,736,651.51
资产总计	1,076,724,799.48	825,643,372.31
流动负债：		
短期借款	19,622,158.88	19,022,641.66
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	42,596,366.39	11,497,810.05

应付账款	122,539,937.19	106,232,301.21
预收款项	481,474.93	
合同负债	75,954,747.13	64,650,534.90
应付职工薪酬	29,393,951.39	20,761,522.06
应交税费	13,269,026.19	13,686,846.57
其他应付款	3,127,725.31	2,643,590.87
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	14,796,359.62	47,436.88
其他流动负债	11,714,636.04	7,277,253.67
流动负债合计	333,496,383.07	245,819,937.87
非流动负债：		
长期借款	49,521,150.15	38,265,628.60
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	523,021.76	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	3,651,717.57	4,870,220.36
递延收益	16,326,111.14	17,000,000.00
递延所得税负债	12,559.00	32,726.19
其他非流动负债		
非流动负债合计	70,034,559.62	60,168,575.15
负债合计	403,530,942.69	305,988,513.02
所有者权益：		
股本	87,367,080.00	87,367,080.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	43,518,650.49	31,707,216.99
减：库存股		
其他综合收益		

专项储备		
盈余公积	47,155,160.12	47,155,160.12
未分配利润	495,152,966.18	353,425,402.18
所有者权益合计	673,193,856.79	519,654,859.29
负债和所有者权益总计	1,076,724,799.48	825,643,372.31

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	675,319,597.48	597,639,928.06
其中：营业收入	675,319,597.48	597,639,928.06
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	543,943,204.76	445,082,959.87
其中：营业成本	383,360,271.17	328,384,797.86
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金 净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	4,034,306.13	3,405,848.45
销售费用	44,590,752.00	32,476,573.44
管理费用	59,374,036.02	43,650,685.88
研发费用	49,512,873.72	35,753,555.36
财务费用	3,070,965.72	1,411,498.88
其中：利息费用	3,260,911.81	480,218.97
利息收入	226,577.32	235,334.93
加：其他收益	21,527,822.61	24,971,890.18
投资收益（损失以“-”号填 列）	-893,742.18	-21,827.60

其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,668,788.85	-1,128,084.95
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）	1,202,231.03	1,048,461.64
信用减值损失（损失以“-”号填列）	4,473,408.24	-6,373,873.26
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,448,269.04	-2,287,382.05
资产处置收益（损失以“-”号填列）	22,362,725.01	6,090,498.81
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	176,600,568.39	175,984,735.91
加：营业外收入	12,868.59	87,473.73
减：营业外支出	4,890,616.23	4,740,185.61
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	171,722,820.75	171,332,024.03
减：所得税费用	22,177,460.51	25,733,287.75
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	149,545,360.24	145,598,736.28
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	149,545,360.24	145,598,736.28
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	148,661,908.47	146,628,992.12
2.少数股东损益	883,451.77	-1,030,255.84
六、其他综合收益的税后净额	-147,824.27	-493,507.58
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-137,994.53	-495,047.70
（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	-137,994.53	-495,047.70
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	-137,994.53	-495,047.70
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-9,829.74	1,540.12
七、综合收益总额	149,397,535.97	145,105,228.70
归属于母公司所有者的综合收益总额	148,523,913.94	146,133,944.42
归属于少数股东的综合收益总额	873,622.03	-1,028,715.72
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	1.70	1.68
(二) 稀释每股收益	1.70	1.68

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

法定代表人：蒋林煜

主管会计工作负责人：陈锦玲

会计机构负责人：陈锦玲

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	639,265,961.59	586,216,430.33
减：营业成本	375,459,852.47	332,639,996.18

税金及附加	3,441,980.09	3,216,149.96
销售费用	37,677,693.51	30,530,799.98
管理费用	46,562,288.77	37,159,687.05
研发费用	46,381,292.20	31,037,627.44
财务费用	2,426,766.83	1,092,681.93
其中：利息费用	2,919,102.04	337,953.02
利息收入	206,695.23	212,782.87
加：其他收益	16,706,250.62	24,223,177.63
投资收益（损失以“-”号填列）	655,394.41	995,186.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）	1,128,378.53	967,328.77
信用减值损失（损失以“-”号填列）	4,797,162.25	-6,191,717.40
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,322,980.74	-2,287,382.05
资产处置收益（损失以“-”号填列）	20,835,665.86	5,571,292.54
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	168,115,958.65	173,817,373.53
加：营业外收入	12,687.53	62,692.00
减：营业外支出	4,887,193.13	4,854,903.31
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	163,241,453.05	169,025,162.22
减：所得税费用	21,513,889.05	24,904,446.37
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	141,727,564.00	144,120,715.85
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	141,727,564.00	144,120,715.85
（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	141,727,564.00	144,120,715.85
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 年度	2020 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	591,490,720.88	487,634,620.77
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	4,240,048.79	10,563,440.20
收到其他与经营活动有关的现金	20,846,943.95	38,644,371.56
经营活动现金流入小计	616,577,713.62	536,842,432.53
购买商品、接受劳务支付的现金	382,509,910.11	293,236,256.79
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	108,958,500.36	75,141,001.01
支付的各项税费	57,034,020.02	84,432,109.94
支付其他与经营活动有关的现金	61,219,781.25	58,923,036.65
经营活动现金流出小计	609,722,211.74	511,732,404.39
经营活动产生的现金流量净额	6,855,501.88	25,110,028.14
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	586,900,800.01	781,853,340.38
取得投资收益收到的现金	1,887,398.77	2,154,718.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	33,272,445.30	15,122,602.13
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	622,060,644.08	799,130,661.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	45,198,667.09	72,289,227.12
投资支付的现金	594,700,000.00	788,600,550.00
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	639,898,667.09	860,889,777.12
投资活动产生的现金流量净额	-17,838,023.01	-61,759,115.62
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		79,159.50
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		79,159.50
取得借款收到的现金	114,732,928.26	80,315,628.60
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	114,732,928.26	80,394,788.10
偿还债务支付的现金	93,057,406.71	28,050,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,382,760.45	16,514,696.53
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	5,730,222.32	5,460,833.33
筹资活动现金流出小计	102,170,389.48	50,025,529.86
筹资活动产生的现金流量净额	12,562,538.78	30,369,258.24
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	416,695.43	-1,456,984.20
五、现金及现金等价物净增加额	1,996,713.08	-7,736,813.44
加：期初现金及现金等价物余额	129,432,021.59	137,168,835.03
六、期末现金及现金等价物余额	131,428,734.67	129,432,021.59

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 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	543,302,039.82	475,070,422.36
收到的税费返还	4,139,814.94	10,091,974.95
收到其他与经营活动有关的现金	15,958,169.57	36,812,687.12
经营活动现金流入小计	563,400,024.33	521,975,084.43
购买商品、接受劳务支付的现金	390,105,633.86	288,279,549.35
支付给职工以及为职工支付的现金	80,929,205.64	63,735,138.76
支付的各项税费	48,329,145.81	80,741,174.12
支付其他与经营活动有关的现金	52,139,230.36	53,503,441.30
经营活动现金流出小计	571,503,215.67	486,259,303.53
经营活动产生的现金流量净额	-8,103,191.34	35,715,780.90
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	507,500,800.01	707,303,340.38
取得投资收益收到的现金	1,700,046.30	1,962,515.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	33,272,445.30	15,122,602.13
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	542,473,291.61	724,388,457.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	43,714,922.55	68,086,829.54
投资支付的现金	513,300,000.00	723,666,400.00
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	557,014,922.55	791,753,229.54
投资活动产生的现金流量净额	-14,541,630.94	-67,364,772.01
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	114,732,928.26	65,315,628.60
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	114,732,928.26	65,315,628.60
偿还债务支付的现金	80,057,406.71	26,050,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,999,283.73	16,386,307.87

支付其他与筹资活动有关的现金	5,541,974.32	5,365,000.00
筹资活动现金流出小计	88,598,664.76	47,801,307.87
筹资活动产生的现金流量净额	26,134,263.50	17,514,320.73
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	342,120.30	-1,193,878.88
五、现金及现金等价物净增加额	3,831,561.52	-15,328,549.26
加：期初现金及现金等价物余额	112,851,530.19	128,180,079.45
六、期末现金及现金等价物余额	116,683,091.71	112,851,530.19

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 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、上年期末余额	87,367,080.00				31,707,216.99		-495,047.70		47,155,160.12		355,584,615.68		521,319,025.09	-52,165.18	521,266,859.91
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	87,367,080.00				31,707,216.99		-495,047.70		47,155,160.12		355,584,615.68		521,319,025.09	-52,165.18	521,266,859.91
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					11,811,433.50		-137,994.53				148,661,908.47		160,335,347.44	873,622.03	161,208,969.47
（一）综合收益总额							-137,994.53				148,661,908.47		148,523,913.94	873,622.03	149,397,535.97

(二)所有者投入和减少资本					11,811,433.50								11,811,433.50		11,811,433.50
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					11,811,433.50								11,811,433.50		11,811,433.50
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	87,367,080.00				43,518,650.49		-633,042.23		47,155,160.12		504,246,524.15		681,654,372.53	821,456.85	682,475,829.38

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度														
	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、上年期末余额	87,367,080.00				61,095,531.27				28,713,118.44		200,007,613.66		377,183,343.37	898,293.54	378,081,636.91
加：会计政策变更									142,193.18		1,279,738.72		1,421,931.90		1,421,931.90
前期差错更正					-41,257,358.68				3,887,776.92		37,369,581.76				
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	87,367,080.00				19,838,172.59				32,743,088.54		238,656,934.14		378,605,275.27	898,293.54	379,503,568.81
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					11,869,044.40		-495,047.70		14,412,071.58		116,927,681.54		142,713,749.82	-950,458.72	141,763,291.10
（一）综合收益总额							-495,047.70				146,628,992.12		146,133,944.42	-1,028,715.72	145,105,228.70
（二）所有者投入和减少资本					11,869,044.40								11,869,044.40	78,257.00	11,947,301.40
1. 所有者投入的普通股														78,257.00	78,257.00

2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额					11,869,044.40							11,869,044.40		11,869,044.40
4. 其他														
(三) 利润分配								14,412,071.58		-29,701,310.58		-15,289,239.00		-15,289,239.00
1. 提取盈余公积								14,412,071.58		-14,412,071.58				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-15,289,239.00		-15,289,239.00		-15,289,239.00
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														

2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	87,367,080.00			31,707,216.99		-495,047.70		47,155,160.12		355,584,615.68		521,319,025.09	-52,165,181.88	521,266,859.91

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 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、上年期末余额	87,367,080.00				31,707,216.99				47,155,160.12	353,425,402.18		519,654,859.29
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	87,367,080.00				31,707,216.99				47,155,160.12	353,425,402.18		519,654,859.29
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					11,811,433.50					141,727,564.00		153,538,997.50
（一）综合收益总额										141,727,564.00		141,727,564.00
（二）所有者投入和减少资本					11,811,433.50							11,811,433.50
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					11,811,433.50							11,811,433.50

的金额												
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	87,367, 080.00				43,518,6 50.49				47,155,1 60.12	495,15 2,966.1 8		673,193,8 56.79

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	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、上年期末余额	87,367,080.00				61,095,531.27				28,713,118.44	202,736,265.94		379,911,995.65
加：会计政策变更									142,193.18	1,279,738.72		1,421,931.90
前期差错更正					-41,257,358.68				3,887,776.92	34,989,992.25		-2,379,589.51
其他												
二、本年期初余额	87,367,080.00				19,838,172.59				32,743,088.54	239,005,996.91		378,954,338.04
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					11,869,044.40				14,412,071.58	114,419,405.27		140,700,521.25
(一)综合收益总额										144,120,715.85		144,120,715.85
(二)所有者投入和减少资本					11,869,044.40							11,869,044.40
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					11,869,044.40							11,869,044.40
4. 其他												
(三)利润分配									14,412,071.58	-29,701,310.58		-15,289,239.00
1. 提取盈余公积									14,412,071.58	-14,412,071.58		
2. 对所有者(或股东)的分配										-15,289,239.00		-15,289,239.00
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	87,367,080.00				31,707,216.99				47,155,160.12	353,425,402.18		519,654,859.29

三、公司基本情况

厦门嘉戎技术股份有限公司（以下简称本公司或公司）前身为原嘉戎科技（厦门）有限公司。

2005年2月，蒋林煜出资45万元，余庚玲（曾用名余秀铃）出资5万元，设立嘉戎科技（厦门）有限公司。上述出资业经厦门华诚会计师事务所有限公司于2005年2月22日出具的“厦华会验字（2005）第Y-052号”验资报告予以验证。厦门市工商行政管理局于2005年2月28日颁发注册号为3502032073998的《企业法人营业执照》。

2010年5月25日，嘉戎科技（厦门）有限公司召开股东会会议，会议同意蒋林煜、余庚玲分别以货币资金对嘉戎科技（厦门）有限公司增加投资145万元、5万元，增资后的注册资本为200万元。上述出资业经厦门晟远会计师事务所有限公司于2010年5月26日出具的“厦晟远会验字（2010）第YA0752号”验资报告予以验证。厦门市思明区工商行政管理局于2010年5月31日换发注册号为350203200116049的《企业法人营业执照》。增资后出资方及出资情况如下：

股东名称	认缴金额（元）	比例（%）
蒋林煜	1,900,000.00	95.00
余庚玲	100,000.00	5.00
合计	2,000,000.00	100.00

2011年2月21日，嘉戎科技（厦门）有限公司召开股东会会议，会议同意蒋林煜将其持有的嘉戎科技（厦门）有限公司27.50%、22.50%的股权分别转让给刘三英、董正军；余庚玲将其持有的嘉戎科技（厦门）有限公司5.00%的股权转让给董正军。股权转让后出资方及出资情况如下：

股东名称	认缴金额（元）	比例（%）
蒋林煜	900,000.00	45.00

董正军	550,000.00	27.50
刘三英	550,000.00	27.50
合 计	2,000,000.00	100.00

2012年3月1日，嘉戎科技（厦门）有限公司召开股东会会议，会议同意蒋林煜将其持有的嘉戎科技（厦门）有限公司2.00%、2.00%的股权分别转让给刘三英、董正军。股权转让后出资方及出资情况如下：

股东名称	认缴金额（元）	比例（%）
蒋林煜	820,000.00	41.00
董正军	590,000.00	29.50
刘三英	590,000.00	29.50
合 计	2,000,000.00	100.00

2013年6月23日，嘉戎科技（厦门）有限公司召开股东会会议，会议同意蒋林煜、董正军、刘三英分别以货币资金对嘉戎科技（厦门）有限公司增加投资82万元、59万元、59万元，增资后的注册资本为400万元。上述出资业经厦门华诚会计师事务所有限公司于2013年6月24日出具的“厦华会验字【2013】Y-090号”验资报告予以验证。厦门市工商行政管理局于2013年6月26日换发注册号为350203200116049的《企业法人营业执照》。增资后出资方及出资情况如下：

股东名称	认缴金额（元）	比例（%）
蒋林煜	1,640,000.00	41.00
董正军	1,180,000.00	29.50
刘三英	1,180,000.00	29.50
合 计	4,000,000.00	100.00

2013年12月1日，嘉戎科技（厦门）有限公司召开股东会会议，会议同意刘三英将其持有的嘉戎科技（厦门）有限公司29.50%的股权转让给王如顺。股权转让后出资方及出资情况如下：

股东名称	认缴金额（元）	比例（%）
蒋林煜	1,640,000.00	41.00
董正军	1,180,000.00	29.50
王如顺	1,180,000.00	29.50
合 计	4,000,000.00	100.00

2013年12月30日，嘉戎科技（厦门）有限公司召开股东会会议，会议同意蒋林煜、王如顺、董正军分别以货币资金对嘉戎科技（厦门）有限公司增加投资164万元、118万元、118万元，增资后的注册资本为800万元。上述出资业经厦门华诚会计师事务所有限公司于2014年1月2日出具的“厦华会验字【2014】Y-001号”验资报告予以验证。厦门市工商行政管理局于2014年1月14日换发注册号为350203200116049的《企业法人营业执照》。增资后出资方及出资情况如下：

股东名称	认缴金额（元）	比例（%）
蒋林煜	3,280,000.00	41.00
董正军	2,360,000.00	29.50
王如顺	2,360,000.00	29.50
合 计	8,000,000.00	100.00

2015年11月25日，嘉戎科技（厦门）有限公司召开股东会会议，会议同意蒋林煜、董正军、王如顺分别将其持有的嘉戎科技（厦门）有限公司1.00%、0.50%、0.50%的股权转让给苏国金。股权转让后出资方及出资情况如下：

股东名称	认缴金额（元）	比例（%）
蒋林煜	3,200,000.00	40.00

王如顺	2,320,000.00	29.00
董正军	2,320,000.00	29.00
苏国金	160,000.00	2.00
合 计	8,000,000.00	100.00

2015年12月6日，嘉戎科技（厦门）有限公司召开股东会会议，会议决定将嘉戎科技（厦门）有限公司整体变更为厦门嘉戎技术股份有限公司；以2015年10月31日为基准日，嘉戎科技（厦门）有限公司经审计账面净资产30,965,592.18元，经评估的账面净资产为44,422,439.09元。嘉戎科技（厦门）有限公司净资产折股后确定本公司的股本总额为28,000,000.00元（其中净资产中的28,000,000.00元计入股份有限公司股本，其余部分计入股份有限公司资本公积），每股面值1.00元。上述出资业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）于2015年12月14日出具的“致同验字(2015)第350ZB0118号”验资报告予以验证。厦门市市场监督管理局于2015年12月25日换发了注册号为91350200769267978K的《营业执照》。本公司依法整体变更设立股份有限公司后，股本结构如下：

股东名称	认缴金额（元）	比例（%）
蒋林煜	11,200,000.00	40.00
王如顺	8,120,000.00	29.00
董正军	8,120,000.00	29.00
苏国金	560,000.00	2.00
合 计	28,000,000.00	100.00

2016年6月29日，根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司“股转系统函【2016】4007号文”《关于同意厦门嘉戎技术股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》，本公司股票正式在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。本公司证券简称：嘉戎技术，证券代码：837722。

2018年3月2日，依据全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具的《关于同意厦门嘉戎技术股份有限公司终止股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函[2018]704号），公司股票终止在全国中小企业股份转让系统挂牌。

2018年8月1日，本公司召开2018年第五次临时股东大会会议，会议同意厦门嘉戎盛美企业管理咨询合伙企业（有限合伙）以货币资金对本公司增加投资26万元，增资后的注册资本为2,826万元。上述出资业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）于2018年11月19日出具的“致同验字(2018)第350ZA0060号”验资报告审验。厦门市市场监督管理局于2018年11月7日换发注册号为91350200769267978K的《营业执照》。增资后出资方及出资情况如下：

股东名称	认缴金额（元）	比例（%）
蒋林煜	11,200,000.00	39.64
王如顺	8,120,000.00	28.73
董正军	8,120,000.00	28.73
苏国金	560,000.00	1.98
厦门嘉戎盛美企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	260,000.00	0.92
合 计	28,260,000.00	100.00

2018年12月21日，本公司召开2018年第八次临时股东大会会议，会议同意鼎新二期股权投资基金（平潭）合伙企业（有限合伙）、厦门泛荣高技术服务业创业投资合伙企业（有限合伙）、厦门高新科创天使创业投资有限公司分别以货币资金对本公司增加投资70.65万元、56.52万元、42.39万元，增资后的注册资本为2,995.56万元。上述出资业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）于2019年6月6日出具的“致同验字（2019）第350ZB0015号”验资报告审验。厦门市市场监督管理局于2019年6月21日换发注册号为91350200769267978K的《营业执照》。增资后出资方及出资情况如下：

股东名称	认缴金额（元）	比例（%）
蒋林煜	11,200,000.00	37.3886

王如顺	8,120,000.00	27.1068
董正军	8,120,000.00	27.1068
鼎新二期股权投资基金（平潭）合伙企业（有限合伙）	706,500.00	2.3585
厦门泛荣高技术服务业创业投资合伙企业（有限合伙）	565,200.00	1.8868
苏国金	560,000.00	1.8694
厦门高新科创天使创业投资有限公司	423,900.00	1.4151
厦门嘉戎盛美企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	260,000.00	0.8680
合 计	29,955,600.00	100.00

2019年7月15日，本公司召开2019年第二次临时股东大会会议，会议同意厦门嘉戎盛美企业管理咨询合伙企业（有限合伙）以货币资金对本公司增加投资70.30万元，增资后的注册资本为3,065.86万元。上述出资业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）于2019年7月25日出具的“致同验字（2019）第350ZB0025号”验资报告审验。厦门市市场监督管理局于2019年7月31日换发注册号为91350200769267978K的《营业执照》。增资后出资方及出资情况如下：

股东名称	认缴金额（元）	比例（%）
蒋林煜	11,200,000.00	36.53
王如顺	8,120,000.00	26.49
董正军	8,120,000.00	26.49
厦门嘉戎盛美企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	963,000.00	3.14
鼎新二期股权投资基金（平潭）合伙企业（有限合伙）	706,500.00	2.30
厦门泛荣高技术服务业创业投资合伙企业（有限合伙）	565,200.00	1.84
苏国金	560,000.00	1.83
厦门高新科创天使创业投资有限公司	423,900.00	1.38
合 计	30,658,600.00	100.00

2019年8月22日，本公司召开2019年第三次临时股东大会会议，会议同意以本公司现有总股本30,658,600股为基数，向全体股东每10股转增18股，共计转增55,185,480股，每股面值1元，共计增加股本55,185,480.00元，转增后的注册资本为8,584.408万元。上述出资业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）于2019年9月5日出具的“致同验字（2019）第350ZB0032号”验资报告审验。厦门市市场监督管理局于2019年9月25日换发注册号为91350200769267978K的《营业执照》。增资后出资方及出资情况如下：

股东名称	认缴金额（元）	比例（%）
蒋林煜	31,360,000.00	36.53
王如顺	22,736,000.00	26.49
董正军	22,736,000.00	26.49
厦门嘉戎盛美企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	2,696,400.00	3.14
鼎新二期股权投资基金（平潭）合伙企业（有限合伙）	1,978,200.00	2.30
厦门泛荣高技术服务业创业投资合伙企业（有限合伙）	1,582,560.00	1.84
苏国金	1,568,000.00	1.83
厦门高新科创天使创业投资有限公司	1,186,920.00	1.38
合 计	85,844,080.00	100.00

2019年11月24日，本公司召开2019年第六次临时股东大会会议，会议同意厦门嘉戎盛怡企业管理咨询合伙企业（有限合伙）、厦门嘉信企业管理咨询合伙企业（有限合伙）分别以货币资金对本公司增加投资107.90万元、44.40万元，增资后的注册资本为8,736.708万元。上述出资业经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）于2020年1月6日出具“容诚验字[2020]361Z0002”

验资报告审验。厦门市市场监督管理局于2019年12月27日换发注册号为91350200769267978K的《营业执照》。增资后投资方及出资情况如下：

股东名称	认缴金额（元）	比例（%）
蒋林煜	31,360,000.00	35.89
王如顺	22,736,000.00	26.02
董正军	22,736,000.00	26.02
厦门嘉戎盛美企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	2,696,400.00	3.09
鼎新二期股权投资基金（平潭）合伙企业（有限合伙）	1,978,200.00	2.26
厦门泛荣高技术服务业创业投资合伙企业（有限合伙）	1,582,560.00	1.81
苏国金	1,568,000.00	1.80
厦门高新科创天使创业投资有限公司	1,186,920.00	1.36
厦门嘉戎盛怡企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	1,079,000.00	1.24
厦门嘉信企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	444,000.00	0.51
合 计	87,367,080.00	100.00

本公司总部的经营地址： 厦门火炬高新区(同翔)产业基地布塘中路1670-2号。法定代表人： 蒋林煜。

本公司自成立以来，一直专注于膜技术的开发及其在垃圾渗滤液、工业废水处理等环保领域的应用，同时提供膜组件生产销售、膜分离装备集成、高浓度污水处理服务、环保工程建设等综合解决方案。本公司主要经营活动为膜分离装备、高性能膜组件等产品的研发、生产和销售，以及提供高浓度污水处理服务。

财务报表批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于2022年4月26日决议批准报出。

(1) 本报告期末纳入合并范围的子公司

序 号	子公司全称	持股比例	
		直接	间接
1	Crossflow Membrane Technology Inc.	100%	
2	UNISOL.LLC		100%
3	嘉戎技术（北京）有限公司	60%	
4	优尼索膜技术（厦门）有限公司	100%	
5	嘉戎盛美环境服务（厦门）有限公司	100%	
6	UNISOL Membrane Technology GmbH		60%
7	延津县嘉戎环境服务有限公司	100%	
8	嘉戎盛泓（营口）生态环保有限公司		70%
9	邛崃嘉戎环境工程有限公司	100%	

注：优尼索膜技术（厦门）有限公司曾用名厦门碟特膜技术有限公司、科诺思膜技术（厦门）有限公司；UNISOL.LLC曾用名Crossflow Membrane Technology LLC。

(2) 本报告期内合并财务报表范围变化

本报告期内新增子公司：

序 号	子公司全称	报告期间	纳入合并范围原因
1	延津县嘉戎环境服务有限公司	2021年度	投资设立
2	嘉戎盛泓（营口）生态环保有限公司	2021年度	投资设立

3	邛崃嘉戎环境工程有限公司	2021年度	投资设立
---	--------------	--------	------

2021年8月，本公司因投资设立新增合并子公司延津县嘉戎环境服务有限公司；2021年9月，本公司因投资设立新增合并子公司嘉戎盛泓（营口）生态环保有限公司；2021年11月，本公司因投资设立新增合并子公司邛崃嘉戎环境工程有限公司。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司正常营业周期为一年。

4、记账本位币

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

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）非同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公

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

(2) 企业合并中有关交易费用的处理

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

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，均系子公司。

(2) 合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

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

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

(3) 报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A.非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

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

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

②处置子公司或业务

A.编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

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

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

(4) 合并抵销中的特殊考虑

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

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

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

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

计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

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

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易时折算汇率的确定方法

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

（2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

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

（3）外币报表折算方法

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

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

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算。

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

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

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

10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

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

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

（2）金融资产的分类与计量

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

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

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

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

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

（3）金融负债的分类与计量

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

②贷款承诺及财务担保合同负债

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

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

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

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

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

（4）金融工具减值

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

①预期信用损失的计量

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

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

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

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

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

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

对于应收票据、应收账款、应收款项融资及合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损

失计量损失准备。

A 应收款项/合同资产

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

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合1 商业承兑汇票

应收票据组合2 银行承兑汇票

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

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合1 应收合并范围内客户款

应收账款组合2 应收其他客户款

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

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合1 应收利息

其他应收款组合2 应收股利

其他应收款组合3 应收合并范围内公司款项

其他应收款组合4 应收其他往来款

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

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合1 应收银行承兑汇票

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

合同资产确定组合的依据如下：

合同资产组合1 未到期质保金

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

B 债权投资、其他债权投资

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

②具有较低的信用风险

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

③信用风险显著增加

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

加。

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

- A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；
- G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30日。

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

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

④已发生信用减值的金融资产

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

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

⑤预期信用损失准备的列报

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

⑥核销

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

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

（5）金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

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

①终止确认所转移的金融资产

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

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

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.所转移金融资产的账面价值；

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

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

A.终止确认部分在终止确认日的账面价值；

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

②继续涉入所转移的金融资产

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

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

③继续确认所转移的金融资产

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

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

（6）金融资产和金融负债的抵销

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

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

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

（7）金融工具公允价值的确定方法

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

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

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

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

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

用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

①估值技术

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

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

②公允价值层次

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

11、应收票据

应收票据的相关会计政策及会计估计详见第十节、五、10。

12、应收账款

应收账款的相关会计政策及会计估计详见第十节、五、10。

13、应收款项融资

应收款项融资的相关会计政策及会计估计详见第十节、五、10。

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

其他应收款的相关会计政策及会计估计详见第十节、五、10。

15、存货

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、在产品、半成品、库存商品、发出商品、委托加工物资、在途物资等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法或个别计价法计价。

(3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

(4) 存货跌价准备的计提方法

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

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

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

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

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提。

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

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的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见第十节、五、10。

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

17、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

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

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本。

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

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

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

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

①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

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

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

18、持有待售资产

(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

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

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

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

(2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

递延所得税资产及由金融工具相关会计准则规范的金融资产计量分别适用于其他相关会计准则。

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

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

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

②可收回金额。

(3) 列报

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

19、债权投资

不适用

20、其他债权投资

不适用

21、长期应收款

不适用

22、长期股权投资

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

（1）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

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

（2）初始投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

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

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

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

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

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

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

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

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

（3）后续计量及损益确认方法

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

①成本法

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

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

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

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

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计利得或损失应当在改按权益法核算的当期从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法对子公司、联营企业的投资，计提资产减值的方法见第十节、五、31。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一年的单位价值较高的有形资产。

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

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

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

(2) 折旧方法

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	30	5	3.17

专用设备	年限平均法	3	5	31.67
其他机器设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
运输工具	年限平均法	4-5	5	19.00-23.75
办公设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
其他设备	年限平均法	10	5	9.50

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

25、在建工程

- (1) 在建工程以立项项目分类核算。
- (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

26、借款费用

- (1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

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

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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

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

- (2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

27、生物资产

不适用

28、油气资产

不适用

29、使用权资产

使用权资产的相关会计政策及会计估计详见第十节、五、42。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产的计价方法：按取得时的实际成本入账。

本公司无形资产均系使用寿命有限的无形资产，采用直线法在预计使用寿命内平均摊销，情况如下：

项 目	预计使用寿命（年）	依据
土地使用权	50	法定使用权
软件	3	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
非专利技术	10	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

A.完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C.无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

D.有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

31、长期资产减值

对子公司、联营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、使用权资产等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

32、长期待摊费用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

33、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。

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

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

短期薪酬的会计处理方法

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

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

②职工福利费

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

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

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

本公司的离职后福利为设定提存计划。

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

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

(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：

- ①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- ②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

35、租赁负债

租赁负债的相关会计政策及会计估计详见第十节、五、42。

36、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

(2) 预计负债的计量方法

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

37、股份支付

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付为以权益结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

(4) 股份支付计划实施的会计处理

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

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

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

(1) 一般原则

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

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

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

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

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

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

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

控制权时，本公司会考虑下列迹象：

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- ⑤客户已接受该商品。

质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照《企业会计准则第 13号——或有事项》进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

客户未行使的合同权利

本公司向客户预收销售商品或服务款项的，首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当本公司预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本公司预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本公司只有在客户要求履行剩余履约义务的可能性极低时，才将上述负债的相关余额转为收入。

合同变更

本公司与客户之间的建造合同发生合同变更时：

- ①如果合同变更增加了可明确区分的建造服务及合同价款，且新增合同价款反映了新增建造服务单独售价的，本公司将该合同变更作为一份单独的合同进行会计处理；
- ②如果合同变更不属于上述第①种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间可明确区分的，本公司将其视为原合同终止，同时，将原合同未履约部分与合同变更部分合并为新合同进行会计处理；
- ③如果合同变更不属于上述第①种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间不可明确区分，本公司将该合同变更部分作为原合同的组成部分进行会计处理，由此产生的对已确认收入的影响，在合同变更日调整当期收入。

(2) 具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

本公司收入主要来源于膜分离装备、膜组件及耗材、高浓度污水处理服务等产品或服务，确认的具体方法如下：

①膜分离装备、膜组件及耗材

本公司膜分离装备、膜组件及耗材属于销售商品业务，其中：

国内销售商品：如本公司无需提供安装调试义务的，本公司在商品交付给客户，并获得客户确认时确认收入；如本公司需提供安装调试义务的，本公司在商品交付给客户，安装调试正常，并经客户验收时确认收入。

出口销售商品：如本公司无需提供安装调试义务的，本公司在办理货物报关出口手续，取得海关报关单时确认收入；如本公司需提供安装调试义务的，本公司在商品交付给客户，安装调试正常，并经客户验收时确认收入。

②高浓度污水处理服务

本公司与客户之间的提供高浓度污水处理服务合同，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，根据公司与客户约定的处理单价和实际结算量按月确认收入。

③环保工程建设

本公司向客户提供的环保工程建设合同的履约义务，由于客户能够控制本公司履约过程中在建的商品，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法确定提供服务的履约

进度。履约进度按已经完成的为履行合同实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。于资产负债表日，本公司对已完工或已完成劳务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

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

无

40、政府补助

（1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①本公司能够满足政府补助所附条件；
- ②本公司能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。

（3）政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

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

②与收益相关的政府补助

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

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

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

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

③政策性优惠贷款贴息

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

④政府补助退回

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

41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

（1）递延所得税资产的确认

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

减的未来应纳税所得额为限。

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

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

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

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

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

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

（2）递延所得税负债的确认

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

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

A. 商誉的初始确认；

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

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

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

（3）特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

- ①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

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

- ②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项为会计政策变更采用追溯调整法调整期初留存收益。

- ③可弥补亏损和税款抵减

A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

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

- ④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润

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

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 租赁的识别

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。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

(2) 单独租赁的识别

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。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：① 承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；② 该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

(3) 本公司作为承租人的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司将租赁期不超过12个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

①使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，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；
- 承租人发生的初始直接费用；
- 承租人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。本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量，详见第十节、五、36。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内，根据使用权资产类别和预计净残值率确定折旧率；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内，根据使用权资产类别确定折旧率。

各类使用权资产折旧方法、折旧年限和残值率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）
房屋及建筑物	直线法	受益期	

②租赁负债

租赁负债应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括以下五项内容：

- 固定付款额及实质固定付款额，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；
- 购买选择权的行权价格，前提是承租人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承租人将行使终止租赁选择权；
- 根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，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化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

(4) 本公司作为出租人的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

①经营租赁

本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。本公司取得的与经营租赁有关的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。

②融资租赁

在租赁开始日，本公司按照租赁投资净额(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)确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，本公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

本公司取得的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。

(5) 租赁变更的会计处理

①租赁变更作为一项单独租赁

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：**A.**该租赁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；**B.**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。

②租赁变更未作为一项单独租赁

A.本公司作为承租人

在租赁变更生效日，本公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，区分以下情形进行会计处理：

- 租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益；
- 其他租赁变更，相应调整使用权资产的账面价值。

B.本公司作为出租人

经营租赁发生变更的，本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。

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：如果租赁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；如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

43、其他重要的会计政策和会计估计

44、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
2018 年 12 月 7 日，财政部发布了《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下简称“新租赁准则”）。要求执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起实施新租赁准则。本公司于 2021 年 1 月 1 日执行新租赁准则。	第二届董事会第二十二次会议审议通过	因执行新租赁准则，本公司合并财务报表相应调整 2021 年 1 月 1 日使用权资产 1,761,544.17 元、租赁负债 777,133.27 元、一年内到期的非流动负债 760,551.27 元及预付款项-223,859.63 元。相关调整对本公司合并财务报表中归属于母公司股东权益无影响。上述会计政策变更对母公司财务报表的累计影响数与合并财务报表一致。

(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 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	138,636,424.35	138,636,424.35	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	16,085,687.35	16,085,687.35	
应收账款	178,503,022.00	178,503,022.00	

应收款项融资	19,310,823.50	19,310,823.50	
预付款项	3,713,453.63	3,489,594.00	-223,859.63
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	2,487,868.10	2,487,868.10	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	207,838,136.08	207,838,136.08	
合同资产	7,059,054.10	7,059,054.10	
持有待售资产	1,483,427.02	1,483,427.02	
一年内到期的非流动资产	4,732,682.79	4,732,682.79	
其他流动资产	7,978,314.48	7,978,314.48	
流动资产合计	587,828,893.40	587,605,033.77	-223,859.63
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			
长期股权投资	5,962,343.47	5,962,343.47	
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	210,657,152.02	210,657,152.02	
在建工程	148,008.59	148,008.59	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,761,544.17	1,761,544.17
无形资产	8,778,026.38	8,778,026.38	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	357,764.81	357,764.81	

递延所得税资产	9,471,296.00	9,471,296.00	
其他非流动资产	7,209,494.94	7,209,494.94	
非流动资产合计	242,584,086.21	244,345,630.38	1,761,544.17
资产总计	830,412,979.61	831,950,664.15	1,537,684.54
流动负债：			
短期借款	32,036,518.95	32,036,518.95	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	11,497,810.05	11,497,810.05	
应付账款	84,247,987.78	84,247,987.78	
预收款项			
合同负债	70,118,516.99	70,118,516.99	
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	25,338,887.76	25,338,887.76	
应交税费	15,131,234.56	15,131,234.56	
其他应付款	3,075,457.53	3,075,457.53	
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	47,436.88	807,988.15	760,551.27
其他流动负债	7,277,253.67	7,277,253.67	
流动负债合计	248,771,104.17	249,531,655.44	760,551.27
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	38,265,628.60	38,265,628.60	
应付债券			

其中：优先股			
永续债			
租赁负债		777,133.27	777,133.27
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	4,496,501.08	4,496,501.08	
递延收益	17,409,090.91	17,409,090.91	
递延所得税负债	203,794.94	203,794.94	
其他非流动负债			
非流动负债合计	60,375,015.53	61,152,148.80	777,133.27
负债合计	309,146,119.70	310,683,804.24	1,537,684.54
所有者权益：			
股本	87,367,080.00	87,367,080.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	31,707,216.99	31,707,216.99	
减：库存股			
其他综合收益	-495,047.70	-495,047.70	
专项储备			
盈余公积	47,155,160.12	47,155,160.12	
一般风险准备			
未分配利润	355,584,615.68	355,584,615.68	
归属于母公司所有者权益合计	521,319,025.09	521,319,025.09	
少数股东权益	-52,165.18	-52,165.18	
所有者权益合计	521,266,859.91	521,266,859.91	
负债和所有者权益总计	830,412,979.61	831,950,664.15	1,537,684.54

调整情况说明

于2021年1月1日，对于首次执行日前的经营租赁，本公司采用首次执行日前增量借款利率折现后的现值计量租赁负债，金额为1,537,684.54元，其中将于一年内到期的金额760,551.27元重分类至一年内到期的非流动负债。本公司按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产，金额为1,761,544.17元；同时，预付款项减少223,859.63元。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
----	-------------	-------------	-----

流动资产：			
货币资金	122,055,932.95	122,055,932.95	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	15,085,687.35	15,085,687.35	
应收账款	176,997,754.62	176,997,754.62	
应收款项融资	16,310,823.50	16,310,823.50	
预付款项	3,012,721.68	2,788,862.05	-223,859.63
其他应收款	2,246,928.78	2,246,928.78	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	198,388,720.87	198,388,720.87	
合同资产	7,059,054.10	7,059,054.10	
持有待售资产	1,483,427.02	1,483,427.02	
一年内到期的非流动资产	4,732,682.79	4,732,682.79	
其他流动资产	7,532,987.14	7,532,987.14	
流动资产合计	554,906,720.80	554,682,861.17	-223,859.63
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	37,653,439.42	37,653,439.42	
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	210,273,177.64	210,273,177.64	
在建工程	46,238.68	46,238.68	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,761,544.17	1,761,544.17
无形资产	7,948,778.18	7,948,778.18	
开发支出			
商誉			

长期待摊费用	354,710.72	354,710.72	
递延所得税资产	7,250,811.93	7,250,811.93	
其他非流动资产	7,209,494.94	7,209,494.94	
非流动资产合计	270,736,651.51	272,498,195.68	1,761,544.17
资产总计	825,643,372.31	827,181,056.85	1,537,684.54
流动负债：			
短期借款	19,022,641.66	19,022,641.66	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	11,497,810.05	11,497,810.05	
应付账款	106,232,301.21	106,232,301.21	
预收款项			
合同负债	64,650,534.90	64,650,534.90	
应付职工薪酬	20,761,522.06	20,761,522.06	
应交税费	13,686,846.57	13,686,846.57	
其他应付款	2,643,590.87	2,643,590.87	
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	47,436.88	807,988.15	760,551.27
其他流动负债	7,277,253.67	7,277,253.67	
流动负债合计	245,819,937.87	246,580,489.14	760,551.27
非流动负债：			
长期借款	38,265,628.60	38,265,628.60	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		777,133.27	777,133.27
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	4,870,220.36	4,870,220.36	
递延收益	17,000,000.00	17,000,000.00	
递延所得税负债	32,726.19	32,726.19	

其他非流动负债			
非流动负债合计	60,168,575.15	60,945,708.42	777,133.27
负债合计	305,988,513.02	307,526,197.56	1,537,684.54
所有者权益：			
股本	87,367,080.00	87,367,080.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	31,707,216.99	31,707,216.99	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	47,155,160.12	47,155,160.12	
未分配利润	353,425,402.18	353,425,402.18	
所有者权益合计	519,654,859.29	519,654,859.29	
负债和所有者权益总计	825,643,372.31	827,181,056.85	1,537,684.54

调整情况说明

于2021年1月1日，对于首次执行日前的经营租赁，本公司采用首次执行日前增量借款利率折现后的现值计量租赁负债，金额为1,537,684.54元，其中将于一年内到期的金额760,551.27元重分类至一年内到期的非流动负债。本公司按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产，金额为1,761,544.17元；同时，预付款项减少223,859.63元。

(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

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	19%、13%、9%、6%、1%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%、21%、20%、15.825%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育附加	应纳流转税额	2%

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
本公司	15%
Crossflow Membrane Technology Inc.	21%
UNISOL.LLC	21%
嘉戎技术（北京）有限公司	20%
优尼索膜技术（厦门）有限公司	15%
嘉戎盛美环境服务（厦门）有限公司	20%
UNISOL Membrane Technology GmbH	15.825%
延津县嘉戎环境服务有限公司	25%
嘉戎盛泓（营口）生态环保有限公司	25%
邛崃嘉戎环境工程有限公司	20%

2、税收优惠

（1）2018年10月12月，本公司取得厦门市科学技术局、厦门市财政局、国家税务总局厦门市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，自获得高新技术企业认定资格后三年内（2018年至2020年），所得税按 15%征收。2021年11月3日，本公司取得厦门市科学技术局、厦门市财政局、国家税务总局厦门市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，自获得高新技术企业认定资格后三年内（2021年至2023年），所得税按15%征收。

（2）2021年12月 14日，子公司优尼索膜技术（厦门）有限公司取得厦门市科学技术局、厦门市财政局、国家税务总局厦门市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，自获得高新技术企业认定资格后三年内（2021年至2023年），所得税按15%征收。子公司优尼索膜技术（厦门）有限公司2021年度享受该所得税优惠政策。

（3）根据《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》（国家税务总局公告2021年第8号）的规定，自2021年1月1日至2022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12.5%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。子公司嘉戎技术（北京）有限公司、嘉戎盛美环境服务（厦门）有限公司、邛崃嘉戎环境工程有限公司2021年度享受该所得税优惠政策。

（4）根据财税〔2015〕78号关于印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》的通知，本公司提供的高浓度污水处理服务属于资源综合利用劳务，可享受增值税即征即退政策，退税率为70%。本公司及子公司嘉戎盛美环境服务（厦门）有限公司2021年度享受该增值税优惠政策。

（5）根据《厦门市人民政府关于印发积极应对新冠肺炎疫情影响助力企业纾困减负若干措施的通知》（厦府规〔2021〕7号），从事生产经营的企业和个体工商户在受疫情影响的重点区域内的房产和土地，以及受疫情影响的重点行业企业持有的房产和土地，免征2021 年9月至12 月的房产税和城镇土地使用税。本公司2021年度享受该房产税及城镇土地使用税优惠政策。

3、其他

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
库存现金	72,329.91	46,673.91
银行存款	131,356,404.76	129,385,347.68
其他货币资金	12,886,908.53	9,204,402.76
合计	144,315,643.20	138,636,424.35
其中：存放在境外的款项总额	1,045,354.18	1,469,117.45
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	12,886,908.53	9,204,402.76

其他说明

其他货币资金余额均系保证金，因不能随时用于支付，该部分存款不作为现金流量表中的现金和现金等价物。

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	7,889,078.92	
其中：		
银行理财	7,889,078.92	
其中：		
合计	7,889,078.92	

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	16,400,385.56	14,133,912.35
商业承兑票据	4,864,000.00	1,951,775.00
合计	21,264,385.56	16,085,687.35

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票据	21,520,385.56	100.00%	256,000.00	1.19%	21,264,385.56	16,188,412.35	100.00%	102,725.00	0.63%	16,085,687.35
其中：										
商业承兑汇票	5,120,000.00	23.79%	256,000.00	5.00%	4,864,000.00	2,054,500.00	12.69%	102,725.00	5.00%	1,951,775.00
银行承兑汇票	16,400,385.56	76.21%			16,400,385.56	14,133,912.35	87.31%			14,133,912.35
合计	21,520,385.56	100.00%	256,000.00	1.19%	21,264,385.56	16,188,412.35	100.00%	102,725.00	0.63%	16,085,687.35

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：组合 1：商业承兑汇票

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	21,520,385.56	256,000.00	1.19%
合计	21,520,385.56	256,000.00	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

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票据坏账准备，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

(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	
商业承兑汇票	102,725.00	257,775.00			-104,500.00	256,000.00
合计	102,725.00	257,775.00			-104,500.00	256,000.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	1,719,000.00
合计	1,719,000.00

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		10,109,385.56
商业承兑票据		500,000.00
合计		10,609,385.56

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	104,500.00
合计	104,500.00

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交

					易产生
	本期无实际核销的 应收票据情况。				

应收票据核销说明：

本期无实际核销的应收票据情况。

5、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	
按单项计提坏账准备的应收账款	2,569,371.00	0.75%	2,569,371.00	100.00%		2,464,871.00	1.26%	2,464,871.00	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	338,388,324.39	99.25%	11,526,664.62	3.41%	326,861,659.77	193,210,842.05	98.74%	14,707,820.05	7.61%	178,503,022.00
其中：										
应收其他客户	338,388,324.39	99.25%	11,526,664.62	3.41%	326,861,659.77	193,210,842.05	98.74%	14,707,820.05	7.61%	178,503,022.00
合计	340,957,695.39	100.00%	14,096,035.62	4.13%	326,861,659.77	195,675,713.05	100.00%	17,172,691.05	8.78%	178,503,022.00

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
山西弘铁迅建设工程有限公司	2,464,871.00	2,464,871.00	100.00%	预计无法收回
博天环境集团股份有限公司	104,500.00	104,500.00	100.00%	预计无法收回
合计	2,569,371.00	2,569,371.00	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：应收其他客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收其他客户	338,388,324.39	11,526,664.62	3.41%
合计	338,388,324.39	11,526,664.62	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	284,256,057.33
1 至 2 年	40,504,770.30
2 至 3 年	10,785,533.64
3 年以上	5,411,334.12
3 至 4 年	4,940,931.49
4 至 5 年	240,400.00
5 年以上	230,002.63
合计	340,957,695.39

（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	
按单项	2,464,871.00				104,500.00	2,569,371.00
按组合	14,707,820.05		3,181,155.43			11,526,664.62
合计	17,172,691.05		3,181,155.43		104,500.00	14,096,035.62

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

无

(4) 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
中国光大国际有限公司	37,527,361.41	11.01%	1,005,326.02
重庆渝泓土地开发有限公司	33,717,992.00	9.89%	741,795.82
盖州市生活垃圾处理场	24,830,075.00	7.28%	546,261.65
武汉天源环保股份有限公司	20,150,195.00	5.91%	892,270.33
滑县城市管理局	13,421,082.28	3.94%	295,263.81
合计	129,646,705.69	38.03%	

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“节能环保服务业务”的披露要求

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	13,412,440.00	19,310,823.50

合计	13,412,440.00	19,310,823.50
----	---------------	---------------

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：

7、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	12,452,546.56	99.46%	3,477,402.42	99.65%
1 至 2 年	64,410.83	0.51%	8,392.62	0.24%
2 至 3 年	972.62	0.01%		
3 年以上	2,693.96	0.02%	3,798.96	0.11%
合计	12,520,623.97	--	3,489,594.00	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

本公司无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	2021年12月31日余额	占预付款项余额合计数的比例 (%)
中钢集团武汉安全环保研究院有限公司	2,260,531.01	18.05%
世源科技工程有限公司	1,758,097.35	14.04%
阿法拉伐（上海）技术有限公司	1,260,000.00	10.06%
河南绿源再生资源有限公司	838,294.19	6.70%
深圳大井和环保科技有限公司	808,800.00	6.46%
合计	6,925,722.55	55.31%

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他应收款	5,905,166.73	2,487,868.10
合计	5,905,166.73	2,487,868.10

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 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	4,589,977.10	3,379,480.98
其他往来款	1,556,775.40	902,191.39
合计	6,146,752.50	4,281,672.37

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	1,793,804.27			1,793,804.27
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期转回	1,552,218.50			1,552,218.50
2021 年 12 月 31 日余额	241,585.77			241,585.77

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	5,616,254.06
1 至 2 年	289,161.04
2 至 3 年	150,602.00
3 年以上	90,735.40
3 至 4 年	85,170.40
4 至 5 年	2,535.00
5 年以上	3,030.00
合计	6,146,752.50

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	
按组合	1,793,804.27		1,552,218.50			241,585.77
合计	1,793,804.27		1,552,218.50			241,585.77

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

5) 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
北京新生汇供应链信息技术有限公司	投标保证金	800,000.00	1 年以内	13.02%	20,880.00
光采招标（深圳）有限公司	投标保证金	582,000.00	1 年以内	9.47%	15,190.20
成都环投城市管理服务有限公司	投标保证金	500,000.00	1 年以内	8.13%	13,050.00
德阳市固体废物处置有限公司	履约保证金	450,000.00	1 年以内	7.32%	11,745.00
南京环保产业创新中心有限公司	投标保证金	400,000.00	1 年以内	6.51%	10,440.00
合计	--	2,732,000.00	--	44.45%	71,305.20

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

9、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	69,421,967.91	1,403,318.84	68,018,649.07	63,242,513.53	373,661.25	62,868,852.28
在产品	32,674,096.20		32,674,096.20	26,724,730.35		26,724,730.35
库存商品	17,372,266.27		17,372,266.27	20,052,972.08		20,052,972.08
合同履约成本	35,079,817.72		35,079,817.72	26,355,901.55	2,097,740.34	24,258,161.21
发出商品	57,701,146.66		57,701,146.66	60,374,033.65		60,374,033.65
半成品	7,674,867.49		7,674,867.49	6,414,482.30		6,414,482.30
委托加工物资	3,735,949.02		3,735,949.02	3,739,746.00		3,739,746.00
在途物资	1,435,047.70		1,435,047.70	3,405,158.21		3,405,158.21
合计	225,095,158.97	1,403,318.84	223,691,840.13	210,309,537.67	2,471,401.59	207,838,136.08

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	373,661.25	1,029,657.59				1,403,318.84
合同履约成本	2,097,740.34	2,811,208.16		4,908,948.50		
合计	2,471,401.59	3,840,865.75		4,908,948.50		1,403,318.84

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

合同履约成本本期摊销均结转入营业成本。

10、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
未到期的质保金	18,373,237.86	404,211.23	17,969,026.63	17,628,494.19	796,807.94	16,831,686.25
加：列示于其他非流动资产、一年内到期的非流动资产的合同资产	-9,142,666.87	-201,138.67	-8,941,528.20	-10,235,266.18	-462,634.03	-9,772,632.15
合计	9,230,570.99	203,072.56	9,027,498.43	7,393,228.01	334,173.91	7,059,054.10

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

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
未到期的质保金		131,101.35		
合计		131,101.35		--

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
固定资产	844,491.59		844,491.59	1,415,929.20	310,074.44	2022 年 12 月 31 日
合计	844,491.59		844,491.59	1,415,929.20	310,074.44	--

其他说明：

期末持有待售资产公允价值系已签订的销售合同价格。

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的非流动资产的合同资产	4,663,549.94	4,956,726.84
加：减值准备	-102,598.10	-224,044.05
合计	4,560,951.84	4,732,682.79

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
IPO 中介费	10,896,226.27	6,633,018.78
增值税借方余额重分类	4,156,251.68	605,131.17
待结算已开票税额	104,773.46	740,164.53
预交企业所得税	723,058.16	
合计	15,880,309.57	7,978,314.48

其他说明：

2021年12月31日其他流动资产较2020年12月31日99.04%，主要系支付的IPO中介费及即征即退项目留底税额增加所致。

14、债权投资

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

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 日余额在 本期	—	—	—	—

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

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

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 日余额在 本期	—	—	—	—

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

其他说明：

16、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	

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 日余额在 本期	—	—	—	—

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

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、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											
Campbell Membrane Technologies, Inc.	5,962,343 .47			-1,258,44 5.56					-136,336. 44	4,567,561 .47	
小计	5,962,343 .47			-1,258,44 5.56					-136,336. 44	4,567,561 .47	
合计	5,962,343 .47			-1,258,44 5.56					-136,336. 44	4,567,561 .47	

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	243,135,493.22	210,657,152.02
合计	243,135,493.22	210,657,152.02

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	专用设备	其他机器设备	运输工具	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	75,350,138.29	173,016,527.94	13,762,788.99	5,282,974.42	4,500,407.16	7,022,219.08	278,935,055.88

2.本期增加 金额	13,370,133.45	113,941,054.58	3,268,728.32	2,922,197.96	3,333,387.68	1,074,571.74	137,910,073.73
(1) 购置		4,355,562.68	2,144,042.35	2,922,197.96	3,333,387.68		12,755,190.67
(2) 在建 工程转入	7,366,679.59	109,585,491.90	1,124,685.97			1,074,571.74	119,151,429.20
(3) 企业 合并增加							
(4) 其他增加	6,003,453.86						6,003,453.86
3.本期减少 金额		82,856,458.16	212,212.39		151,793.44		83,220,463.99
(1) 处置 或报废		30,813,917.69	177,699.12		151,793.44		31,143,410.25
(2) 其 他减少		52,042,540.47	34,513.27				52,077,053.74
4.期末余额	88,720,271.74	204,101,124.36	16,819,304.92	8,205,172.38	7,682,001.40	8,096,790.82	333,624,665.62
二、累计折旧							
1.期初余额		59,504,615.67	4,948,895.33	2,266,689.93	1,557,702.93		68,277,903.86
2.本期增加 金额	2,564,423.51	57,702,218.36	4,114,345.68	1,207,455.23	1,687,869.36	678,453.56	67,954,765.70
(1) 计提	2,564,423.51	57,702,218.36	4,114,345.68	1,207,455.23	1,687,869.36	678,453.56	67,954,765.70
3.本期减少 金额		45,529,247.53	68,695.20		145,554.43		45,743,497.16
(1) 处置 或报废		17,440,854.78	68,695.20		145,554.43		17,655,104.41
(2) 其他减 少		28,088,392.75					28,088,392.75
4.期末余额	2,564,423.51	71,677,586.50	8,994,545.81	3,474,145.16	3,100,017.86	678,453.56	90,489,172.40
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	86,155,848.23	132,423,537.86	7,824,759.11	4,731,027.22	4,581,983.54	7,418,337.26	243,135,493.22
2.期初账面价值	75,350,138.29	113,511,912.27	8,813,893.66	3,016,284.49	2,942,704.23	7,022,219.08	210,657,152.02

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
专用设备	23,110,283.67	8,484,283.72		14,625,999.95	

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
专用设备	11,441,505.89

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明

截至2021年12月31日不存在未办妥产权证书的情况。

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,512,620.23	148,008.59

合计	1,512,620.23	148,008.59
----	--------------	------------

(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
专用设备	1,512,620.23		1,512,620.23			
模具				101,769.91		101,769.91
其他装修工程				46,238.68		46,238.68
合计	1,512,620.23		1,512,620.23	148,008.59		148,008.59

(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	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
专用设备	118,710,000.00		111,098,112.13	109,585,491.90		1,512,620.23	93.59%	95.00%				其他
合计	118,710,000.00		111,098,112.13	109,585,491.90		1,512,620.23	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
其他说明		

其他说明

(4) 工程物资

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
其他说明：						

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值：		
1.期初余额	1,761,544.17	1,761,544.17
2.本期增加金额	1,326,295.53	1,326,295.53
3.本期减少金额		
4.期末余额	3,087,839.70	3,087,839.70
二、累计折旧		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提	1,075,760.94	1,075,760.94
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	1,075,760.94	1,075,760.94
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	2,012,078.76	2,012,078.76
2.期初账面价值	1,761,544.17	1,761,544.17

其他说明：

26、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	6,200,600.00		813,000.00	4,243,962.88	11,257,562.88
2.本期增加金额				1,601,095.78	1,601,095.78
(1) 购置				1,601,095.78	1,601,095.78
(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	6,200,600.00		813,000.00	5,845,058.66	12,858,658.66
二、累计摊销					
1.期初余额	320,364.23		128,725.00	2,030,447.27	2,479,536.50
2.本期增加金额	124,011.96		81,300.00	1,549,915.28	1,755,227.24
(1) 计提	124,011.96		81,300.00	1,549,915.28	1,755,227.24
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	444,376.19		210,025.00	3,580,362.55	4,234,763.74
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					

额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	5,756,223.81		602,975.00	2,264,696.11	8,623,894.92
2.期初账面价值	5,880,235.77		684,275.00	2,213,515.61	8,778,026.38

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%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

截至2021年12月31日不存在未办妥产权证书的情况。

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
合计						

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

29、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
装修费	357,764.81	30,000.00	181,254.08		206,510.73
厂区智能化系统服 务费		58,254.72	3,236.38		55,018.34
合计	357,764.81	88,254.72	184,490.46		261,529.07

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

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	1,807,530.07	271,382.51	3,268,209.53	490,231.43
内部交易未实现利润	14,963,072.72	2,262,455.48	12,447,228.38	1,872,622.27
信用减值准备	14,593,621.39	2,237,726.68	19,031,694.05	2,873,603.87
递延收益	16,489,747.46	2,473,462.12	17,409,090.91	2,652,272.73
预计负债	4,235,011.02	693,581.00	4,870,220.36	730,533.05
职工教育经费	9,491,239.96	1,595,148.59	5,150,978.54	852,032.65
合计	61,580,222.62	9,533,756.38	62,177,421.77	9,471,296.00

(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
非同一控制企业合并资产评估增值	602,975.00	90,446.25	684,275.00	171,068.75
合同履约成本			218,174.60	32,726.19
交易性金融工具的公允价值变动	89,878.93	14,097.07		
合计	692,853.93	104,543.32	902,449.60	203,794.94

(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		9,533,756.38		9,471,296.00
递延所得税负债		104,543.32		203,794.94

(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
可抵扣暂时性差异		111,508.57
可抵扣亏损	961,922.57	3,123,497.00
合计	961,922.57	3,235,005.57

(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
2024	523.22	994,500.46	
2025	42,477.43	2,128,996.54	
2026	918,921.92		
合计	961,922.57	3,123,497.00	--

其他说明：

31、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	35,092,831.91		35,092,831.91			
合同资产	4,479,116.93	98,540.57	4,380,576.36	5,278,539.34	238,589.98	5,039,949.36
无形资产预付款	254,705.02		254,705.02	156,495.58		156,495.58
设备预付款	509,571.64		509,571.64	2,013,050.00		2,013,050.00
合计	40,336,225.50	98,540.57	40,237,684.93	7,448,084.92	238,589.98	7,209,494.94

其他说明：

2021年12月31日其他非流动资产较2020年12月31日增加3,302.82万元，主要系支付的重庆长生桥高浓度污水处理服务项目前期成本增加所致。

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	19,622,158.88	32,036,518.95
合计	19,622,158.88	32,036,518.95

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

期末不存在已逾期未偿还的短期借款情况。

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		

其中：		
-----	--	--

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	42,096,366.39	11,497,810.05
合计	42,096,366.39	11,497,810.05

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款及其他	98,890,769.40	62,228,656.73
应付长期资产款	6,260,403.91	22,019,331.05
合计	105,151,173.31	84,247,987.78

(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
----	------	-----------

其他说明：

期末不存在账龄超过1年的重要应付账款。

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

租赁费	481,474.93	
合计	481,474.93	

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	90,955,693.67	70,118,516.99
合计	90,955,693.67	70,118,516.99

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、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	25,338,887.76	116,077,831.89	103,417,186.57	37,999,533.08
二、离职后福利-设定提存计划		5,644,601.05	5,628,515.05	16,086.00
合计	25,338,887.76	121,722,432.94	109,045,701.62	38,015,619.08

(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	20,105,110.88	96,332,144.73	88,289,741.80	28,147,513.81
2、职工福利费		8,911,299.25	8,911,299.25	
3、社会保险费	7,149.07	1,570,962.46	1,568,521.46	9,590.07
其中：医疗保险费	6,604.65	1,226,681.24	1,224,827.93	8,457.96
工伤保险费		127,071.12	126,802.32	268.80

生育保险费	544.42	217,210.10	216,891.21	863.31
4、住房公积金		3,104,939.80	3,104,939.80	
5、工会经费和职工教育经费	5,226,627.81	6,158,485.65	1,542,684.26	9,842,429.20
合计	25,338,887.76	116,077,831.89	103,417,186.57	37,999,533.08

(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		2,558,062.91	2,542,438.91	15,624.00
2、失业保险费		86,538.14	86,076.14	462.00
3、企业年金缴费		3,000,000.00	3,000,000.00	
合计		5,644,601.05	5,628,515.05	16,086.00

其他说明：

2021年12月31日应付职工薪酬较2020年12月31日增加50.03%，主要系人员增加、2021年度调高薪酬及盈利增加，故应付工资及年终奖金大幅增加所致。

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,113,253.77	4,869,864.20
企业所得税	9,416,571.68	9,580,420.83
个人所得税	141,867.81	54,666.54
城市维护建设税	302,204.58	323,022.71
教育费附加	129,578.05	145,761.95
地方教育附加	86,385.38	97,174.64
印花税	53,208.34	36,627.69
城镇土地使用税	7,898.67	23,696.00
房产税	129,352.78	
其他税种	22,128.38	
合计	14,402,449.44	15,131,234.56

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	4,296,706.19	3,075,457.53
合计	4,296,706.19	3,075,457.53

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 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
押金及保证金	10,000.00	105,000.00
往来款及其他	4,286,706.19	2,970,457.53
合计	4,296,706.19	3,075,457.53

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

期末无账龄超过1年的重要其他应付款。

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	14,052,818.85	807,988.15
一年内到期的租赁负债	1,089,980.04	
合计	15,142,798.89	807,988.15

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
已背书未终止确认的应收票据对应的货款	10,609,385.56	6,100,463.50
待转销项税额	2,098,091.19	1,176,790.17
合计	12,707,476.75	7,277,253.67

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计	--	--	--								

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	63,573,969.00	38,313,065.48
加：一年内到期的长期借款	-14,052,818.85	-47,436.88
合计	49,521,150.15	38,265,628.60

长期借款分类的说明：

期末长期借款系本公司以嘉戎技术产业园厂房及配套设施为抵押物向兴业银行股份有限公司厦门分行、厦门国际信托有限公司取得的借款。

其他说明，包括利率区间：

2021年度利率区间3%-4.457%

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计	--	--	--								

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	1,862,044.85	1,629,593.71
加：未确认融资费用	-69,759.23	-91,909.17
加：一年内到期的租赁负债	-1,089,980.04	-760,551.27
合计	702,305.58	777,133.27

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品维保费	3,893,215.27	4,496,501.08	产品质量保证
合计	3,893,215.27	4,496,501.08	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、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	17,409,090.91	150,000.00	1,069,343.45	16,489,747.46	
合计	17,409,090.91	150,000.00	1,069,343.45	16,489,747.46	--

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
环保先进膜装备技术产业园补助款	16,500,000.00			549,999.96			15,950,000.04	与资产相关
垃圾渗滤液处理技术与智能装备研发补助款	500,000.00			138,888.90			361,111.10	与资产相关
2020 年工业企业技术改造奖励	409,090.91			245,454.59			163,636.32	与资产相关
创新方法专项合作经费		150,000.00		135,000.00			15,000.00	与收益相关

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、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	87,367,080.00						87,367,080.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、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）	14,324,012.18			14,324,012.18
其他资本公积	17,383,204.81	11,811,433.50		29,194,638.31
合计	31,707,216.99	11,811,433.50		43,518,650.49

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

包括本期增减变动情况、变动原因说明：资本公积-其他资本公积本年增加系本公司2018年度、2019年度实施员工股权激励计划产生的股权激励费用11,811,433.50元。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
二、将重分类进损益的其他综合收益	-495,047.70	-147,824.27				-137,994.53	-9,829.74	-633,042.23
外币财务报表折算差额	-495,047.70	-147,824.27				-137,994.53	-9,829.74	-633,042.23
其他综合收益合计	-495,047.70	-147,824.27				-137,994.53	-9,829.74	-633,042.23

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、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	47,155,160.12			47,155,160.12
合计	47,155,160.12			47,155,160.12

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司法规定，当法定盈余公积累计金额达到企业注册资本的50%以上时，可以不再提取。因2020年底累计提取的法定盈余公积已超过注册资本50%，故2021年度未计提法定盈余公积金。

60、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	355,584,615.68	200,007,613.66
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		38,649,320.48
调整后期初未分配利润	355,584,615.68	238,656,934.14
加：本期归属于母公司所有者的净利润	148,661,908.47	146,628,992.12
减：提取法定盈余公积		14,412,071.58

应付普通股股利		15,289,239.00
期末未分配利润	504,246,524.15	355,584,615.68

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。

61、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	647,253,911.17	367,901,377.13	579,100,761.25	322,651,875.49
其他业务	28,065,686.31	15,458,894.04	18,539,166.81	5,732,922.37
合计	675,319,597.48	383,360,271.17	597,639,928.06	328,384,797.86

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

收入相关信息:

单位: 元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型			675,319,597.48
其中:			
膜分离装备			209,398,102.03
高浓度污水废水处理服务			333,117,561.79
膜组件及耗材			102,520,832.76
环保工程建设			2,217,414.59
其他业务			28,065,686.31
按经营地区分类			675,319,597.48
其中:			
东北			134,095,716.96
华北			47,835,450.76
华东			177,237,762.88
华南			55,476,672.08
华中			92,517,451.38

西北				9,078,005.45
西南				147,053,299.88
境外				12,025,238.09
市场或客户类型				
其中：				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

无

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 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

其他说明：东北地区包括辽宁、吉林、黑龙江；华北地区包括河北、山西、内蒙、北京和天津；华东地区包括山东、江苏、安徽、浙江、福建、江西、上海；华中地区包括：河南、湖北、湖南；华南包括广东、广西、海南；西北地区包括陕西、甘肃、青海、宁夏、新疆；西南地区包括重庆、四川、贵州、云南、西藏。

62、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	1,819,011.63	1,657,436.37
教育费附加	767,876.88	774,531.89
房产税	431,683.57	

土地使用税	31,594.67	47,392.00
车船使用税	11,719.48	6,320.16
印花税	428,510.95	406,006.70
地方教育附加	511,917.95	514,161.33
其他税种	31,991.00	
合计	4,034,306.13	3,405,848.45

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,857,792.42	8,564,686.54
股份支付	1,659,404.03	2,271,703.29
维保费	7,376,436.58	8,927,363.11
业务招待费	6,785,120.64	4,354,833.99
差旅费	3,549,420.08	2,615,729.80
投标费	2,060,266.99	1,795,936.03
广告及业务宣传费	2,407,217.57	1,282,807.10
展销费	1,211,621.25	796,554.83
会务费	157,900.70	416,462.84
咨询费	1,136,401.58	
其他	3,389,170.16	1,450,495.91
合计	44,590,752.00	32,476,573.44

其他说明：

2021年度销售费用较2020年度增加37.30%，主要系本公司持续引进销售人员、随着2021年度国内新冠疫情较上年同期明显好转，本公司逐步完善营销体系、调整营销策略，加大市场营销投入，职工薪酬、招待费、差旅费、广告及业务宣传费、咨询费增加所致。

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	31,133,788.81	19,545,570.15
股份支付	5,845,071.33	5,168,659.17
业务招待费	1,824,143.91	2,204,789.78
办公费	3,660,298.59	1,918,072.25

差旅费	1,417,766.11	792,603.33
租赁费用	738,706.69	825,807.59
折旧费	9,703,765.40	6,726,977.90
中介机构费	3,089,406.75	4,914,940.71
装修费	13,793.59	297,685.54
无形资产摊销费	1,037,042.74	543,471.68
其他	910,252.10	712,107.78
合计	59,374,036.02	43,650,685.88

其他说明：

2021年度管理费用较2020年度增加36.02%，主要系：本公司持续引进管理人员、由于高浓度污废水处理对应专用设备出现暂时闲置、嘉戎技术产业园完工并转固，导致折旧费用增加，职工薪酬、办公费、差旅费、折旧费增加所致。

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	22,095,866.06	13,935,692.71
股份支付	2,911,357.95	3,030,425.84
材料费	6,790,591.67	7,866,456.80
折旧费	6,815,937.93	5,191,868.83
差旅费	3,315,473.97	3,127,766.69
技术服务费	5,474,557.17	698,031.49
租赁费用	161,869.84	226,528.93
检测费	51,311.91	94,904.46
无形资产摊销	664,773.35	530,169.86
其他	1,231,133.87	1,051,709.75
合计	49,512,873.72	35,753,555.36

其他说明：

2021年度研发费用较2020年度增加38.48%，主要系本公司加大研发投入所致。

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,260,911.81	480,218.97
其中：租赁负债利息支出	83,090.56	
减：利息收入	226,577.32	235,334.93

汇兑损益	-194,829.04	215,535.60
银行手续费及其他	205,169.60	254,650.26
担保费	26,290.67	696,428.98
合计	3,070,965.72	1,411,498.88

其他说明：

2021年度财务费用较2020年度增加117.57%，主要系借款增加及资本化利息减少导致利息支出增加所致。

67、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
政府补助	21,315,533.34	24,788,367.50
个税扣缴税款手续费	165,523.91	183,522.68
进项税加计扣除	46,765.36	

68、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	-1,668,788.85	-1,128,084.95
交易性金融资产在持有期间的投资收益	775,046.67	1,106,257.35
合计	-893,742.18	-21,827.60

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

70、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	1,202,231.03	1,048,461.64
合计	1,202,231.03	1,048,461.64

其他说明：

71、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	1,552,218.50	-1,266,337.17
应收票据坏账损失	-257,775.00	-51,505.00
应收账款坏账损失	3,178,964.74	-5,056,031.09
合计	4,473,408.24	-6,373,873.26

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-3,840,865.75	-2,233,505.80
十二、合同资产减值损失	392,596.71	-53,876.25
合计	-3,448,269.04	-2,287,382.05

其他说明：

73、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
出售划分为持有待售的非流动资产（金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外）或处置组（子公司和业务除外）时确认的处置利得或损失	21,634,111.41	6,090,498.81
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失	728,613.60	
其中：固定资产	728,613.60	

74、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	12,868.59	87,473.73	12,868.59

合计	12,868.59	87,473.73	12,868.59
----	-----------	-----------	-----------

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
------	------	------	------	------------	--------	--------	--------	-------------

其他说明：

75、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
非流动资产毁损报废损失	4,403,388.26	4,658,210.15	4,403,388.26
滞纳金	1,413.93	56,664.90	1,413.93
捐赠支出	112,060.00		112,060.00
其他	373,754.04	25,310.56	373,754.04
合计	4,890,616.23	4,740,185.61	4,890,616.23

其他说明：

76、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	22,339,437.84	29,759,752.11
递延所得税费用	-161,977.33	-4,026,464.36
合计	22,177,460.51	25,733,287.75

(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	171,722,820.75
按法定/适用税率计算的所得税费用	25,758,423.11
子公司适用不同税率的影响	-119,703.39
调整以前期间所得税的影响	98,926.76
非应税收入的影响	350,445.65

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,618,628.30
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-90,265.58
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	192,822.47
研发费用加计扣除	-6,080,412.23
期初税率不一致影响	-551,404.58
所得税费用	22,177,460.51

其他说明

77、其他综合收益

详见附注。

78、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
政府补助	16,766,832.22	33,643,821.54
利息收入	226,577.32	235,334.93
往来款及其他	3,853,534.41	4,765,215.09
合计	20,846,943.95	38,644,371.56

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(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
付现费用	51,897,847.58	48,287,403.96
往来款及其他	5,639,427.90	7,927,008.66
保证金存款净额	3,682,505.77	2,708,624.03
合计	61,219,781.25	58,923,036.65

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 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
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付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
贷款担保费		95,833.33
租赁费用	1,211,222.32	
IPO 上市费用	4,519,000.00	5,365,000.00
合计	5,730,222.32	5,460,833.33

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、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	149,545,360.24	145,598,736.28
加：资产减值准备	-1,025,139.20	8,661,255.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	67,954,765.70	48,628,165.12
使用权资产折旧	1,075,760.94	
无形资产摊销	1,755,227.24	1,080,552.66
长期待摊费用摊销	184,490.46	751,423.31
处置固定资产、无形资产和其他	-22,362,725.01	-6,090,498.81

长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	4,403,388.26	4,658,210.15
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,202,231.03	-1,048,461.64
财务费用（收益以“-”号填列）	2,971,991.23	1,923,154.98
投资损失（收益以“-”号填列）	893,742.18	21,827.60
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-62,725.71	-3,800,898.09
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-99,251.62	-225,566.27
存货的减少（增加以“-”号填列）	-158,458,978.28	-72,538,219.39
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-164,388,182.13	-59,788,658.28
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	113,835,047.82	-54,588,994.39
其他	11,834,960.79	11,867,999.60
经营活动产生的现金流量净额	6,855,501.88	25,110,028.14
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	131,428,734.67	129,432,021.59
减：现金的期初余额	129,432,021.59	137,168,835.03
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	1,996,713.08	-7,736,813.44

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 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	131,428,734.67	129,432,021.59
其中：库存现金	72,329.91	46,673.91
可随时用于支付的银行存款	131,356,404.76	129,385,347.68
三、期末现金及现金等价物余额	131,428,734.67	129,432,021.59

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、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	12,886,908.53	银行承兑汇票及保函保证金
应收票据	1,719,000.00	质押
固定资产	86,155,848.23	抵押贷款
无形资产	5,756,223.81	抵押贷款
应收款项融资	8,706,000.00	质押
合计	115,223,980.57	--

其他说明：

82、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	--	--	6,169,475.71
其中：美元	662,357.86	6.3757	4,222,995.01
欧元	269,606.87	7.2197	1,946,480.70
港币			
应收账款	--	--	2,017,200.47
其中：美元	17,034.84	6.3757	108,609.03
欧元	264,358.83	7.2197	1,908,591.44
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款		--	10,244,995.89
其中：美元	380,665.59	6.3757	2,427,009.60
欧元	1,082,868.58	7.2197	7,817,986.29
港币			
应付职工薪酬		--	9,009.25
其中：美元			
欧元	1,247.87	7.2197	9,009.25
港币			
应交税费		--	52,885.75
其中：美元			
欧元	7,325.20	7.2197	52,885.75
港币			
其他应付款			885,043.78
其中：美元	17,362.06	6.3757	110,695.29
欧元	107,254.94	7.2197	774,348.49

港币			
----	--	--	--

其他说明:

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

√ 适用 □ 不适用

①公司于2018年在美国设立两家全资子公司Crossflow Membrane Technology Inc.和UNISOL.LLC, 其主要经营地均在美国, 记账本位币均为美元; ②于2020年在德国设立一家子公司UNISOL Membrane Technology GmbH, 其主要经营地在德国, 记账本位币为欧元。

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息:

84、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
环保先进膜装备技术产业园补助款	15,950,000.04	递延收益/其他收益	549,999.96
垃圾渗滤液处理技术与智能装备研发补助款	361,111.10	递延收益/其他收益	138,888.90
2020年工业企业技术改造奖励	163,636.32	递延收益/其他收益	245,454.59
研发费用补助		其他收益	3,871,020.00
增值税即征即退		其他收益	3,825,318.77
"三高"企业科技成果转化奖励		其他收益	4,583,600.00
民营经济财政扶持资金		其他收益	3,953,429.38
第二批专精特新"小巨人"企业奖励资金		其他收益	1,000,000.00
"创业之星""创新之星"补助		其他收益	900,000.00
一企一策补贴		其他收益	620,000.00
创新方法专项合作经费	15,000.00	递延收益/其他收益	135,000.00
其他零星补助		其他收益/财务费用	1,688,782.84

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
--------	--------------	----------------	-----	----------	-------------------	--------------------	-------------	--------------

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：2021年8月，本公司因投资设立新增合并子公司延津县嘉戎环境服务有限公司；2021年9月，本公司因投资设立新增合并子公司嘉戎盛泓（营口）生态环保有限公司；2021年11月，本公司因投资设立新增合并子公司邛崃嘉戎环境工程有限公司。

6、其他

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	
Crossflow Membrane Technology Inc.	美国	美国	投资	100.00%		投资设立
UNISOL.LLC	美国	美国	投资		100.00%	投资设立
嘉戎技术（北京）有限公司	北京	北京	商品销售	60.00%		投资设立
优尼索膜技术（厦门）有限公司	厦门	厦门	工业生产	100.00%		非同一控制下企业合并
嘉戎盛美环境服	厦门	厦门	污水处理	100.00%		投资设立

务（厦门）有限公司						
UNISOL Membrane Technology GmbH	德国	德国	商品销售		60.00%	投资设立
嘉戎盛泓（营口）生态环保有限公司	辽宁	辽宁	工业生产		70.00%	投资设立
延津县嘉戎环境服务有限公司	河南	河南	污水处理	100.00%		投资设立
邛崃嘉戎环境工程有限公司	四川	四川	污水处理	100.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（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
嘉戎技术（北京）有限公司	40.00%	786,773.83		687,686.05
UNISOL Membrane Technology GmbH	40.00%	96,944.65		134,037.51

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

（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
嘉戎技术（北京）有限	31,083,289.24	876,498.39	31,959,787.63	29,161,302.28	1,079,270.21	30,240,572.49	6,209,567.93	16,309.23	6,225,877.16	6,399,614.30	73,982.30	6,473,596.60

公司												
UNISOL Membrane Technology GmbH	4,350,614.46	11,731,655	4,362,346.11	4,027,252.35		4,027,252.35	766,442.55		766,442.55	649,136.07		649,136.07

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
嘉戎技术(北京)有限公司	38,571,488.61	1,966,934.58	1,966,934.58	10,473,778.64	3,270,272.05	-2,493,453.29	-2,493,453.29	-1,038,697.83
UNISOL Membrane Technology GmbH	20,511,731.65	242,361.62	217,787.28	553,421.39	1,871,167.75	-82,186.31	-78,336.02	15,953.49

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	

其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
Campbell Membrane Technologies ,Inc	美国	美国	工业生产		35.00%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		

存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	2,428,358.89	3,291,705.82
非流动资产	24,591,598.34	27,795,517.43
资产合计	27,019,957.24	31,087,223.25
流动负债	4,216,231.73	3,285,168.07
非流动负债	9,753,549.88	10,766,788.12
负债合计	13,969,781.61	14,051,956.19
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	13,050,175.63	17,035,267.06
按持股比例计算的净资产份额	4,567,561.47	5,962,343.47
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	4,567,561.47	5,962,343.47
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	14,139,690.05	14,897,638.06
净利润	-3,637,609.79	-1,662,909.97
终止经营的净利润		
其他综合收益		

综合收益总额	-3,637,609.79	-1,662,909.97
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

(4) 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：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期末确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

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

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

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

1.信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产及其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于国有银行及其他大中型商业银行等金融机构，本公司认为这些银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产及其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

(1)信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

(2)已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

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

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

(3)预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来 12个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来12个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来 12个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中的每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的38.03%（2020年：38.58%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的44.45%（2020年：46.63%）。

2.流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备。

截止2021年12月31日，本公司金融负债到期期限如下：

项 目	2021年12月31日			
	一年以内	一年至五年以内	五年以上	合计
金融负债：				
短期借款	19,622,158.88			19,622,158.88
应付票据	42,096,366.39			42,096,366.39
应付账款	105,151,173.31			105,151,173.31
其他应付款	4,296,706.19			4,296,706.19
一年内到期的非流动负债	15,142,798.89			15,142,798.89
其他流动负债	10,609,385.56			10,609,385.56
长期借款		49,521,150.15		49,521,150.15
租赁负债		702,305.58		702,305.58
预计负债	3,893,215.27			3,893,215.27
金融负债合计	200,811,804.49	50,223,455.73		251,035,260.22

（续上表）

项 目	2020年12月31日			
	一年以内	一年至五年以内	五年以上	合 计
金融负债：				
短期借款	32,036,518.95			32,036,518.95

应付票据	11,497,810.05			11,497,810.05
应付账款	84,247,987.78			84,247,987.78
其他应付款	3,075,457.53			3,075,457.53
一年内到期的非流动负债	47,436.88			47,436.88
其他流动负债	6,100,463.50			6,100,463.50
长期借款			38,265,628.60	38,265,628.60
预计负债	4,496,501.08			4,496,501.08
金融负债合计	141,502,175.77		38,265,628.60	179,767,804.37

3.市场风险

(1) 外汇风险

本公司的汇率风险主要来自本公司及下属子公司持有的不以其记账本位币计价的外币资产和负债。本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、欧元）依然存在外汇风险。

本公司期末外币金融资产和外币金融负债列示见第十节、七、82外币货币性项目说明。

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

(2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于短期借款、长期借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司借款主要为固定利率。

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			7,889,078.92	7,889,078.92
（二）应收款项融资			13,412,440.00	13,412,440.00
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

相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

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

除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

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

相关资产或负债的不可观察输入值。

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

不适用

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

本公司的金融资产及金融负债的公允价值计量未发生第一层次和第二层次之间的转换，亦无转入或转出第三层次的情况。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、其他流动资产、短期借款、应付账款、其他应付款、其他流动负债、长期借款、租赁负债、预计负债等。

9、其他

无

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是蒋林煜、董正军、王如顺，三人为一致行动人。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注七、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
Campbell Membrane Technologies ,Inc.	参股公司

其他说明

4、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
蒋林煜	董事长
王如顺	副董事长
董正军	董事、总经理
苏国金	董事
温国宗	离任独立董事
刘宛龙	现任独立董事
刘玉龙	现任独立董事
刘志云	现任独立董事
陈琼	监事会主席
李娟	职工代表监事
李飞	监事
刘德灿	副总经理
学贤	副总经理
叶璞怿	副总经理、董事会秘书
陈锦玲	财务总监
余昭蓉	共同实际控制人之一蒋林煜之配偶
方建清	共同实际控制人之一董正军之配偶
刘三英	共同实际控制人之一王如顺之配偶

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
Campbell Membrane Technologies ,Inc.	采购商品	3,483,334.13	20,000,000.00	否	6,224,404.34

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 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
蒋林煜、余昭蓉、董正军、方建清、王如顺、刘三英	5,000,000.00	2019年01月04日	2020年01月03日	是
蒋林煜	3,000,000.00	2019年03月27日	2020年03月20日	是
蒋林煜、余昭蓉、董正军、方建清、王如顺、刘三英	5,000,000.00	2019年03月28日	2020年03月24日	是
蒋林煜	5,000,000.00	2019年03月28日	2020年03月27日	是
蒋林煜、余昭蓉、董正军、方建清、王如顺、刘三英	4,600,000.00	2019年07月08日	2021年07月01日	是
蒋林煜、余昭蓉、董正军、方建清、王如顺、刘三英	5,400,000.00	2019年03月22日	2020年12月31日	是
蒋林煜	7,960,000.00	2019年12月05日	2020年01月31日	是
蒋林煜	298,300.00	2020年01月02日	2021年01月02日	是
蒋林煜	970,533.62	2020年01月02日	2021年01月02日	是
蒋林煜	619,600.00	2020年04月17日	2020年10月17日	是
蒋林煜	208,000.00	2020年05月09日	2020年09月09日	是
蒋林煜	51,000.00	2020年06月02日	2020年12月15日	是
蒋林煜	298,882.80	2020年06月10日	2020年12月30日	是
蒋林煜	1,000,000.00	2020年03月26日	2021年03月19日	是
蒋林煜	1,000,000.00	2020年03月27日	2021年03月19日	是
蒋林煜	1,000,000.00	2020年04月09日	2021年03月19日	是
蒋林煜	2,000,000.00	2020年04月30日	2020年05月01日	是
蒋林煜	8,000,000.00	2020年04月09日	2020年10月19日	是
蒋林煜	708,933.96	2020年03月09日	2020年09月09日	是
蒋林煜	81,000.00	2020年07月28日	2020年11月15日	是
蒋林煜	592,450.00	2020年09月04日	2021年09月04日	是
蒋林煜、王如顺、董正军	8,778,000.00	2020年10月23日	2022年10月23日	否
蒋林煜、王如顺、董正军	78,441,120.00	2020年10月23日	2022年10月23日	否
蒋林煜、王如顺、董正军	380,250.00	2020年12月23日	2021年05月31日	是
蒋林煜、王如顺、董正	1,280,000.00	2020年11月13日	2022年05月31日	否

军				
蒋林煜、王如顺、董正军	568,000.00	2020 年 11 月 13 日	2021 年 04 月 30 日	是
蒋林煜、王如顺、董正军	9,500,000.00	2020 年 10 月 09 日	2021 年 10 月 08 日	是
蒋林煜、王如顺、董正军	9,500,000.00	2020 年 09 月 29 日	2021 年 09 月 28 日	是
蒋林煜、王如顺、董正军	5,000,000.00	2020 年 10 月 29 日	2021 年 10 月 29 日	是
蒋林煜、王如顺、董正军	5,000,000.00	2020 年 12 月 25 日	2021 年 11 月 25 日	是
蒋林煜、王如顺、董正军	170,000.00	2021 年 03 月 01 日	2021 年 11 月 30 日	否
蒋林煜、王如顺、董正军	258,000.00	2021 年 04 月 02 日	2022 年 02 月 01 日	否
蒋林煜	131,400.00	2021 年 06 月 03 日	2022 年 09 月 10 日	否
蒋林煜、王如顺、董正军	9,800,000.00	2021 年 06 月 29 日	2022 年 06 月 25 日	否
蒋林煜、王如顺、董正军	9,800,000.00	2021 年 06 月 29 日	2022 年 06 月 28 日	否
蒋林煜	2,000,000.00	2021 年 05 月 19 日	2021 年 10 月 22 日	是
蒋林煜	500,000.00	2021 年 05 月 19 日	2021 年 11 月 08 日	是
蒋林煜	2,000,000.00	2021 年 05 月 19 日	2021 年 10 月 26 日	是
蒋林煜	1,000,000.00	2021 年 06 月 29 日	2021 年 11 月 30 日	是
蒋林煜	3,320,000.00	2021 年 06 月 29 日	2021 年 12 月 23 日	是
蒋林煜	480,000.00	2021 年 09 月 08 日	2022 年 09 月 08 日	否
蒋林煜	780,660.00	2021 年 11 月 04 日	2022 年 03 月 09 日	否
蒋林煜	1,488,800.00	2021 年 12 月 23 日	2023 年 01 月 26 日	否
蒋林煜	456,250.00	2021 年 12 月 29 日	2023 年 12 月 30 日	否
蒋林煜、王如顺、董正军	322,450.00	2021 年 11 月 26 日	2022 年 01 月 24 日	否
蒋林煜	2,095,936.00	2021 年 12 月 03 日	2022 年 06 月 03 日	否
蒋林煜	2,574,993.96	2021 年 07 月 01 日	2022 年 01 月 01 日	否
蒋林煜	7,106,021.09	2021 年 08 月 31 日	2022 年 02 月 28 日	否
蒋林煜	3,105,361.92	2021 年 10 月 22 日	2022 年 04 月 22 日	否
蒋林煜	6,958,332.80	2021 年 11 月 04 日	2022 年 05 月 04 日	否
蒋林煜	2,640,000.00	2021 年 10 月 19 日	2022 年 01 月 19 日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	6,213,598.50	4,466,935.32

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	Campbell Membrane Technologies ,Inc.	467,391.01		292,457.35	

(2) 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
应付账款	Campbell Membrane Technologies ,Inc.	58,401.35	59,768.02
其他应付款	蒋林煜	107,698.97	28,199.71
其他应付款	叶瑛怿	12,988.00	790.00

其他应付款	学贤	25,932.53	41,879.42
其他应付款	李飞	3,570.68	11,672.95
其他应付款	陈琼		1,718.89
其他应付款	刘德灿	5,681.42	610.13
其他应付款	李娟		2,079.15

7、关联方承诺

8、其他

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	15,000.00
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	15,000.00
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	0
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	2018年、2019年本公司实施三次股权激励，授予价格分别为2.50元/股、3.50元/股、5.00元/股，自授予日至禁售期结束时解除限售

其他说明

禁售期指本公司首次公开发行股票并上市前及上市后，在中华人民共和国法律法规规定及证券监督主管部门和上海/深圳证券交易所要求的禁售期。

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	参考拟上市公司最近一次评估值
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量
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	29,194,638.31
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	11,811,433.50

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2021年12月31日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

(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。

3、其他

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数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行			

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	60,578,481.60
经审议批准宣告发放的利润或股利	60,578,481.60

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
股份支付由一次性确认更正为分期摊销	董事会审批	资本公积	-29,388,314.28
股份支付由一次性确认更正为分期摊销	董事会审批	盈余公积	2,819,910.73
股份支付由一次性确认更正为分期摊销	董事会审批	未分配利润	26,568,403.55
股份支付由一次性确认更正为分期摊销	董事会审批	营业成本	1,398,256.10
股份支付由一次性确认更正为分期摊销	董事会审批	销售费用	2,271,703.29
股份支付由一次性确认更正为分期摊销	董事会审批	管理费用	5,168,659.17
股份支付由一次性确认更正为分期摊销	董事会审批	研发费用	3,030,425.84
股份支付由一次性确认更正为分期摊销	董事会审批	营业利润	-11,869,044.40
股份支付由一次性确认更正为分期摊销	董事会审批	利润总额	-11,869,044.40
股份支付由一次性确认更正为分期摊销	董事会审批	净利润	-11,869,044.40

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

为了保障和提高公司职工退休后的生活水平，建立国家倡导的多层次养老保险体系，调动职工工作积极性，健全人才长效机制，增强企业的凝聚力和创造力，促进企业持续健康发展，结合公司实际情况，公司召开职工代表大会，审议通过了《厦门嘉戎技术股份有限公司企业年金方案》。根据企业年金方案的规定，企业年金所需费用由单位和职工共同承担：单位年缴费总额为上年度参加企业年金职工工资总额的4%，职工个人缴费为职工上年度工资总额的2%，公司企业年金基金采取法人受托管理模式，公司委托具有受托管理资格的招商银行股份有限公司担任受托人管理本公司年金基金。企业年金方案自2019年5月1日起开始实施。

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

由于本公司收入主要来自中国境内，其主要资产亦位于中国境内，以及本公司主营业务主要为膜分离系统、膜组件、配件及耗材的销售以及提供高浓度污废水处理服务，其他占比较小，主营业务的情况本公司已在第十节、七、61披露，因此本公司无需披露分部数据。

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、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	
按单项计提坏账准备的应收账款	2,569,371.00	0.78%	2,569,371.00	100.00%		2,464,871.00	1.27%	2,464,871.00	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	327,195,791.63	99.22%	11,029,363.86	3.37%	316,166,427.77	191,592,161.27	98.73%	14,594,406.65	7.62%	176,997,754.62
其中：										
应收合并范围内客户款	9,034,913.71	2.74%			9,034,913.71	890,465.00	0.46%			890,465.00
应收其他客户款	318,160,877.92	96.48%	11,029,363.86	3.47%	307,131,514.06	190,701,696.27	98.27%	14,594,406.65	7.65%	176,107,289.62
合计	329,765,162.63	100.00%	13,598,734.86	4.12%	316,166,427.77	194,057,032.27	100.00%	17,059,277.65	8.79%	176,997,754.62

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
山西弘轶迅建设工程有限公司	2,464,871.00	2,464,871.00	100.00%	预计无法收回
博天环境集团股份有限公司	104,500.00	104,500.00	100.00%	预计无法收回
合计	2,569,371.00	2,569,371.00	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收合并范围内客户款	9,034,913.71		
应收其他客户款	318,160,877.92	11,029,363.86	3.47%
合计	327,195,791.63	11,029,363.86	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	274,155,318.62
1 至 2 年	39,412,976.25
2 至 3 年	10,785,533.64
3 年以上	5,411,334.12
3 至 4 年	4,940,931.49
4 至 5 年	240,400.00
5 年以上	230,002.63
合计	329,765,162.63

（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	

按单项	2,464,871.00				104,500.00	2,569,371.00
按组合	14,594,406.65		3,565,042.79			11,029,363.86
合计	17,059,277.65		3,565,042.79		104,500.00	13,598,734.86

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 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
中国光大国际有限公司	37,527,361.41	11.38%	1,005,326.02
重庆渝泓土地开发有限公司	33,717,992.00	10.22%	741,795.82
盖州市生活垃圾处理场	24,830,075.00	7.53%	546,261.65
武汉天源环保股份有限公司	20,150,195.00	6.11%	892,270.33
滑县城市管理局	13,421,082.28	4.07%	295,263.81
合计	129,646,705.69	39.31%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他应收款	5,402,837.40	2,246,928.78
合计	5,402,837.40	2,246,928.78

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 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	4,236,072.54	3,175,800.35
其他往来款	1,358,064.25	752,322.28
加：坏账准备	-191,299.39	-1,681,193.85
合计	5,402,837.40	2,246,928.78

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	1,681,193.85			1,681,193.85
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期转回	1,489,894.46			1,489,894.46
2021 年 12 月 31 日余额	191,299.39			191,299.39

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	5,230,527.75
1 至 2 年	200,481.04
2 至 3 年	147,902.00
3 年以上	15,226.00
3 至 4 年	9,661.00
4 至 5 年	2,535.00
5 年以上	3,030.00
合计	5,594,136.79

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	
按组合	1,681,193.85		1,489,894.46			191,299.39
合计	1,681,193.85		1,489,894.46			191,299.39

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

5) 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
北京新生汇供应链信息技术有限公司	投标保证金	800,000.00	1 年以内	14.30%	20,880.00
光采招标（深圳）有限公司	投标保证金	582,000.00	1 年以内	10.40%	15,190.20
成都环投城市管理服务有限公司	投标保证金	500,000.00	1 年以内	8.94%	13,050.00
德阳市固体废物处置有限公司	履约保证金	450,000.00	1 年以内	8.04%	11,745.00
南京环保产业创新中心有限公司	投标保证金	400,000.00	1 年以内	7.15%	10,440.00
合计	--	2,732,000.00	--	48.83%	71,305.20

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

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	38,492,666.77		38,492,666.77	37,653,439.42		37,653,439.42
合计	38,492,666.77		38,492,666.77	37,653,439.42		37,653,439.42

(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		
嘉戎技术（北京）有限公司	2,040,000.00					2,040,000.00	
优尼索膜技术（厦门）有限公司	21,736,539.61	226,627.57				21,963,167.18	
嘉戎盛美环境服务（厦门）有限公司	5,510,499.81	612,599.78				6,123,099.59	
Crossflow Membrane Technology Inc.	8,366,400.00					8,366,400.00	
邛崃嘉戎环境工程有限公司							
延津县嘉戎环境服务有限公司							

司							
合计	37,653,439.42	839,227.35				38,492,666.77	

(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		
一、合营企业										
二、联营企业										

(3) 其他说明

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	612,139,869.02	360,508,542.66	565,306,695.28	323,128,297.86
其他业务	27,126,092.57	14,951,309.81	20,909,735.05	9,511,698.32
合计	639,265,961.59	375,459,852.47	586,216,430.33	332,639,996.18

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				639,265,961.59
其中：				
膜分离装备				194,587,674.46
高浓度污废水处理服务				322,134,304.70
膜组件及耗材				95,417,889.86
其他业务收入				27,126,092.57
按经营地区分类				639,265,961.59
其中：				
东北				115,495,297.40
华北				44,632,485.88
华东				179,607,003.91

华南				50,289,211.42
华中				92,508,955.81
西北				5,435,527.45
西南				145,721,930.53
境外				5,575,549.19
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

无

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 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	655,394.41	995,186.25
合计	655,394.41	995,186.25

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	17,959,336.75	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	17,686,175.67	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,977,277.70	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-474,359.38	
减：所得税影响额	5,547,290.42	
少数股东权益影响额	32,232.32	
合计	31,568,908.00	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

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	24.72%	1.70	1.70
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	19.47%	1.34	1.34

3、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

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他