



600388.SH

PROTECT ENVIRONMENT
BENEFIT HUMAN BEINGS

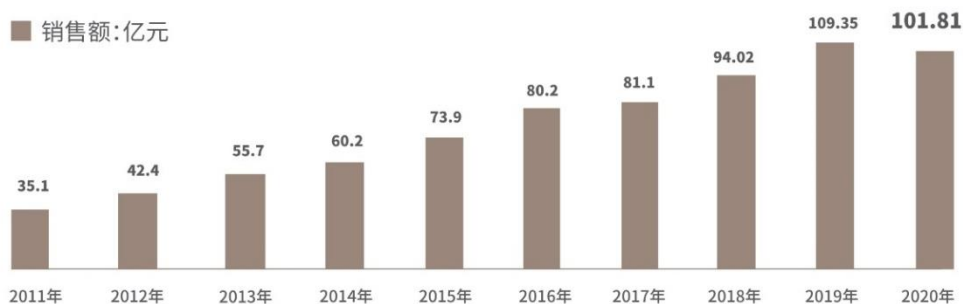
净化环境 · 造福人类

福建龙净环保股份有限公司
FUJIANLONGKING CO.,LTD.

福建龙净环保股份有限公司(简称“龙净环保”)创建于 1971 年,于 2000 年 12 月上市,是中国环保行业的领军企业,40 余年专注于环保领域研发及应用,致力于提供生态环境综合治理系统解决方案,现位列“中国大气污染治理服务企业 20 强”首位,“中国环境服务业 30 强”前三。

| | | | | |
|---|---|---|--|---|
|  |  |  |  |  |
| 全球最大的大气环保 装备研发制造商 | 中国大气环保行业 首家上市公司 | 中国名牌产品 | 中国驰名商标 | 全国质量管理 先进企业 |
|  |  |  |  |  |
| 全国制造业单项冠军 示范企业 | 全国首个出口环保机械 装备质量安全示范企业 | 中国机械工业 百强企业 | 全国首批 “重合同、守信用”企业 | 国家知识产权 示范企业 |

持续保持高速发展



“五位一体”的业务布局

坚持创新驱动, 技高一筹

人才团队



国家级科技创新平台



国际一流的实验研究中心

获生态环境部批准建成国家环境保护工程技术中心
 科研、实验面积超 2 万平方米
 拥有一系列国际先进的大型试验装置



获得重大科技成果



- 1 获国家科技进步奖 4 项, 省部级科技奖励 66 项
- 2 承担国家和省市科技创新项目 117 项
- 3 获授权专利 1227 项(发明专利 232 项)
- 4 主导和参与制定国家及行业标准 125 项

辐射全国的产业布局

在全国构建了
11 个大型研发、生产基地
 总面积超过 **100 万**平方米



积极参与“一带一路”建设

>40 业务覆盖 40 多个国家和地区

提供环境综合治理系统解决方案



大气污染治理

深耕大气污染治理领域 40 多年, 大气环保治理产品销量连续十几年名列行业第一, 技术总体达到国际先进水平, 部分技术国际领先。工程业绩遍布全球 40 多个国家和地区。

低低温电除尘器

国内首创, 国际先进, 应用业绩超 150 台
配套装机容量超 1 亿千瓦, 位列行业第一

湿式电除尘器

国内同类产品中首个通过国家工信部鉴定
应用业绩超 100 台, 位列行业第一

电袋复合除尘系列产品

国内首创, 国际领先水平
应用业绩超 500 台, 大机组市场占有率超 50%

电控技术与产品

市场占有率约 30%, 年产高低压设备超 5000 台
高频电源应用业绩超 10000 台, 脉冲电源应用业绩超 1000 台



干式超净+技术及装置

国际领先水平，广泛应用电力、钢铁烧结、铝业炭素、催化裂化、玻璃窑等领域，应用业绩超 500 台，位居全球第一



单塔多区高效脱硫技术

在大批超低排放项目中成功应用，配套装机容量超65000MW，应用业绩位居行业前三，运营多个脱硫 BOT 项目



烟气 SCR 脱硝技术

燃煤电力行业配套装机容量超 35000MW，开创我国水泥窑 SCR 脱硝超低排放应用先河，水泥行业应用业绩第一

转炉 HLG 干法深度净化与烟尘回用技术

国际先进，填补国内空白。钢铁行业多污染物治理利器，应用业绩上百台套

脱硝催化剂全产业链

提供脱硝催化剂再生/制备、检测、全寿命管理，再生工厂国内规模最大，催化剂检测国际领先

复合陶瓷滤筒尘硝一体化超净过滤技术

国内首创，国家鼓励发展的重大环保技术装备，广泛运用于热电、冶金、焦化、玻璃窑等

智能环保输送系统

提供环保型、智能化、节能型的散料输送及储运系统解决方案，广泛应用于电力、冶金、化工、建材、矿山、港口、粮食等行业，技术水平和工程业绩行业领先



LPC 圆管大口径带式输送

长距离曲线带式输送

柔性带式输送

气力输送

抑尘控制

VOCs 治理整体解决方案

灵活应用单个或多个技术组合，实现VOCs高效稳定治理同时提供一站式园区化共享治理方案，实现工业园区 VOCs 综合治理



污泥处理处置技术

创新研发低能耗、高效率的圆盘式干化和带式干化等技术，达到国内领先水平，可实现市政污泥和工业污泥减量化、无害化、资源化



水污染治理

致力于工矿企业废水达标、回用、零排放(含结晶分盐)技术和治理,为石油化工、煤化工、电力、电子、钢铁、采矿等行业提供EPC、BOT、BOO等多种业务服务模式。



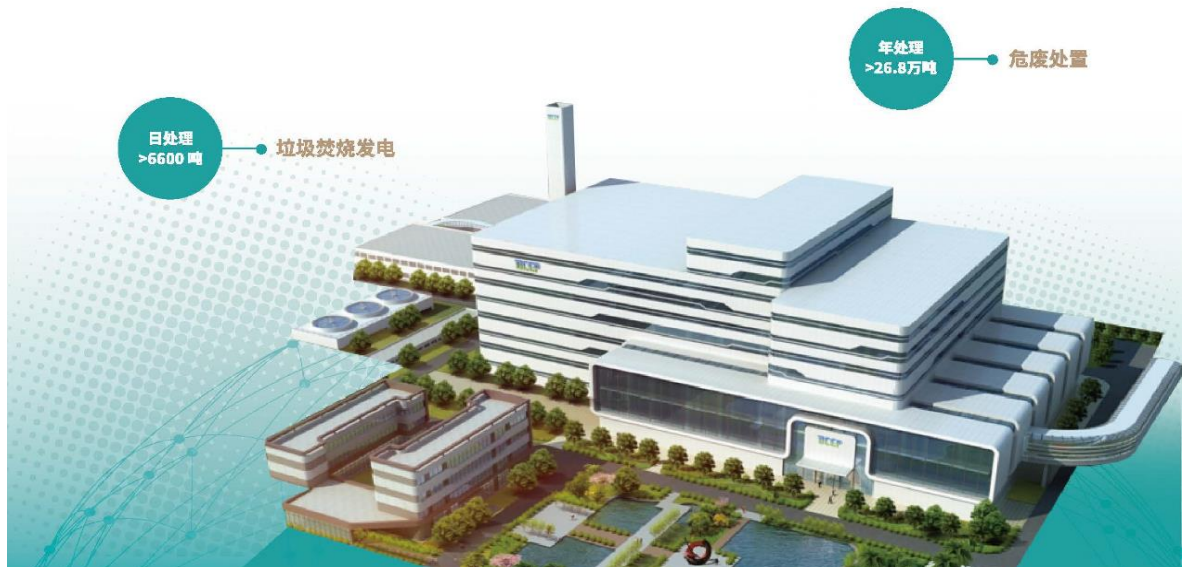
龙净新大陆环保是我国大型臭氧发生器、紫外消毒设备行业龙头,广泛应用于市政给水、市政污水处理。臭氧系统成套设备各项技术指标均达到国际先进水平。紫外消毒系统在市政污水消毒场占有率超过50%。



固危废处置

拥有浙江平湖、浙江乐清、河北赵县、云南广南等多个垃圾焚烧发电项目,日处理能力超过6600吨,污染物实现近零排放,达到国内领先水平。

建设多个危废处置中心项目,年处置工业危废能力超过 26.8 万吨,处置工艺包括焚烧、物化、柔性填埋、刚性填埋,为区域发展保驾护航。



生态修复及保护

深耕石油、化工、电镀、农药等工业污染场地修复、矿山生态环境综合治理、农田重金属污染防治等领域，致力于提供一站式环境修复方案，打造环境修复全产业链。



环境综合服务

应用5G、大数据、人工智能等创新技术，将互联网+融入环保，让高端环保装备成为中国“智”造的新范本，实现智慧运营和价值最大化。拥有环境监测、环境咨询、污染治理和智慧运营等环保综合服务能力，可为政府、园区、企业提供一站式环保管家服务。



公司代码：600388

转债代码：110068

转股代码：190068

公司简称：龙净环保

转债简称：龙净转债

转股简称：龙净转股

福建龙净环保股份有限公司

2020 年年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

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

四、公司负责人何媚、主管会计工作负责人冯婉如及会计机构负责人（会计主管人员）谢文革声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

2020年度利润分配预案为：以2020年12月31日总股本1,069,060,141股为基数，按每10股派发现金1.8元（含税），共计派发的现金红利合计192,430,825.38元（含税）。鉴于公司可转债已进入转股期，在实施本年利润分配方案的股权登记日前，可转债转股部分按每股分配金额相同的原则对该部分股份进行分配，并对分配总额进行调整。本年度不进行资本公积转增股本。该预案尚须经2020年度股东大会审议批准。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本公司已在本报告中详细描述存在的行业风险、经营风险，敬请查阅董事会报告“关于公司未来发展的讨论与分析”中“可能面对的风险”。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

无

十一、其他

适用 不适用

目录

| | | |
|------|------------------------|-----|
| 第一节 | 释义..... | 11 |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标..... | 11 |
| 第三节 | 公司业务概要..... | 16 |
| 第四节 | 经营情况讨论与分析..... | 19 |
| 第五节 | 重要事项..... | 37 |
| 第六节 | 普通股股份变动及股东情况..... | 58 |
| 第七节 | 优先股相关情况..... | 64 |
| 第八节 | 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 65 |
| 第九节 | 公司治理..... | 76 |
| 第十节 | 公司债券相关情况..... | 79 |
| 第十一节 | 财务报告..... | 80 |
| 第十二节 | 备查文件目录..... | 250 |

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义 | | |
|----------|---|--|
| 电除尘技术 | 指 | 利用高压电源产生强电场使烟气电离，进而使粉尘荷电后在电场力作用下向除尘电极沉积的除尘技术。 |
| 电袋复合除尘技术 | 指 | 在一个箱体内紧凑安装电场区和滤袋区，有机结合静电除尘和过滤除尘两种机理的一种除尘技术。 |
| 烟气脱硫技术 | 指 | 利用气体、液体或混合物料等手段吸收锅炉燃烧后烟气中的 SO ₂ ，使其转化为无害或稳定物质的技术。 |
| 烟气脱硝技术 | 指 | 利用还原剂与烟气中的 NO _x 发生化学反应而生成无害的氮气和水的技术。 |
| 气力输送技术 | 指 | 用气体将颗粒状散料沿着密闭管道运输的一种技术。 |
| BOT | 指 | 英文 Build—Operate—Transfer 的缩写，即“建设—经营—移交”，本公司的 BOT 是指烟气治理的 BOT 项目。 |
| VOCS | 指 | 挥发性有机物 |
| 西矿环保 | 指 | 公司子公司西安西矿环保科技有限公司 |
| 武汉脱硫 | 指 | 公司子公司武汉龙净环保工程有限公司 |
| 武汉除尘 | 指 | 武汉龙净环保科技有限公司 |
| 阳光集团 | 指 | 福建阳光集团有限公司 |
| 西藏阳光 | 指 | 西藏新阳光实业有限公司 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

| | |
|-----------|-------------------------|
| 公司的中文名称 | 福建龙净环保股份有限公司 |
| 公司的中文简称 | 龙净环保 |
| 公司的外文名称 | Fujian Longking Co.,Ltd |
| 公司的外文名称缩写 | LK |
| 公司的法定代表人 | 何媚 |

二、 联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|--------------------|--------------------|
| 姓名 | 廖剑锋 | 邓勇强 |
| 联系地址 | 福建省龙岩市新罗区工业中路19号 | 福建省龙岩市新罗区工业中路19号 |
| 电话 | 0597-2210288 | 0597-2210288 |
| 传真 | 0597-2290903 | 0597-2290903 |
| 电子信箱 | longkinghb@163.com | longkinghb@163.com |

三、 基本情况简介

| | |
|-------------|---|
| 公司注册地址 | 福建省龙岩市新罗区工业中路19号 |
| 公司注册地址的邮政编码 | 364000 |
| 公司办公地址 | 福建省龙岩市新罗区工业中路19号 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 364000 |
| 公司网址 | http://www.longking.com.cn |
| 电子信箱 | stock@longking.com.cn |

四、 信息披露及备置地点

| | |
|---------------------|---|
| 公司选定的信息披露媒体名称 | 《中国证券报》、《上海证券报》 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | http://www.sse.com.cn |
| 公司年度报告备置地点 | 公司证券部 |

五、 公司股票简况

| 公司股票简况 | | | |
|--------|---------|------|--------|
| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码 |
| A股 | 上海证券交易所 | 龙净环保 | 600388 |

六、其他相关资料

| | | |
|-------------------|------------|-----------------------------------|
| 公司聘请的会计师事务所（境内） | 名称 | 容诚会计师事务所（特殊普通合伙） |
| | 办公地址 | 厦门市湖里区环岛干道万科云玺 2 号楼 B 区领域 8F |
| | 签字会计师姓名 | 李仕谦、张秋美 |
| 报告期内履行持续督导职责的保荐机构 | 名称 | 东亚前海证券有限责任公司 |
| | 办公地址 | 深圳市福田区中心四路 1 号嘉里建设广场第一座 23 层 |
| | 签字的保荐代表人姓名 | 黄德华、刘欣 |
| | 持续督导的期间 | 2020 年 4 月 15 日至 2021 年 12 月 31 日 |

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据 | 2020年 | 2019年 | 本期比上年同期增减(%) | 2018年 |
|------------------------|-------------------|-------------------|----------------|-------------------|
| 营业收入 | 10,180,764,557.17 | 10,935,027,561.90 | -6.90 | 9,402,298,371.62 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 702,788,631.29 | 851,029,698.37 | -17.42 | 801,217,236.99 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 485,158,731.32 | 671,109,880.63 | -27.71 | 702,818,593.59 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 2,093,804,841.49 | 16,518,521.51 | 12,575.50 | 413,960,729.84 |
| | 2020年末 | 2019年末 | 本期末比上年同期末增减(%) | 2018年末 |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 6,196,900,542.16 | 5,709,424,504.05 | 8.54 | 5,049,294,820.96 |
| 总资产 | 25,130,454,747.55 | 21,583,010,928.64 | 16.44 | 18,853,916,246.49 |

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 2020年 | 2019年 | 本期比上年同期增 | 2018年 |
|--------|-------|-------|----------|-------|
|--------|-------|-------|----------|-------|

| | | | 减(%) | |
|-------------------------|-------|-------|------------|-------|
| 基本每股收益(元/股) | 0.66 | 0.80 | -17.50 | 0.75 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.61 | 0.80 | -23.75 | 0.75 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股) | 0.45 | 0.63 | -28.57 | 0.66 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 12.33 | 15.89 | 减少3.56个百分点 | 16.66 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 8.51 | 12.53 | 减少4.02个百分点 | 14.61 |

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

九、2020 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

| | 第一季度 (1-3 月份) | 第二季度 (4-6 月份) | 第三季度 (7-9 月份) | 第四季度 (10-12 月份) |
|-------------------------|------------------|------------------|------------------|--------------------|
| 营业收入 | 1,508,706,491.19 | 2,092,488,497.41 | 3,364,515,578.38 | 3,215,053,990.19 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 67,830,038.49 | 134,959,946.03 | 369,989,658.54 | 130,008,988.23 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 50,206,962.52 | 114,374,741.97 | 315,544,547.06 | 5,032,479.78 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -102,509,145.55 | 127,432,537.95 | 515,937,816.03 | 1,552,943,633.06 |

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

√适用 □不适用

根据审计指引规定，公司利用资金进行现金管理产生的利息收入纳入非经常性损益范围，故对前三季度扣除非经常性损益的净利润进行调整。

十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 非经常性损益项目 | 2020 年金额 | 2019 年金额 | 2018 年金额 |
|---|----------------|----------------|----------------|
| 非流动资产处置损益 | 86,585,401.61 | 104,151,100.81 | 23,008,202.21 |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 121,937,126.27 | 116,510,819.92 | 87,476,068.03 |
| 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 | | 424,319.53 | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | | 9,363,940.23 |
| 债务重组损益 | -966,916.03 | | -247,721.00 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 33,550,470.41 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回 | 1,930,000.00 | 321,169.48 | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | -1,859,407.33 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 14,859,985.38 | -5,848,104.14 | -2,471,432.20 |
| 少数股东权益影响额 | -1,298,060.94 | -1,120,398.55 | -827,424.88 |
| 所得税影响额 | -38,968,106.73 | -32,659,681.98 | -17,902,988.99 |

| | | | |
|----|----------------|----------------|---------------|
| 合计 | 217,629,899.97 | 179,919,817.74 | 98,398,643.40 |
|----|----------------|----------------|---------------|

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

十二、 其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

（一）主要业务

龙净环保是我国生态环保行业的领军企业之一，是全球最大的大气污染治理设备研发制造企业，公司凭借着深厚的科技研发实力和卓越的工业制造能力，实现了对大气污染治理领域的检验检测、设备制造、系统集成、污染治理和智慧运营等全过程服务的提供。公司大气环保产品技术达到国际先进水平，部分产品技术达到国际领先水平，大气治理相关产品产销量连续十余年位居行业第一，并被广泛应用于电力、建材、冶金、化工和轻工等行业。

公司制定了以大气业务为基础，积极拓展固废治理、水污染治理和土壤及生态修复业务的发展战略，致力于成为全方位和全产业链的生态环保服务提供商。近年来公司积极通过外延并购和内生培育的方式发展业务，取得了显著的成果。公司成立了独立的能源子公司来统领垃圾焚烧发电业务，组建独立建制的危废事业部专业开展工业危废处置业务，已经开始持续贡献稳定运营利润。水污染治理板块的发展上，公司依靠领先的技术研发实力，在矿井水零排放市场和化工气化灰水市场取得积极的突破。土壤及生态修复领域，公司在完成组织架构布局之后业务进展迅速。

（二）经营模式

随着公司相关业务的不断拓展，运营模式上公司也逐渐形成了“设备产品制造+工程建设服务+资产持续运营”并存的格局。在原有的设备产品出售和 EPC 工程业务周期短规模大风险小的基础上，公司持续增加了对运营类资产的投入，以期在保持公司整体营收和利润增长的前提下，进一步实现良好的企业经营现金流目标，为公司持续的稳定健康发展打下坚实的基础，并努力将龙净环保打造成世界一流的生态环保企业。



（三）行业地位

中国大气环保行业首家上市公司

中国环保产业领军企业、全球最大的大气环保装备研发制造商

国家创新型企业、 国家技术创新示范企业

全国制造业单项冠军示范企业

中国机械工业百强企业

全国首个出口环保机械装备治理安全示范企业

中国环境企业 50 强名列第 8

2020 福建战略性新兴产业领军企业 100 强列第 3

获国家科技进步奖 4 项、62 项国家与省部级和行业科学技术奖

承担国家 863 计划等政府科技计划项目 75 项

获授权专利 1227 项(发明专利 232 项)主导制定国家及行业标准 125 项，均位列同行第一

（四）公司运营类资产情况

| 业务类别 | 项目名称 | 投运时间（实际或预计） | 项目状态 |
|------|------|-------------|------|
|------|------|-------------|------|

| | | | |
|--------|---------|------------------------|-----|
| 垃圾焚烧发电 | 临港项目 | 2020.9 | 试运营 |
| | 乐清项目 | 2019.6 | 运营中 |
| | 赵县项目 | 2021.5 | 建设期 |
| | 广南项目 | 2022.6 | 建设期 |
| 危废处置 | 陈庄项目 | 2021.11（投运时间为部分投入使用时间） | 建设期 |
| | 中滨项目 | 2021.8（投运时间为部分投入使用时间） | 建设期 |
| | 台州德长 | 2020.9 | 运营中 |
| 水处理 | 吴鑫绿科 | 2020.8 | 运营中 |
| | 晋开项目 | 2019.7 | 运营中 |
| 其他 | 新特 BOT | 2013.5 | 运营中 |
| | 乌热电 BOT | 2009.12 | 运营中 |
| | 莱钢项目 | 2020.5 | 运营中 |

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

公司成立于 1971 年，于 2000 年成功上市，成为全国首家大气环保上市公司，经过近 50 年的发展，形成了富有公司特色的创新发展理念和企业管理模式。创新是公司增长的核心动力，是公司生命的源泉，创新已成为公司最主要的核心竞争力。公司技术领先、体制机制灵活、品牌效应、人才及制造优势推动公司在面对纷繁复杂、快速变化的环保行业始终保持稳定增长。

1、技术优势

“技高一筹”是公司的立身之本和不断发展的根本支撑。把技术创新始终放在十分突出的战略位置，不断抢占环保技术的最高点，使公司始终站在行业技术进步的最前沿。为技术创新提供国家级创新平台和科研实验条件、组建优秀的创新团队并赋予极具活力的创新机制。在“技高一筹”战略引导下，研发出一大批高水平的新产品和新技术，不断填补国内空白，并在部分领域达到了国际领先水平。公司科技创新成果涌现，多项技术和产品入选国家重大技术装置和推广目录。

2、良好的公司体制和治理优势

公司建立并不断完善现代企业管理制度，实行公司所有权与经营权基本分离，决策效率高，经营机制活。公司战略目标明确、导向清晰，整体执行连贯坚定。公司持续改革，不断完善高适配度的运营管理体系。公司董事会、监事会、经营班子组织体系完善、职责明确、融合协同。公司管理团队以技术专家、业务核心人员为主，结构合理，具有高度责任感、使命感。履职尽责专

业忠诚。

3、品牌优势

公司业务持续拓展，技术实力快速提升，带动公司品牌价值持续提升。公司是中国大气环保行业首家上市公司、中国环保产业领军企业、全球最大的大气环保装备研发制造商、全国制造业单项冠军示范企业、中国机械工业百强企业。2020年，公司荣登中国环境企业50强名列第8；上榜2020福建战略性新兴产业领军企业100强名列第3；国家企业技术中心评价优秀，全省唯一；荣获“全国制造业单项冠军示范企业”、“福建省环保机械产业技术开发基地”，在全省65家行业技术开发基地中排名第1。公司品牌知名度与美誉度享誉全国，在国内外市场中享有很高的声誉。产品质量稳定可靠，在众多重点工程和出口项目中长期稳定应用，深受用户欢迎和好评。

4、企业文化和人才优势

公司吸引聚集了一批行业内国际国内的顶级专家和海归博士，自主培养了一批青年骨干人才，打造了一支拥有包括享受国务院特殊津贴专家、教授级高级工程师和外籍博士在内的各类专业技术人员，并具有强大技术创新能力、产品开发能力、市场开拓能力和项目执行能力的人才队伍。公司正在实施的为期十年的员工持股计划，将人才个人利益与公司利益紧密相连，为公司发展注入长效动力。在龙净文化的引领和激励下，公司员工士气高昂，积极投入到公司事业发展建设中。

5、产品及规模制造优势

本公司产品在电力、建材、冶金、化工、轻工等众多行业中得到广泛应用，销往全国各地，并出口日本、俄罗斯、印度、巴西、泰国、菲律宾、印度尼西亚等四十多个国家和地区。以数十年的环保产品设计、制造、安装、运营经验为客户提供质量可靠、性能稳定的环保产品。贴近产品销售市场或原材料市场，在上海、西安、武汉、厦门、宿迁、天津、盐城、新疆等多个城市建设了研发和生产基地，实现国内的全面布局，并通过规模化经营实现低成本制造优势。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2020年，面对疫情严重影响、实体经济下行、行业竞争加剧等诸多困难，公司上下团结一致，励精图治，战疫情、抢订单、促生产、保进度，各项任务基本达成预期目标，在行业竞争中仍显强劲实力，整体运营能力、主营业务发展向前迈出了新的步伐。

（一）众志成城抗击疫情，迎难而上复工复产。

2020年初突如其来的疫情，让诸多行业按下了“暂停键”。公司主动响应政府号召和客户需求，一手抓

防疫，一手抓复产。第一时间成立疫情防控小组，为湖北一线医院送去了 500 套空气净化器，广大员工以各种方式捐资捐物、无偿献血，立足岗位作贡献，积小善成大爱。生产基地结合自身 90%当地籍员工的条件积极申报复工，成为第一批获准生产的企业；抓住原材料采购时机，迅速实施战略囤料，90%以上通过钢厂直供，锁定成本；实施生产智能化改造，投放的先进智能生产设备，在全年放量生产中发挥了至关重要的作用；各事业部加强员工技术、工程管理在线培训，通过网络直播创新营销方式，通过远程视频等各种途径，开展项目投标、现场安装指导、设备调试，确保公司顺利复工复产。2020 年 11 月，公司被省委、省政府授予“福建省抗疫先进集体”荣誉。

（二）大气阵地持续稳固，多领域拓展成效初显。

坚持“守正拓新”，在抢占烟气市场，夯实大气治理核心业务的同时，全力拓展管带输送、垃圾发电、危废处置、水污染治理、土壤生态修复等领域。干法团队年度表现优异，依靠核心竞争力，中标连云港虹洋热电多污染高效协同净化项目，以及三钢集团泉州闽光烧结超低排放工程等超 2 亿元大单，稳坐钢铁行业及燃煤锅炉领域的市场龙头地位；莱钢 BOO 项目投运，成功开启运营模式。电袋与管带团队斩获东胜、集宁、黄陵项目，巩固了龙净在电力行业电袋大机组的绝对优势地位；智能管带业务势头强劲，率先突破新疆宜化矿业铁路专用线输煤廊道项目亿元大单，全年新增智能管带订单 12.02 亿元。电除尘与脱硝团队夯实传统煤电市场，收获聊城祥光、潘集、白音华等大型机组项目，圆盘污泥干化成为龙岩可持续发展实验区唯一获省级立项项目。新大陆环保团队大力开拓优质运维服务业务，成效明显。冶金团队积极进取，签订公司迄今为止复合陶瓷滤筒尘硝一体化单体最大合同。电控团队面对激烈竞争的市场，迎难而上，精耕细作，新技术研发取得阶段性成果。能源团队正式起航，中标云南广南垃圾发电厂项目，自主投资建设的首个垃圾焚烧发电---平湖生态临港能源项目正式投产、并网发电。工业炉窑事业部稳扎稳打，呈健康良性态势。武汉、上海团队蓄力前行，积极参与新领域技术研发，打造差异化市场竞争力。物料科技团队表现稳定，“气力”、“抑尘”市场两翼齐飞，进军物料输送 EPC 市场。西矿环保团队顺应环境趋势，巩固水泥行业的领先地位，主动开发新技术，抢占市场先机。危废团队成功收购台州德长危废业务，提升公司在危废领域的竞争实力和行业地位。水务团队鄂尔多斯昊鑫绿科油气田开采废水处理 BOO 项目正式投运，为公司拓展油气田采出水处理市场创新了商业模式。科杰团队发展形势逐步向好，创新开拓线上线下营销渠道，主营催化剂再生业务未来可期。土壤生态修复团队业务取得突破，成功实施首个 5000 万以上的污染场地修复项目。

（三）“两强”战略落地生根，运营管理能力有效提升。

围绕“强总部、强事业部”建设，公司与世界领先的思爱普公司和德勤公司战略合作，启动碧水蓝天 ERP 一期项目，以顶层设计和关键业务指标为输入，打通合同到收款端到端流程，链接采购到付款完整供应链，支撑收入、成本、利润融合分析的“业财一体化”，为公司数字化转型奠定基础。同时，推进总部与事业部双层级的物资采购制度建设，引入德容易采管理软件并在 12 个单位应用，集中采购的规范性和运作效率得到提高。经济责任制管理、流程内控和税收筹划能力增强，资本市场维护和低成本融资工作成效突出，可转债成功发行，募集资金 20 亿元。厦门基地克服疫情对酒店业的影响，逆势而上，超额完成经营目标。各事业部在加强自身建设、保持独立运作能力的同时，更加主动融入对内对外协作，逐步形成“大手牵小手”、“手手相牵”，优势互补、资源共享的良性机制。

（四）科技创新紧跟市场，竞争实力占据行业鳌头。

根据新的业务布局，公司加大对水、固、土及其他新领域的研发力度。总部牵头，推进“餐厨垃圾厌氧发酵技术开发”、“高效节能型带式干化技术与装备”、“近零泄漏智能高效三床与旋转蓄热式燃烧设备的开发与应用”、“渗滤液深度处理技术路线中试评价研究”等研发课题。针对各事业部的共性技术需求，尝试开展联合攻关。深度指导窑炉事业部开展“高效生物法除臭技术开发及工程应用”，联合危废事业部展开危废处置小型化设备和工艺调研，为危废业务未来盈利模式作好准备。“湿烟羽中非常规污染物测试与治理工程评估关键技术研发及应用”荣获省电力科技创新一等奖，“烧结烟气干法脱硫及多组份污染物协同净化装置”荣获省标准贡献一等奖，“燃煤烟气多污染物干式协同超净技术及装置”荣获省科技进步一等奖。

（五）人才战略渐次展开，人力资源体系不断完善。

基于公司发展战略，结合各业务板块的市场特点和发展现状，制定了公司中长期人才战略，并明确人力资源部门的定位和工作重点。在人才战略的指引下，一方面面向业务发展优化组织架构，一方面引进核心领军人才，通过人才盘点、“龙净云学堂”、管培生计划等项目定义符合业务发展的人才模型，发现高潜人才，优化人才梯队，加速人才发展，逐步向战略型人力资源体系转型。

二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 101.81 亿元，实现归属于母公司所有者的净利润 7.03 亿元，经营活动产生的现金流量净额 20.94 亿元，保持经营的稳健和规模性收益。公司总资产达到 251.30 亿元，净资产达到 61.97 亿元，企业规模再创新高。2020 年，公司签订工程合同共计 94.46 亿元，其中电力行业工程合同 32.88 亿元，非电大气治理及非气业务工程合同 61.58 亿元。期末在手工程合同达到 186.02 亿元，现有运营资产预测将累计贡献合同收入 171.60 亿元，在手工程及运营合同为公司持续的规模性盈利和业务规模的快速提升奠定了坚实的基础。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例 (%) |
|---------------|-------------------|-------------------|-----------|
| 营业收入 | 10,180,764,557.17 | 10,935,027,561.90 | -6.90 |
| 营业成本 | 7,979,313,923.23 | 8,503,061,272.60 | -6.16 |
| 销售费用 | 254,033,106.84 | 269,860,847.40 | -5.87 |
| 管理费用 | 563,801,742.78 | 577,339,613.99 | -2.34 |
| 研发费用 | 482,171,368.39 | 462,091,349.59 | 4.35 |
| 财务费用 | 175,997,259.59 | 138,608,670.48 | 26.97 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 2,093,804,841.49 | 16,518,521.51 | 12,575.50 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -2,461,554,949.13 | -579,760,902.60 | 不适用 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 615,941,426.71 | 440,848,038.17 | 39.72 |
| 投资收益 | 26,904,414.24 | 87,734,087.80 | -69.33 |
| 信用减值损失 | -1,691,940.70 | -28,244,167.07 | 不适用 |
| 资产减值损失 | -37,067,987.91 | -70,747,677.96 | 不适用 |
| 资产处置收益 | 87,619,365.24 | -1,224,031.81 | 不适用 |
| 营业外收入 | 20,265,531.46 | 5,312,517.58 | 281.47 |

变动原因分析:

| 变动科目 | 变动原因 |
|---------------|---------------------------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 上期收到的银行承兑汇票本期到期或背书支付，本期项目回款持续向好 |
| 投资活动产生的 | 本期并购台州德长，中滨、临港能源投资建设等运营资产增加所致 |

| | |
|---------------|----------------------------|
| 现金流量净额 | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 本期发行 20 亿元可转债，同时公司减少短期借款所致 |
| 投资收益 | 上期处置溪柄电站投资收益增加 1.05 亿 |
| 信用减值损失 | 期初新收入准则调整，信用减值损失调增约 8000 万 |
| 资产减值损失 | 新收入准则调整，合同资产减值损失列报资产减值损失 |
| 资产处置收益 | 本期工业西路老厂政府收储 |
| 营业外收入 | 新疆分公司诉讼案件违约金利息收入 |

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

本期公司收入分类根据公司业务发展战略及方向进行重新分类。主要业务收入贡献来源仍以环保设备制造为主，但公司运营资产收入快速增加，后续将为公司带来持续稳定的运营利润，同时公司新业务领域持续突破。运营资产规模的增加，新兴业务的突破将支撑公司业绩规模持续上升。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
|-----------|-------------------|------------------|---------|---------------|---------------|---------------|
| 分行业 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 环保设备制造 | 9,581,864,190.08 | 7,568,128,864.32 | 21.02 | -9.06 | -8.04 | 减少 0.88 个百分点 |
| 项目运营收入 | 388,327,610.16 | 250,426,569.44 | 35.51 | 123.09 | 98.72 | 增加 7.91 个百分点 |
| 土壤修复 | 21,320,094.80 | 15,560,584.25 | 27.01 | -44.59 | -49.17 | 增加 6.58 个百分点 |
| 其他业务 | 189,252,662.13 | 145,197,905.22 | 23.28 | 1.87 | 24.16 | 减少 13.77 个百分点 |
| 合计 | 10,180,764,557.17 | 7,979,313,923.23 | 21.62 | -6.90 | -6.16 | 减少 0.62 个百分点 |
| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
| 分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年 | 营业成本比上年 | 毛利率比上年 |

| | | | (%) | 年增减 (%) | 上年增减 (%) | 年增减 (%) |
|-------------|-------------------|------------------|---------|---------------|---------------|----------------|
| 除尘器及配套设备及安装 | 5,042,821,078.39 | 4,025,046,456.38 | 20.18 | 1.65 | 5.50 | 减少 2.91 个百分点 |
| 脱硫、脱硝工程项目 | 3,937,124,148.82 | 3,096,885,423.72 | 21.34 | -22.33 | -22.22 | 减少 0.11 个百分点 |
| 水处理环保设备 | 303,982,629.65 | 200,568,999.19 | 34.02 | 2.76 | -14.04 | 增加 12.89 个百分点 |
| 垃圾焚烧收入 | 174,772,392.93 | 138,159,178.79 | 20.95 | 100.82 | 113.41 | 减少 4.66 个百分点 |
| 脱硝催化剂 | 202,263,366.58 | 144,118,169.87 | 28.75 | 34.79 | 3.92 | 增加 21.17 个百分点 |
| 新疆 BOT 项目 | 110,556,750.14 | 61,425,976.89 | 44.44 | 30.51 | 1.98 | 增加 15.54 个百分点 |
| 危废处置收入 | 62,511,991.97 | 34,654,324.09 | 44.56 | | | |
| 莱钢 BOO 运营 | 35,292,374.48 | 13,693,552.35 | 61.20 | | | |
| 水污染治理 | 103,381,688.94 | 90,543,251.72 | 12.42 | 1,133.36 | 1,250.88 | 减少 7.62 个百分点 |
| VOCS 项目 | 32,777,752.82 | 27,153,653.11 | 17.16 | -38.63 | -43.46 | 增加 7.06 个百分点 |
| 土壤修复 | 21,320,094.80 | 15,560,584.25 | 27.01 | -44.59 | -49.17 | 增加 6.58 个百分点 |
| 海外 EPC 项目 | | | | -100.00 | -100.00 | 增加 367.01 个百分点 |
| 其他业务 | 189,252,662.13 | 145,197,905.22 | 23.28 | 1.87 | 24.16 | 减少 13.77 个百分点 |
| 合计 | 10,180,764,557.17 | 7,979,313,923.23 | 21.62 | -6.90 | -6.16 | 减少 0.62 个百分点 |
| 主营业务分地区情况 | | | | | | |
| 分地区 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |

| | | | | | | |
|----|-------------------|------------------|-------|-------|-------|--------------|
| 境内 | 9,824,883,177.93 | 7,699,468,295.46 | 21.63 | -7.76 | -7.09 | 减少 0.57 个百分点 |
| 境外 | 355,881,379.24 | 279,845,627.77 | 21.37 | 25.39 | 29.35 | 减少 2.40 个百分点 |
| 合计 | 10,180,764,557.17 | 7,979,313,923.23 | 21.62 | -6.90 | -6.16 | 减少 0.62 个百分点 |

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

本期公司收入分类根据公司业务发展情况进行大类调整。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

产销量情况说明

| 产品名称 | 年初未完工台套数 | 投产台套数 | 完工台套数 | 年末未完工台套数 |
|------|----------|-------|-------|----------|
| 环保设备 | 762 | 809 | 763 | 808 |

(3). 成本分析表

单位：元

| 分产品情况 | | | | | | | |
|------------------|--------|------------------|--------------|------------------|----------------|-------------------|------|
| 分产品 | 成本构成项目 | 本期金额 | 本期占总成本比例 (%) | 上年同期金额 | 上年同期占总成本比例 (%) | 本期金额较上年同期变动比例 (%) | 情况说明 |
| 除尘器、配套设备以及脱硫脱销工程 | 原材料 | 4,857,999,709.32 | 62.31 | 4,489,118,004.65 | 62.99 | 8.22 | |
| | 外协加工 | 302,088,738.76 | 3.87 | 294,975,533.16 | 4.14 | 2.41 | |
| | 人工工资 | 161,422,302.45 | 2.07 | 178,779,451.63 | 2.51 | -9.71 | |
| | 燃料及动力 | 16,553,249.53 | 0.21 | 15,218,077.23 | 0.21 | 8.77 | |
| | 制造费用 | 718,968,712.58 | 9.22 | 591,356,937.44 | 8.30 | 21.58 | |
| | 建筑安装费 | 1,644,368,157.41 | 21.09 | 1,487,961,703.29 | 20.88 | 10.51 | |
| | 运输费用 | 95,325,798.96 | 1.22 | 68,818,639.22 | 0.97 | 38.52 | |

| | | | | | | | |
|--|----|------------------|--------|------------------|--------|------|--|
| | 小计 | 7,796,726,669.01 | 100.00 | 7,126,228,346.62 | 100.00 | 9.41 | |
|--|----|------------------|--------|------------------|--------|------|--|

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

前五名客户销售额 81,209.83 万元，占年度销售总额 7.98%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

前五名供应商采购额 46,171.25 万元，占年度采购总额 6.50%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

3. 费用

适用 不适用

4. 研发投入**(1). 研发投入情况表**

适用 不适用

单位：元

| | |
|--------------------|----------------|
| 本期费用化研发投入 | 482,171,368.39 |
| 本期资本化研发投入 | 8,499,129.53 |
| 研发投入合计 | 490,670,497.92 |
| 研发投入总额占营业收入比例（%） | 4.82 |
| 公司研发人员的数量 | 1,572 |
| 研发人员数量占公司总人数的比例（%） | 20.46 |
| 研发投入资本化的比重（%） | 1.73 |

(2). 情况说明

适用 不适用

5. 现金流

适用 不适用

| 变动项目 | 本期数 | 上期数 | 变动比例 | 变动原因分析 |
|------|-----|-----|------|--------|
|------|-----|-----|------|--------|

| | | | | |
|---------------|-------------------|-----------------|-----------|----------------------------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 2,093,804,841.49 | 16,518,521.51 | 12,575.50 | 上期收到的银行承兑汇票本期到期或背书支付，本期项目回款持续向好。 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -2,461,554,949.13 | -579,760,902.60 | 不适用 | 本期并购台州德长，中滨、临港能源投资建设等运营资产增加所致 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 615,941,426.71 | 440,848,038.17 | 39.72 | 本期发行 20 亿元可转债，同时公司减少短期借款所致 |

(二)非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三)资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期末数占总资产的比例 (%) | 上期期末数 | 上期期末数占总资产的比例 (%) | 本期期末金额较上期期末变动比例 (%) | 情况说明 |
|--------|------------------|------------------|----------------|------------------|---------------------|---|
| 其他流动资产 | 1,343,534,790.01 | 5.35 | 70,724,136.39 | 0.33 | 1,799.68 | 本期购买银行保本理财产品及利息增加所致 |
| 长期应收款 | 168,284,735.73 | 0.67 | 98,238,394.69 | 0.46 | 71.30 | 本期百矿项目验收，收入增加，长期应收款增加所致 |
| 固定资产 | 1,455,622,531.98 | 5.79 | 929,116,092.36 | 4.30 | 56.67 | 台德收购增加 3.1 亿，济南龙净 BOO 转固等增加 1.8 亿所致 |
| 在建工程 | 271,941,311.89 | 1.08 | 541,643,679.60 | 2.51 | -49.79 | 济南龙净期初 1.32 亿本期在建转固，期初平湖临港 2.97 亿，期末重分类至存货；股份公司智慧园等项目较上年末增加约 4000 多 |

| | | | | | | |
|-------------|------------------|------|------------------|-------|--------|---|
| | | | | | | 万，本期收购山东中滨期末增加 1.25 亿 |
| 商誉 | 517,991,376.25 | 2.06 | 137,477,452.57 | 0.64 | 276.78 | 收购台州德长形成的商誉 |
| 短期借款 | 1,179,363,215.97 | 4.69 | 2,041,925,251.76 | 9.46 | -42.24 | 本期可转债增加 20 亿，短期融资需求减少 |
| 预收款项 | 90,150,430.75 | 0.36 | 7,105,818,353.79 | 32.92 | -98.73 | 新收入准则，除预收以租代售等租金外，其余重分类至合同负债 |
| 应交税费 | 306,491,739.32 | 1.22 | 235,042,450.69 | 1.09 | 30.40 | 本期增值税增加所致。 |
| 一年内到期的非流动负债 | 188,924,877.30 | 0.75 | 103,070,445.76 | 0.48 | 83.30 | 一年内到期的长期借款增加 2800 万；一年内到期长期应付款增加 6000 万，系龙净环保百矿项目、台州德长和济南龙净莱钢 BOO |
| 应付债券 | 1,757,206,503.27 | 6.99 | | | 不适用 | 本期发行 20 亿元可转债余额 |
| 预计负债 | 31,312,726.35 | 0.12 | 20,094,163.88 | 0.09 | 55.83 | 本期收购收购台州德长增加 |
| 递延收益 | 234,940,427.80 | 0.93 | 176,991,620.41 | 0.82 | 32.74 | 政府补助增加 2000 万，售后回租增加 3700 万 |
| 少数股东权益 | 139,355,334.35 | 0.55 | 71,597,201.81 | 0.33 | 94.64 | 主要系山东中滨形成的少数股东权益 |

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

1. 政策支持

国家《关于制定国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标的建议》这份

纲领性文件阐述了“十四五”环境治理和保护大政方针，明确“加快推动绿色低碳发展，发展绿色金融，发展环保产业。降低碳排放强度，支持有条件的地方率先达到碳排放峰值，制定二〇三〇年前碳排放达峰行动方案”，“持续改善环境质量，深入打好污染防治攻坚战。强化多污染物协同控制和区域协同治理，加强细颗粒物和臭氧协同控制，基本消除重污染天气。治理城乡生活环境，推进城镇污水管网全覆盖，基本消除城市黑臭水体。推进化肥农药减量化和土壤污染治理，加强白色污染治理。加强危险废物医疗废物收集处理。完成重点地区危险化学品生产企业搬迁改造。全面实行排污许可制，推进排污权、用能权、用水权、碳排放权市场化交易。”、“提升生态系统质量和稳定性，坚持山水林田湖草系统治理”等政策方向。

2021年全国生态环境保护工作会议指出，当前我国生态文明建设仍处于压力叠加、负重前行的关键期，污染防治攻坚战还存在思想认识不够深、改善水平不够高、工作成效不够稳、涉及领域不够宽、治理范围不够广等问题。

以大气污染防治为例，我国细颗粒物（PM_{2.5}）浓度与发达国家水平和世界卫生组织（WHO）指导值差距依然明显，臭氧持续上升态势，区域大气污染问题依然突出。京津冀及周边地区、汾渭平原、长三角地区PM_{2.5}浓度仍分别超标62.6%、57.1%、17.1%。我国秋冬季重污染依然多发频发，重点区域秋冬季PM_{2.5}浓度是春夏季的1.6至2.1倍，重污染天数占全年90%以上。

2. 行业发展展望

（1）工业烟气治理领域。燃煤电厂智慧运维可能成为行业热点，钢铁企业环保水平参差不齐，与《关于推进实施钢铁行业超低排放的意见》要求尚存在较大差距，水泥工业深度脱硝将启动，部分地区还发布关于平板玻璃、焦化等行业超低排放标准或超低排放改造工作方案，未来超低排放改造将在更多的非电力行业领域推广实施。

（2）VOCs治理领域。生态环境部2020年12月例行新闻发布会提出，要研究将VOCs纳入环境保护税征收范围。2021年VOCs污染防治重心将继续以重点行业（石油、化工、涂装、印刷、油气回收、制药等）的污染治理为主，强化工业园区等排放集中区域综合整治，加强污染源监管及监督性监测能力建设，提升VOCs的整体治理水平。

（3）水治理领域。继续实施水污染防治行动，推动重点流域、湖泊生态保护修复和城市黑臭水体治理等主要工作。2021年1月4日，国家发改委、科技部等十部门共同印发《关于推进污水资源化利用的指导意见》，将在城镇、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，开展试点示范。未来污水资源化市场：城镇、工业和农业农村将是重点领域，辽宁、

陕西、重庆、天津、宁夏、安徽、湖北、甘肃、吉林等缺水地区，且再生水利用率较低的城市将是市场的重点区域。

(4) 土壤修复领域。“十四五”期间，工作重点将转入风险管控和治理修复，化工园区地下水环境状况调查评估、重点行业重点区域重金属污染防治、农用地和建设用地的风险管控和治理修复将为重点工作方向，同时我国将会开展土壤污染防治方面的专项执法检查并逐步纳入日常监督执法过程中，未来修复市场将有望加速释放。

(5) 固体废物领域。持续推进“无废城市”建设和城乡生活垃圾分类，推进生活垃圾焚烧飞灰、废铅蓄电池、废塑料、医疗废物等污染物综合治理，深化生活垃圾焚烧发电达标排放专项整治，深入开展危险废物专项整治三年行动和专项执法行动等工作。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：万元 币种：人民币

| 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 |
|--------|------------|-----------|-----------|--------|
| 台州德长 | 2020-9-2 | 56,250.23 | 100.00 | 现金 |
| 山东中滨 | 2020-4-2 | 3,640.00 | 70.00 | 现金 |
| 浙江世丽 | 2020-11-24 | 2,700.00 | 100.00 | 现金 |

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

公司以现金方式分期收购台州德长环保有限公司 100%股权，以获得台州德长名下经营的危险废物处置中心项目相关的资产和业务。本次收购最终取得成本为 5.63 亿元。公司于 2020 年 9 月 2 日取得控制权，将该公司纳入并表范围。并表日至 2020 年末合计 4 个月，台州德长实现营业收入 6,362.31 万元,实现净利润 2,592.44 万元。

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

(六) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

公司与龙岩市土地收购储备中心就位于福建省龙岩市新罗区工业路北侧国有土地使用权收购储备事宜达成协议，工业路北侧 1 号地块位于福建省龙岩市新罗区工业路北侧，收储面积为 71.88 亩，收储补偿费单价为 140.97 万元/亩,收储总价为 10,132.92 万元。

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 公司简称 | 净资产 | 总资产 | 营业总收入 | 营业利润 | 净利润 |
|-------|------------|------------|------------|-----------|-----------|
| 龙净安装 | 3,375.30 | 14,172.68 | 2,322.67 | 993.25 | 738.59 |
| 江苏节能 | 3,986.75 | 6,178.16 | 18,452.39 | 790.08 | 666.06 |
| 脱硫脱硝 | 65,340.20 | 268,772.14 | 92,051.92 | 14,847.66 | 12,616.19 |
| 龙净机械 | 11,165.84 | 124,628.36 | 31,362.99 | 1,248.15 | 895.02 |
| 上海工程 | 28,788.11 | 90,281.50 | 48,685.44 | 2,033.75 | 1,781.39 |
| 上海科杰 | 11,122.06 | 19,324.61 | 1,944.82 | -1,455.36 | -1,465.50 |
| 江苏科杰 | 3,822.90 | 35,139.68 | 26,112.51 | 2,716.81 | 2,641.82 |
| 武汉科技 | 13,758.58 | 49,857.01 | 32,380.38 | 1,066.72 | 1,031.75 |
| 武汉工程 | 13,552.28 | 126,561.60 | 52,524.67 | 518.33 | 1,389.46 |
| 天津龙净 | 6,781.83 | 55,787.81 | 21,104.28 | 584.12 | 523.54 |
| 宿迁龙净 | 9,523.59 | 53,892.58 | 26,782.25 | 939.14 | 818.07 |
| 西矿环保 | 43,707.39 | 229,784.06 | 140,400.92 | 6,508.68 | 5,379.98 |
| 新大陆环保 | 11,464.27 | 50,708.35 | 32,234.37 | 5,107.24 | 4,573.26 |
| 德长环保 | 128,038.81 | 266,860.22 | 17,783.01 | -611.38 | -2,164.68 |
| 厦门分公司 | -1,783.24 | 2,074.04 | 0.00 | -1,285.57 | -1,285.57 |

| | | | | | |
|-------|-----------|-----------|-----------|----------|----------|
| 济南龙净 | 5,394.28 | 24,946.72 | 3,529.24 | 660.55 | 532.32 |
| 台州德长 | 17,556.12 | 39,844.26 | 6,362.31 | 2,805.02 | 2,592.44 |
| 新疆分公司 | 27,884.53 | 31,728.47 | 18,549.34 | 5,130.64 | 5,715.46 |

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

党的十九届五中全会提出“推动绿色发展，促进人与自然和谐共生”的战略目标。“十四五”时期，我国进入“绿色、低碳、可持续、高质量发展”的关键期，精准、科学、依法治污成为常态，绿色发展和美丽中国建设将把环保产业推上新的风口。

(一) 环保节能产业有望保持强劲发展态势。为应对全球气候变化，中国启动“节能降碳”计划，提出的“二氧化碳排放力争于 2030 年前达到峰值，努力争取 2060 年前实现碳中和”目标，这一战略深刻影响经济大势和产业走向，催生新型环保节能产业机会。生态环境部科技与财务司、中国环境保护产业协会发布的《中国环保产业发展状况报告》预测 2021 年我国环保产业营业收入总额超过 2 万亿元，到 2025 年有望突破 3 万亿元。

(二) 环境经济政策兑现为绿色发展注入活水。由财政部、生态环境部、上海市共同发起设立的国家绿色发展基金，首期募资规模 885 亿元。基金将重点投资污染治理、生态修复和国土空间绿化、能源资源节约利用、绿色交通和清洁能源等领域。同时，国家将 VOCs 纳入环境保护税征收范围，采取税收优惠和电价优惠政策，激励钢铁、焦化、水泥、平板玻璃等非电行业超低排放；建立处理服务费用与污水处理成效挂钩的调整机制，健全固体废物处理收费机制；完善绿色信贷、绿色债券、环境污染责任保险等政策。这些有效投入，将缓解环保企业资金压力，进而加快绿色发展项目建设，有利于环保行业整体估值抬升。

(三) 公司主营业务将迎来重要窗口期。国家提出“十四五”期间污染防治攻坚战思路是：“提气”、“增水”、“固土”、“降碳”、“强生态”和“防风险”。一是继续提升空气质量，特别强调 PM2.5 和臭氧协同控制为主，突出抓好它们的前置物——挥发性有机物和氮氧化物协同治理；二是统筹水资源、水生态、水环境治理，继续保护好水、治差水、增生态用水，补齐城乡污水收集处理设施短板；三是降碳工作摆上更突出的位置，支持有条件的地区率先达到碳排放峰值；四是土壤安全利用，包括危险废物的强化监管利用处置，持续实施土壤污染防治行动计划；五是统筹山

水林田湖草系统修复和治理，强化生态监管，守住自然生态安全边界；六是有效防范和化解生态环境风险。在上述这些领域，龙净已经具备了一定的技术优势、项目经验和资源整合能力，有望取得更大突破。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

发展战略：成为具有全球竞争力的世界一流生态环保企业。

2021 年是“十四五”开局之年，公司围绕更高质量、更有效率、更可持续发展的目标，确定年度主题是：**久久为功**。

“久久为功”，主张在时间的长河里去思考问题、成就事业，这是中国哲学思想的精髓，也表达了中华民族以长力取胜的坚忍不拔精神。对龙净来说，“久久”寓意深刻，2021 年继往开来、承前启后：一则代表我们曾经走过的 50 年历程，历久弥新；二则预示目标久远，希望龙净未来成为国际一流的百年环保企业。

在战略层面，久久为功，是坚守初心的信念和毅力。龙净一直以来只专注一件事，那就是“净化环境、造福人类”；未来目标是：打造“具有全球竞争力的世界一流生态环保企业”。实现这个崇高使命，不是一朝一夕，而是要笃行致远、滴水穿石。

在业务层面，久久为功，是百炼成钢、跬步千里的恒心和韧劲。“守正拓新”初见成效，大气基本盘稳定并持续保持领先，水环境治理、土壤生态修复、垃圾焚烧、危废处置、智慧环保等新业务展开布局并取得突破。2021 年百尺竿头更进一步，这些业务的拓展需要发自内心的热爱与付出。

在产品层面，久久为功，是追求品质和卓越的工匠精神。龙净从一个小工厂起步，到成为行业龙头，始终坚持“技高一筹”，精益求精，锲而不舍，十年磨一剑，经受住了市场的考验。

在客户层面，久久为功，是真诚和执着的拳拳之心。体现龙净是值得信赖的合作伙伴，用心服务，不投机取巧走捷径，有底线、守信用、敢担当。

在制度层面，久久为功，是与时俱进、永葆生机和活力的追求。小智治事，大智治制。2021 年要在现有初步搭建的人才、ERP、运营、文化等制度框架之上，主动变革，持续落地，推动发展。

在精神层面，久久为功，是“功成必定有我”的历史担当和“功成不必在我”的精神境界。

每一个员工都应对自己的岗位负责，对公司负责，对事业负责，对未来负责。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

实体经济是国家经济的基础，要坚持把做实做强做优实体经济作为主攻方向，一手抓传统产业转型升级，一手抓战略性新兴产业发展壮大，推动制造业加速向数字化、网络化、智能化发展。国家发改委密集调研实体经济，并将出台更加有利于制造业的政策措施，从机制改革、创新激励、资本市场等方面，拓展制造业特别是环保类企业的发展空间。公司主动出击，提前谋划符合国家产业政策导向、符合公司战略布局方向的项目，形成百舸争流、千帆竞发的浓厚氛围。

1、坚定“技高一筹”，保持公司技术领先能力和核心竞争力。

创新力是一个企业突破重围和立于不败之地的关键因素。2021年，公司将继续紧跟国家环保战略，以办好技术创新大会为契机，切实抓好总部创新平台建设和公共技术研发。以提升企业核心竞争力为中心，用规范化的工作方法和开放性的思维进行科技研发，“为价值而创新”，不仅以客户需求为导向，研究适销对路的产品与服务，而且要围绕气、水、固、土壤等主航道，面向未来加大技术研发投入。明确2-3项技术创新或产品升级的重点，加快研发进度，保持产品在市场上的持续竞争力。瞄准“碳达峰、碳中和”市场机会，评估新材料和新工艺能耗指标和应用成熟度，论证并组织实施技术攻关。

2、坚定“人才第一”，加速构建战略型人力资源管理体系。

公司业务能否顺利转型升级、管理变革能否成功实施，最关键的要素在人才。服务型的人力资源管理体系已经无法满足公司发展的要求，迫切需要加速向战略型人力资源管理体系转型，使人力资源真正成为各级业务部门的战略支持伙伴。2021年，公司将引进或培养一批优秀的HRBP。各级人力资源干部必须懂战略、懂业务，用自己的专业能力为业务领导出谋划策，定制与业务发展相适应的人才发展计划，设计并实施针对性的绩效管理体系。公司将进一步优化薪酬福利体系，明确任职资格体系，并设计实施继任者体系，使人力资源工作更有前瞻性、更可持续发展。

3、坚定“守正拓新”，加快形成主营业务齐头并进的格局。

当前，大气治理仍然是龙净的主战场。我们要不断夯实烟气治理在各个领域的核心技术，加大力度抢占非电领域烟气治理市场份额，持续挖掘煤电存量上下游产业链，全力争取煤电新建市

场，最大限度巩固公司烟气市场的龙头地位。要加快固、危废处置市场的布局，结合在建项目陆续投产，提升公司运营类优质资产的盈利能力。国家强调废水梯级回用，从单纯的点源治理转变为区域综合治理，污水资源化将打开水处理市场空间，水治理业务要抢抓机遇，大干快上，加速成长。在土壤生态修复领域，国家资金支持力度逐年增加，行业市场规模也在持续扩大，其中工业类污染场地修复工程仍占主要部分，土壤生态修复事业部要凭借综合优势迅速扩大市场份额。国家“碳达峰”计划，从 2021 年开始将统筹谋划一批推动经济、能源、产业等绿色低碳转型发展的重点任务和重大工程，同时也将达峰行动有关工作纳入中央环保督察范畴。公司将成立专项小组，充分做好市场、技术和资源准备。重点追踪政府碳减排战略中的资金支持方向，分析量化碳减排业务布局，提出重点业务对接方案。在能源和危废处置业务板块，要力争政府补助，同时论证碳交易可行性，适时进入碳交易市场。各相关事业部要主动牵头，以碳捕集为抓手，提升原有污染治理工艺中的能源利用效率。

4、坚定“两强战略”，打造更加科学、高效的管理型组织。

管理型组织的特点是：有标准的操作程序，变动性较小；工作流程上，重视并减少因缺陷、过度生产、运输、等待而导致的浪费；客户的反馈，能及时以系统方式整合到流程的开发和执行中；救火式应急工作比较少，防范“起火”的工作增加，避免问题重复发生；借助标准化流程的文件和相关培训，新进员工上手更快；对外实施收并购，组织文化的输出能够迅速到位。企业的转型升级就像一口气，顶住了、突破了就是一片新天地。去年我们启动的 ERP 工程，对管理型组织建设具有重要意义，争取到 2022 年底，ERP 覆盖所有事业部，龙净将进入全面数字化管理时代，成为环保行业数字化的先锋。供应链管理工作，要继续贯彻落实“价值采购、阳光采购”理念，以“及时、准确、高质量、低成本”作为目标，加强采购能力建设，努力做到“四个转变”：加强人才队伍建设，招标人员从普通岗位向核心岗位转变；加强采购需求管理，从被动采购向主动采购转变；加强供应商网络建设，从遍地撒网向重点发展转变；加强采购平台建设，从线下向线上转变。同时，积极探索集中采购和协同采购，提高采购综合效益。

5、坚定“利润为本、现金为王”，保证公司安全、良性、可持续发展。

在风云变幻的市场面前，保持公司良性、可持续发展，利润是第一位的。公司所有的经营活动必须以利润为目标。企业生存需要创造利润，但是更缺不了的是现金流。军人以胜败论英雄，公司要以利润、现金流论英雄，重视现金流管理。

6、坚定“资本力量”，助推公司技术革新和产业升级。

为支持实体经济，国务院明确“实施差异化信贷政策，鼓励增加制造业中长期贷款，股权投资、债券融资等更多向制造业倾斜”。受益于国家再融资新规，定增市场的热情仍将延续。2021年，我们要继续推动资本市场融资，启动定增工作。要加强股票市值管理，深度挖掘公司在优质运营资产的积累和赢利能力提升的亮点，以及降碳节能方面的潜力，推动公司品牌和市值提升。

(四) 可能面对的风险

适用 不适用

1、我国生态环境形势严峻，以重化工为主的产业结构、以煤为主的能源结构、以公路为主的运输结构没有根本改变，环境污染和生态环境保护的严峻形势没有根本改变，生态环境事件多发频发的高风险态势没有根本改变。环境治理任务依然艰巨，环境保护仍有较大的市场空间，产业机遇和挑战并存。

2、烟气治理市场需求波动，非电烟气治理市场向细分领域延伸，大型央企国企、设计院等强势介入烟气治理市场，市场竞争更加激烈。随着国家环保治理及监管的日趋严格，环保设备无法稳定达标排放，已严重影响企业生产，甚至相关负责人将可能因环保不达标而入刑，排污企业已逐步摒弃曾经的劣质低价的环保设备。从近年来市场投标中标率分析，龙净环保稳定优质的环保设备已显现优势。

3、垃圾发电市场持续发展并向二线及以下城市延伸，公司实现首单自主开发市场项目突破，后续拓展有待加强。公司已将固废危废运营业务作为公司持续增长的一个重要方向，大力拓展相关业务，期待突破并实现规模性盈利。

4、水治理、土壤生态修复等新业务市场呈增长态势，市场开发潜力有待进一步突破。环保新业务的拓展已全面展开，人才、技术、资源、市场开拓等都需要重新整合并重塑提升，新兴业务要加快市场推进和技术开发，提前进行技术沟通，从源头上建立竞争优势。加强市场工作安排和管控，做好项目市场工作，大力加快新兴业务发展。

(五) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

本公司于 2020 年 4 月 27 日召开的第八届董事会第三十次会议，会议审议通过《2019 年度利润分配议案》。现金分红议案经独立董事审议，表示该议案充分考虑了公司经营、资金需求、股东回报及未来发展等各种因素，有利于公司的持续稳定发展。符合《公司法》、《证券法》、《公司章程》和《公司未来三年股东回报规划》中对于利润分配的相关规定，符合公司和全体股东的利益，不存在损害中、小股东利益的情况。因此，同意公司董事会 2019 年度利润分配议案，并提请董事会、股东大会审议。

2019 年度利润分配议案经 2019 年年度股东大会审议通过，于 2020 年 7 月 17 日实施完毕。

2020 年度利润分配预案为：以 2020 年 12 月 31 日总股本 1,069,060,141 股为基数，按每 10 股派发现金 1.8 元（含税），共计派发的现金红利合计 192,430,825.38 元（含税）。鉴于公司可转债已进入转股期，在实施本年利润分配方案的股权登记日前，可转债转股部分按每股分配金额相同的原则对该部分股份进行分配，并对分配总额进行调整。本年度不进行资本公积转增股本。该预案尚须经 2020 年度股东大会审议批准。

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

单位：元 币种：人民币

| 分红年度 | 每 10 股送红股数（股） | 每 10 股派息数（元）（含税） | 每 10 股转增数（股） | 现金分红的数额（含税） | 分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%） |
|--------|---------------|------------------|--------------|----------------|---------------------------|------------------------------|
| 2020 年 | 0 | 1.80 | 0 | 192,430,825.38 | 702,788,631.29 | 27.38 |
| 2019 年 | 0 | 2.00 | 0 | 213,810,000.00 | 851,029,698.37 | 25.12 |
| 2018 年 | 0 | 1.70 | 0 | 180,607,877.94 | 801,217,236.99 | 22.54 |

(三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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

□适用 □不适用

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间及期限 | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 |
|--------------------|--------|---------|--|---------|---------|----------|
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 其他 | 阳光集团 | 1、保证不利用上市公司控制人的地位损害上市公司及上市公司其他股东的利益,并将继续保持龙净环保在人员、资产、业务、财务、机构等方面的独立性。2、截至本承诺函出具之日,本公司及本公司控股的其他企业,均未从事与龙净环保主营的环保业务相同或相似业务;本公司控股的阳光城集团股份有限公司主要从事房地产开发业务,与龙净环保下属少量房地产业务属于相同行业,但鉴于两者业务定位存在明显差异,故实质上不存在同业竞争。本公司承诺通过资产重组等合法方式解决与龙净环保房地产业务冲突事宜。在未来的业务发展中,本公司及本公司控制的成员企业将避免在中国境内外以任何方式直接或间接参与或从事与上市公司构成同业竞争的业务,如本公司未来产生或出现与上市公司主营业务相关的业务或商业机会,本公司将在符合上市公司商业利益的前提下及时将该等业务资产以公平、公允的市场价格注入上市公司或者在合法、合规的前提下进行业务资产剥离。3、在阳光集团作为上市公司控制人期间,将尽量减少并规范与上市公司的关联交易。若有不可避免的关联交易,本公司与上市公司将依法签订协议,履行合法程序,并将按照有关法律、法规以及《福建龙净环保股份有限公司章程》履行信息披露义务和办理有关报批程序,保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。 | 长期有效 | 否 | 是 |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 解决同业竞争 | 公司第一大股东 | 公司第一大股东于 2000 年与公司签订了《避免同业竞争协议书》。协议约定:“将不在中国境内外以任何形式从事与公司主营业务或者主要产品相竞争或者构成竞争威胁的业务活动,包括在中国境内外投资、收购、兼并与公司主营业务或者主要产品相同或者相似的公司、企业或者其他经济组织;若公司将来开拓新的业务领域,公司享有优先权,第一大股东将不再发展同类业务”。 | 长期有效 | 否 | 是 |
| 与再融资相关的承诺 | 解决同业 | 控股股东、实 | 1、承诺方及其控制的其他企业将不会直接或间接经营任何与龙净环保经营的环境保护专用设备制造相关业务构成竞争或 | 长期有效 | 否 | 是 |

| | | | | | | |
|------|----|-------------|--|-----------|---|---|
| | 竞争 | 实际控制人及一致行动人 | 可能构成竞争的业务，不会投资任何与龙净环保经营的环境保护专用设备制造相关业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。2、承诺方及其控制的其他企业如未来有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能与龙净环保所经营的环境保护专用设备制造有关的业务，承诺方将通知龙净环保上述商业机会，在通知中所指定的合理期间内，若龙净环保作出愿意利用该商业机会的肯定答复，则承诺方及其控制的其他企业将放弃该商业机会，如果龙净环保不予答复或者给予否定的答复，则被视为放弃该商业机会。3、如上述承诺被证明是不真实的或未被遵守，承诺方因此而取得的相关收益将全部归龙净环保所有，承诺方向龙净环保赔偿一切直接和间接损失。 | | | |
| | 其他 | 实际控制人吴洁 | 关于公开发行可转换公司债券摊薄即期回报采取填补措施承诺：不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。 | 长期有效 | 否 | 是 |
| | 其他 | 公司董事、高级管理人员 | 关于公开发行可转换公司债券摊薄即期回报采取填补措施承诺：（1）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。（2）承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束。（3）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。（4）承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。（5）如公司未来实施股权激励方案，承诺未来股权激励方案的行权条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。 | 长期有效 | 否 | 是 |
| 其他承诺 | 分红 | 本公司 | 1、公司可以采取现金方式、股票方式或者现金与股票相结合的方式分配股利。公司董事会可以根据公司当期的盈利规模、现金流状况及资金需求状况，提议公司进行利润分配。2、公司根据《公司法》等有关法律、法规及《公司章程》的规定，足额提取法定公积金、任意公积金以后，在公司盈利且现金流量状况能够满足公司持续经营和长期发展的前提下，未来三年以现金方式累计分配的利润原则上应不少于未来三年实现年均可分配利润的 30%，具体每个年度的分红比例由董事会根据公司年度盈利状况和未来资金使用计划提出预案。3、在确保足额现金股利分配的前提下，公司可以另行增加股票股利分配和公积金转增股本等方式进行利润分配。4、在每个会计年度结束后，由公司董事会提出利润分配预案，并提交股东大会进行审议表决。公司接受股东、独立董事和监事会对公司利润分配预案的建议和监督。 | 2018-2023 | 是 | 是 |
| | 其他 | 廖剑锋 | 对于其在 2018 年年报窗口期买入的 146,200 股公司股票自 2019 年 3 月 11 日起锁定十二个月，并承诺未来如出售该部分股票，所获收益上缴上市公司。 | 12 个月 | 是 | 是 |

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

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

| | 现聘任 |
|--------------|------------------|
| 境内会计师事务所名称 | 容诚会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬 | 345 |
| 境内会计师事务所审计年限 | 2 |

| | 名称 | 报酬 |
|--------------|------------------|-----|
| 内部控制审计会计师事务所 | 容诚会计师事务所（特殊普通合伙） | 60 |
| 保荐人 | 东亚前海证券有限责任公司 | 100 |

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

2020 年末公司涉及的诉讼事项详见审计报告附注

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

适用 不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，本公司及第一大股东、实际控制人诚信经营，不存在未履行法院生效判决、到期债务未清偿等不良诚信状况。

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情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

2014 年 9 月 11 日，本公司第六届董事会第二十三次会议审议通过《福建龙净环保股份有限公司员工持股计划(草案)》、《福建龙净环保股份有限公司员工持股计划管理规则》。上述两项议案经 2014 年 10 月 10 日召开的 2014 年第一次临时股东大会审议通过。员工持股计划分十期实施，自 2014 年度起至 2023 年度止。

1、报告期内持股员工的范围、人数及其变更情况

员工持股计划持有人包括公司高级管理人员、公司及子公司骨干员工。持有人在公司或公司的子公司全职工作，领取薪酬，并签订劳动合同。第三期员工持股计划参与员工共计 385 人；第四期员工持股计划参与员工共计 435 人；第五期员工持股计划参与员工共计 452 人；第六期员工持股计划参与员工共计 502 人；第七期员工持股计划参与员工 532 人。

报告期内各期持股计划员工范围、人数确定后未发生变更。

2、实施员工持股计划的资金来源

员工持股计划是公司中长期的奖励政策，每年以上一会计年度实现的净利润为基数，提取 10% 的奖励基金作为员工持股计划的资金来源。第三期员工持股计划资金总额为 45,028,956.12 元（扣除个人所得税后）；第四期员工持股计划资金总额为 66,390,726.67 元；第五期员工持股计划资金总额为 72,432,658.10 元；第六期员工持股计划资金总额为 80,121,723.70 元；第七期员工持股计划资金总额为 85,102,969.84 元。

3、报告期内员工持股计划持有的股票总额及占上市公司股本总额的比例

第三期员工持股计划的股份购买数量为 3,660,700 股，占公司总股本的比例为 0.34%；第四期员工持股计划的股份购买数量为 4,508,300 股，占公司总股本的比例为 0.42%；第五期员工持股计划购买数量 5,160,702 股，占公司总股本的 0.48%；第六期员工持股计划购买数量 7,499,118 股，占公司总股本的 0.70%；第七期员工持股计划购买数量 9,759,390 股，占公司总股本的 0.91%。

4、资产管理机构的选任及变更情况

本公司授权董事会下设的证券部为员工持股计划管理方。报告期内资产管理机构未发生变更。

其他激励措施

适用 不适用

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

(1) 本公司将与百色百矿集团有限公司（本期更名为吉利百矿集团有限公司，以下简称“百矿集团”）子公司签订的三份尚在履行中的买卖合同权利义务转让给兴业金融租赁有限责任公司（以下简称“兴业租赁”），兴业租赁以此向百矿集团及其三家子公司“广西德保百矿铝业有限公司、广西田林百矿铝业有限公司、广西百矿铝业有限公司”提供融资租赁业务，该融资租赁期限 3 年，融资租赁总额合计 27,033.01 万元，百矿集团及其三家子公司作为承租人承担本次融资租赁产生的相关费用，同时本公司为兴业租赁对承租人享有的部分租赁债权承担部分回购义务（公司累计回购的租赁债权不应超过租赁债权余额的 70%）。

(2) 与兴业银行股份有限公司的正常日常存贷款等业务

本公司与兴业银行股份有限公司开展的业务属于正常的日常经营行为，关联交易定价遵循市场化原则，不存在损害公司及股东利益的情况。

(3) 与阳光城集团龙岩投资开发有限公司开展龙净智慧环保产业园委托开发管理交易

本公司以委托开发管理方式，委托阳光城集团龙岩投资开发有限公司负责代建和组织管理龙净智慧环保产业园。委托开发管理按实际投资额的 1%收取。实际投资额不含本公司取得项目土地使用权的费用、生产线设备的购置及安装费用。

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他

√适用 □不适用

关联担保情况（本公司作为担保方）

单位：万元

| 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 |
|-------------------|-----------|-----------|-----------|------------|
| 卡万塔(石家庄)新能源科技有限公司 | 11,000.00 | 2020/12/4 | 2037/1/23 | 否 |

十五、重大合同及其履行情况**(一) 托管、承包、租赁事项****1、 托管情况**

□适用 √不适用

2、 承包情况

□适用 √不适用

3、 租赁情况

□适用 √不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------------|-------------|------|--------|---------------|-----------|-----------|--------|------------|--------|--------|---------|----------|------|
| 担保方 | 担保方与上市公司的关系 | 被担保方 | 担保金额 | 担保发生日期(协议签署日) | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保类型 | 担保是否已经履行完毕 | 担保是否逾期 | 担保逾期金额 | 是否存在反担保 | 是否为关联方担保 | 关联关系 |
| 龙净环保 | 公司本部 | 卡万塔 | 11,000 | 2020/12/4 | 2020/12/4 | 2037/1/23 | 连带责任担保 | 否 | 否 | | 是 | 是 | 合营公司 |
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | 11,000 | |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公 | | | | | | | | | | | | 11,000 | |

| | |
|-------------------------------------|---|
| 司的担保) | |
| 公司及其子公司对子公司的担保情况 | |
| 报告期内对子公司担保发生额合计 | 88,890.73 |
| 报告期末对子公司担保余额合计 (B) | 137,570.73 |
| 公司担保总额情况 (包括对子公司的担保) | |
| 担保总额 (A+B) | 148,570.73 |
| 担保总额占公司净资产的比例(%) | 23.98 |
| 其中: | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C) | 0 |
| 直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D) | 131,656.98 |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额 (E) | 0 |
| 上述三项担保金额合计 (C+D+E) | 131,656.98 |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明 | 0 |
| 担保情况说明 | 截止2020年12月31日, 公司对外实际发生的担保余额为148,570.73万元, 占公司期末净资产的23.98%, 其中11,000.00为合营企业提供担保, 其余均为公司母子公司之间的担保。其中担保项下的保函及承兑汇票金额为83,714.73万元。不存在其他应披露而未披露的重大或有事项。无逾期担保事项发生。 |

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 社会责任工作情况

适用 不适用

本公司《2020 年社会责任报告》于 2021 年 4 月 28 日披露，详见上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）

(三) 环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

(1) 排污信息

√适用 □不适用

| | | | |
|--------------------------------------|---------------------|------------------------|------------------------------|
| 单位名称 | 平湖市临港能源有限公司 | 注册地址 | 浙江省独山港区经济开发区管理委员会 3 号楼 388 室 |
| 生产经营场所地址 | 平湖市独山港镇翁金线金桥段 169 号 | 邮政编码 | 314204 |
| 行业类别 | 生物质能发电-生活垃圾焚烧发电 | 是否投产 | 是 |
| 投产日期 | 2020-09-26 | | |
| 生产经营场所中心经度 | 121°15'29.38" | 生产经营场所中心纬度(5) | 30°42'16.96" |
| 组织机构代码 | | 统一社会信用代码 | 91330482MA2BC8PQX9 |
| 所在地是否属于大气重点控制区 | 是 | 所在地是否属于总磷控制区 | 否 |
| 所在地是否属于总氮控制区 | 是 | 所在地是否属于重金属污染特别排放限值实施区域 | 否 |
| 是否位于工业园区 | 否 | 所属工业园区名称 | |
| 是否有环评审批文件 | 是 | 环境影响评价审批文件文号或备案编号 | 平环建 2018-S-018 号 |
| | | 排污许可证管理类别 | 重点管理 |
| 是否有主要污染物总量分配计划文件 | 是 | 总量分配计划文件文号 | 平环建 2018-B-018 号 |
| 化学需氧量总量控制指标 (t/a) | 7.08 | 为纳管量, 间断性排放。 | |
| 氮氧化物总量控制指标 (t/a) | 135.88 | | |
| 颗粒物总量控制指标 (t/a) | 20.037 | | |
| 氨氮 (NH ₃ -N) 总量控制指标 (t/a) | 0.71 | 为纳管量, 间断性排放。 | |

| | | |
|------------------|-------|--|
| 二氧化硫总量控制指标 (t/a) | 63.41 | |
|------------------|-------|--|

| | | | |
|--------------------------------------|----------------------|------------------------|--------------------|
| 单位名称 | 台州市市德长环保有限公司 | 注册地址 | 台州市临海市杜桥镇东海第五大道 |
| 生产经营场所地址 | 台州市临海市杜桥镇东海第五大道 31 号 | 邮政编码 | 317016 |
| 行业类别 | 危险废物焚烧 | 是否投产 | 是 |
| 投产日期 | 2008 | | |
| 生产经营场所中心经度 | 121°27'24" | 生产经营场所中心纬度 (5) | 28°39'38" |
| 统一社会信用代码 | | | 91331082784411536D |
| 所在地是否属于大气重点控制区 | 是 | 所在地是否属于总磷控制区 | 是 |
| 所在地是否属于总氮控制区 | 是 | 所在地是否属于重金属污染特别排放限值实施区域 | 否 |
| 是否位于工业园区 | 是 | 所属工业园区名称 | 浙江省台州市临海市杜桥医化园区 |
| 是否有环评审批文件 | 是 | 环境影响评价审批文件文号或备案编号 | 临环审(2021)124号 |
| | | | 台环建(临)<2020>172号 |
| | | 排污许可证管理类别 | 重点管理 |
| 是否有主要污染物总量分配计划文件 | 是 | 总量分配计划文件文号 | 台环建(临)<2020>172号 |
| 化学需氧量总量控制指标 (t/a) | 3.178 | | |
| 氮氧化物总量控制指标 (t/a) | 123.6 | | |
| 氨氮 (NH ₃ -N) 总量控制指标 (t/a) | 477 | | |
| 二氧化硫总量控制指标 (t/a) | 94 | | |

| | | | |
|--------------------------------------|------------------------|------------------------|---|
| 单位名称 | 德长环保股份有限公司 | 注册地址 | 乐清市柳市镇蟾河工业区 |
| 生产经营场所地址 | 乐清市柳市镇蟾西村春泉路 288 号 | 邮政编码 | 325604 |
| 行业类别 | D 4417 生物质能发电-生活垃圾焚烧发电 | 是否投产 | 是 |
| 投产日期 | 2013 年 12 月 | | |
| 生产经营场所中心经度 | 120°51'52"E | 生产经营场所中心纬度 | 28°3'30"N |
| 统一社会信用代码 | | | 913303007511976845 |
| 所在地是否属于大气重点控制区 | 否 | 所在地是否属于总磷控制区 | 否 |
| 所在地是否属于总氮控制区 | 是 | 所在地是否属于重金属污染特别排放限值实施区域 | 否 |
| 是否位于工业园区 | 是 | 所属工业园区名称 | 乐清市柳市镇蟾河工业区 |
| 是否有环评审批文件 | 是 | 环境影响评价审批文件文号或备案编号 | 环审(2005)594号 |
| | | | 浙环建函(2005)158号 |
| | | | 乐环规(2005)28号 |
| 排污许可证管理类别 | | | 重点管理 |
| 是否有主要污染物总量分配计划文件 | 是 | 总量分配计划文件文号 | 乐排污权证 WZYQ 初字第(2018)029号; 913303007511976845001V |
| 化学需氧量总量控制指标 (t/a) | | / | |
| 氮氧化物总量控制指标 (t/a) | | 242.67 | |
| 颗粒物总量控制指标 (t/a) | | 52.67 | |
| 氨氮 (NH ₃ -N) 总量控制指标 (t/a) | | / | |
| 二氧化硫总量控制指标 (t/a) | | 173.61 | |

(2) 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

| 单位名称 | | 平湖市临港能源有限公司 | | | |
|-------------------|------|--------------|--------------------------------|----------------------|------|
| 设施 | 编号 | 控制标准 | 浓度（时均/日均） mg/m ³ | | 运行情况 |
| SNCR+SCR | 1#2# | GB18485-2014 | 300 | 250 | 正常 |
| 半干法脱酸+湿法脱酸（HCL） | 1#2# | GB18485-2014 | 60 | 50 | 正常 |
| 半干法脱酸+湿法脱酸(SO2) | | | 100 | 80 | 正常 |
| 活性炭给料设施（重金属+二噁英等） | 1#2# | GB18485-2014 | 0.1 | 0.1ng/m ³ | 正常 |
| 布袋除尘 | 1#2# | GB18485-2014 | 30 | 20 | 正常 |
| 渗滤液生化处理站（氨氮/COD） | 1# | GB8978-1996 | 10 | | 正常 |
| | | | 60 | | 正常 |

| 单位名称 | | 台州市德长环保有限公司 | | | |
|--|----|--------------|------|--|--|
| 设施 | 编号 | 控制标准 | 运行情况 | | |
| 二级 SNCR 脱硝+半干式除酸+袋式 除尘+湿法脱酸 | 1# | GB18484—2001 | 正常 | | |
| 二级 SNCR 脱硝+余热利用+急冷塔+半干法脱酸+布袋除尘 | 2# | | 正常 | | |
| SNCR 脱硝+静电除尘+SCR 脱硝+活性炭吸附+布袋除尘+两级湿法脱酸+湿法静电除尘处理系统 | 3# | | 正常 | | |
| 两级 SNCR 脱硝+急冷+干法脱酸+活性炭吸附+布袋除尘+两级湿法脱酸+烟气再加热 | 4# | | 正常 | | |

| 单位名称 | | 德长环保股份有限公司 | | | |
|------|--------|--------------|--------------------------------|-----|------|
| 设施 | 编号 | 控制标准 | 浓度（时均/日均） mg/m ³ | | 运行情况 |
| SNCR | 1#2#3# | GB18485-2014 | 300 | 250 | 正常 |

| | | | | | |
|--------------------|--------|--------------|-----|----------------------|----|
| 炉内脱酸+半干法脱酸 (HCL) | 1#2#3# | GB18485-2014 | 60 | 50 | 正常 |
| 炉内脱酸+半干法脱酸(SO2) | | | 100 | 80 | 正常 |
| 活性炭给料设施 (重金属+二噁英等) | 1#2#3# | GB18485-2014 | 0.1 | 0.1ng/m ³ | 正常 |
| 布袋除尘 | 1#2#3# | GB18485-2014 | 30 | 20 | 正常 |

(3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

平湖市临港能源有限公司环境影响评价报告：平环建 2018-S-018 号文件，项目正在建设中尚未验收。

台州市德长环保有限公司最新环评批复：台环建（临）〔2020〕172 号，项目正在建设中尚未验收。

德长环保股份有限公司环境影响评价报告：环审〔2005〕594 号；项目竣工环境保护验收：总站环监字〔2014〕第 076 号

(4) 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

相关单位均建立了《突发环境事件应急预案》。

(5) 环境自行监测方案

√适用 □不适用

| 单位名称 | | | 平湖市临港能源有限公司 | | | | |
|------|----|-----------|-----------------------|----------------|-----|----|--|
| 类别 | 点位 | | 检测项目、因子 | 频次 | 合计 | 备注 | |
| 废气 | 1 | 2 台炉烟气排放口 | 2 | 烟气重金属（汞及其他化合物） | 月/次 | 24 | |
| | | | | 镉、铊及其它化合物 | | | |
| | | | 锑、砷、铅、铬、钴、铜、锰、镍及其它化合物 | | | | |
| | 2 | 烟囱 | 1 | 烟囱烟气黑度 | 季度/ | 4 | |

| | | | | | | | |
|------|---|----------|---|--------------------------------|------|----|------------|
| | | | | 次 | | | |
| | 3 | 烟气分析仪比对 | 2 | CO SO2 NOx HCL O2 湿度、烟气流量、 | 季/次 | 8 | |
| | 4 | 二噁英检测 | 2 | 2 台炉二噁英 | 年/次 | 2 | |
| 废气 | | 餐厨预处理排放口 | 1 | 氨（氨气）、非甲烷总经、臭气浓度、硫化氢、颗粒物 | 半年/次 | 2 | |
| 废水 | 1 | 废水入网口、雨水 | 2 | COD、悬浮物 | 月/次 | 24 | |
| | | | 1 | PH、悬浮物、BOD、总氮、总磷、氟化物、硫化物、动植物油、 | 季度/次 | 4 | |
| | 2 | 渗滤液排水口 | 1 | 铬、砷、汞、铅、镉、六价铬 | 季度/次 | 4 | |
| 厂界 | 1 | 无组织废气 | 4 | 硫化氢、臭气浓度、氯化氢、颗粒物 | 季/次 | 16 | 4 个点位 |
| | 2 | 噪声 | 4 | 昼间、夜间 | 季/次 | 16 | 4 个点位 |
| 用地调查 | 1 | 土壤 | | GB36600-2018 中的第二类用地（一个对照点） | 年/次 | | 待方案确认 |
| | 2 | 地下水 | | GB/T14848-2017 的IV类。（一个对照点） | 年/次 | | 待方案确认 |
| 飞灰 | 1 | 飞灰 | 1 | 飞灰浸出性检测（含氯离子）内部报告不列入年度检测计划 | 季/次 | 4 | 飞灰协同处置指标依据 |
| | 2 | 螯合飞灰 | 1 | 螯合飞灰浸出性检测 | 月/次 | | 按实际处置情况落实 |
| | 3 | 飞灰二噁英 | 2 | 产生飞灰：一次/年；螯合飞灰：一次/周 | | 13 | 螯合按实际 |

| | | | | | |
|-----------------------------------|--------|--------|--------------|--------|--------|
| 台州市德长环保有限公司 | | | | | |
| 在线监测：烟尘；一氧化碳；二氧化硫；氮氧化物；氯化氢（共 5 项） | | | | | |
| 一月 | 二月 | 三月 | 四月 | 五月 | 六月 |
| 烟气（常规） | 烟气（常规） | 烟气（常规） | 烟气（常规） | 烟气（常规） | 烟气（常规） |
| 烟气（二噁英类；氟化氢） | | | 烟气（二噁英类；氟化氢） | | |
| 废气塔废气、厂界 | | | 废气塔废气、厂界 | | |
| 填埋场无组织 | 填埋场无组织 | 填埋场无组织 | 填埋场无组织 | 填埋场无组织 | 填埋场无组织 |
| 地下水 | 地下水 | 地下水 | 地下水 | 地下水 | 地下水 |

| | | | | | |
|--------------|--------|--------|--------------|--------|--------|
| 总排口 | 总排口 | 总排口 | 总排口 | 总排口 | 总排口 |
| 土壤 | | | | | |
| 七月 | 八月 | 九月 | 十月 | 十一月 | 十二月 |
| 烟气（常规） | 烟气（常规） | 烟气（常规） | 烟气（常规） | 烟气（常规） | 烟气（常规） |
| 烟气（二噁英类；氟化氢） | | | 烟气（二噁英类；氟化氢） | | |
| 废气塔废气、厂界 | | | 废气塔废气、厂界 | | |
| 填埋场无组织 | 填埋场无组织 | 填埋场无组织 | 填埋场无组织 | 填埋场无组织 | 填埋场无组织 |
| 地下水 | 地下水 | 地下水 | 地下水 | 地下水 | 地下水 |
| 总排口 | 总排口 | 总排口 | 总排口 | 总排口 | 总排口 |
| 土壤 | | | | | |

| 德长环保股份有限公司 | | | | | | | |
|------------|----------------|----------------|---------|--|-----|----|------|
| 类别 | 序号 | 点位 | 检测项目、因子 | 频次 | 合计 | 备注 | |
| 废气 | 1 | 3 台炉烟气 采样平台 | 3 | 汞及其他化合物 | 月/次 | 36 | |
| | | | | 镉、铊及其它化合物 | | | |
| | | | | 镉、砷、铅、铬、钴、铜、锰、镍及其它 化合物 | | | |
| | 2 | 3 台炉烟气 采样平台 | 3 | 烟气参数、气态污染物（氮氧化物、一氧 化碳、二氧化硫、氯化氢）和颗粒物 | 月/次 | 36 | |
| | 3 | 烟气分析仪 比对 | 3 | 烟气气体污染物 CEMS、烟气参数 CMS 和 烟尘 CMS 比对监测 | 季/次 | 12 | |
| 4 | 3 台炉烟气 采样平台 | 3 | 烟气二噁英类 | 年/次 | 3 | | |
| | 5 | DA002 | 1 | 颗粒物、硫化氢、氨 | 季/次 | 4 | |
| 废水 | 1 | 污水排放口 | 1 | 流量、pH、COD、氨氮、总磷、总氮、色 度、悬浮物、BOD ₅ 、动植物油 | 季/次 | 4 | |
| | 2 | 雨水排放口 | 1 | 流量、pH、COD、悬浮物 | 季/次 | 4 | |
| 环境质量 | 1 | 无组织废气 | 4 | 硫化氢、氨、二氧化硫、氮氧化物、臭气 | 季/次 | 16 | 4 个点 |

| | | | | 浓度、颗粒物 | | | 位 |
|------------|---|--------------|---|--|------|-----|-------------------|
| | 2 | 厂界噪声 | 4 | 昼间、夜间 | 季/次 | 16 | 4 个点位 |
| 土壤环境 治理 | 1 | 土壤 | 4 | 土壤必测 45 项、半挥发性有机物 11 项、 重金属元素 6 项和二噁英 | 年/次 | 4 | 4 个点位不含 平行样 |
| | 2 | 地下水 | 4 | 地下水必测 33 项、半挥发性有机物 11 项 和重金属元素 6 项 | 年/次 | 4 | 4 个点位 |
| 飞灰 | 1 | 固化飞灰浸 出毒性 | 1 | 固化飞灰浸出毒性监测，包括含水量和 13 类重金属元素浓度 | 批次/次 | 365 | 由实际 生产批 次决定 |
| | 2 | 固化飞灰二 噁英 | 1 | 二噁英浸出浓度 | 年/次 | 1 | |

(6) 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

公司及下属子公司积极响应国家节能减排及节能环保号召，将环境保护作为企业可持续发展的重要内容，关注生态文明建设，履行环境保护责任。报告期内，公司及下属子公司均严格执行国家有关环境保护的法律法规，制定了严格的环境作业规范。公司及子公司在日常生产经营中严格执行国家《环境保护法》、《水污染防治法》、《大气污染防治法》、《环境噪声污染防治法》、《固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规。公司在日常生产经营过程中，严格按国家环保要求，最大限度地减少对环境的影响，积极提倡绿色环保的生产经营方式，为环境保护贡献公司的一份力量。

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 其他说明

□适用 √不适用

十八、可转换公司债券情况

√适用 □不适用

(一) 转债发行情况

√适用 □不适用

龙净环保公开发行 20 亿元 A 股可转换公司债券已获得中国证券监督管理委员会证监许可[2020]113 号文核准。本次发行的可转换公司债券简称为“龙净转债”，债券代码为“110068”。本次发行的可转换公司债券于 2020 年 3 月 24 日发行成功，募集资金扣除发行承销等费用后的净额 19.797 亿元于 2020 年 3 月 30 日到账。龙净转债于 2020 年 4 月 15 日上市。

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

√适用 □不适用

| | | |
|-------------------------------|-------------------------|---------|
| 可转换公司债券名称 | 福建龙净环保股份有限公司公开发行可转换公司债券 | |
| 期末转债持有人数 | 27,942 | |
| 本公司转债的担保人 | 无 | |
| 前十名转债持有人情况如下： | | |
| 可转换公司债券持有人名称 | 期末持债数量（元） | 持有比例(%) |
| 龙净实业投资集团有限公司 | 361,612,000 | 18.08 |
| 中国建设银行股份有限公司—易方达双债增强债券型证券投资基金 | 92,570,000 | 4.63 |
| 西藏阳光泓瑞工贸有限公司 | 82,860,000 | 4.14 |
| 齐鲁资管—工行—华夏资本管理有限公司 | 72,529,000 | 3.63 |
| 全国社保基金—零零二组合 | 64,032,000 | 3.20 |
| UBS AG | 62,925,000 | 3.15 |
| 西藏阳光瑞泽实业有限公司 | 56,136,000 | 2.81 |
| 交通银行股份有限公司—兴全磐稳增利债券型证券投资基金 | 49,571,000 | 2.48 |
| 平安银行股份有限公司—长信可转债债券型证 | 48,850,000 | 2.44 |

| | | |
|---------------|------------|------|
| 券投资基金 | | |
| 基本养老保险基金一零五组合 | 31,130,000 | 1.56 |

(三) 报告期转债变动情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

| 可转换公司债券名称 | 本次变动前 | 本次变动增减 | | | 本次变动后 |
|-------------------------|---------|--------|----|----|------------|
| | | 转股 | 赎回 | 回售 | |
| 福建龙净环保股份有限公司公开发行可转换公司债券 | 200,000 | 10.90 | | | 199,989.10 |

报告期转债累计转股情况

√适用 □不适用

| | |
|-----------------------|-------------------------|
| 可转换公司债券名称 | 福建龙净环保股份有限公司公开发行可转换公司债券 |
| 报告期转股额(元) | 109,000 |
| 报告期转股数(股) | 10,141 |
| 累计转股数(股) | 10,141 |
| 累计转股数占转股前公司已发行股份总数(%) | 0.0009 |
| 尚未转股额(元) | 1,999,891,000 |
| 未转股转债占转债发行总量比例(%) | 99.9946 |

(四) 转股价格历次调整情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 可转换公司债券名称 | | | | |
|------------|---------|------------|---------------------|---------------------|
| 转股价格调整日 | 调整后转股价格 | 披露时间 | 披露媒体 | 转股价格调整说明 |
| 2020年7月17日 | 10.73 | 2020年7月12日 | 上海证券交易所、中国证券报、上海证券报 | 公司实施年度利润分配对转股价格进行调整 |

| | |
|---------------|-------|
| 截止本报告期末最新转股价格 | 10.73 |
|---------------|-------|

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

(六) 转债其他情况说明

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

单位：万股

| | 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 | | | | | | | | | |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境内非国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 境内自然人持股 | | | | | | | | | |
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件流通股份 | 106,905 | 100 | | | | 1.0141 | 1.0141 | 106,906.0141 | 100 |
| 1、人民币普通股 | 106,905 | 100 | | | | 1.0141 | 1.0141 | 106,906.0141 | 100 |

| | | | | | | | | | |
|------------|---------|-----|--|--|--|--------|--------|--------------|-----|
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| 三、普通股股份总数 | 106,905 | 100 | | | | 1.0141 | 1.0141 | 106,906.0141 | 100 |

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

公司公开发行20亿元可转债于2020年9月30日进入转股期，截至2020年12月31日，累计已有人民币109,000元龙净转债转为公司普通股，累计转股数10,141股，占龙净转债转股前公司已发行股份总额的0.0009%。

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

| 股票及其衍生证券的种类 | 发行日期 | 发行价格（或利率） | 发行数量 | 上市日期 | 获准上市交易数量 | 交易终止日期 |
|----------------------|-----------|--|------|------------|----------|------------|
| 可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类 | | | | | | |
| 可转债 | 2020年3月24 | 第一年0.20%、第二年0.50%、第三年1.00%、第四年1.50%、第五年1.80%、第六年2.00%。 | 20亿元 | 2020年4月15日 | 20亿元 | 2026年3月23日 |

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 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

(一) 股东总数

| | |
|-------------------------|--------|
| 截止报告期末普通股股东总数(户) | 80,700 |
| 年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户) | 80,824 |

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

单位:股

| 前十名股东持股情况 | | | | | | | |
|---------------------|------------|-------------|-----------|---------------------|----------|-------------|-------------|
| 股东名称 (全称) | 报告期内 增减 | 期末持股数 量 | 比例 (%) | 持有有限 售条件股 份数量 | 质押或冻结情况 | | 股东 性质 |
| | | | | | 股份 状态 | 数量 | |
| 龙净实业投资集团有限 公司 | 0 | 193,375,544 | 18.09 | | 质押 | 176,310,926 | 境内非国 有法人 |
| 龙岩市国有资产投资经 营有限公司 | 2,127,303 | 88,625,936 | 8.29 | | 质押 | 33,000,000 | 国有法人 |
| 林荣 | 11,972,229 | 45,172,000 | 4.23 | | 无 | 0 | 境内自然 人 |
| 西藏阳光泓瑞工贸有限 公司 | 0 | 44,310,030 | 4.14 | | 无 | 0 | 境内非国 有法人 |
| 西藏阳光瑞泽实业有限 公司 | 0 | 30,019,418 | 2.81 | | 质押 | 30,019,418 | 境内非国 有法人 |
| 上海南方全维科技发展 有限公司 | 2,894,050 | 17,006,775 | 1.59 | | 质押 | 14,112,725 | 境内非国 有法人 |
| 平潭润垚实业有限公 司 | 10,500,000 | 10,500,000 | 0.98 | | 质押 | 10,500,000 | 境内非国 有法人 |

| 香港中央结算有限公司 | 1,261,305 | 9,766,206 | 0.91 | | 无 | 0 | 其他 |
|--------------------------------|---|-----------|-------------|--|---|---|----|
| 福建龙净环保股份有限公司一第七期员工持股计划 | 0 | 9,759,390 | 0.91 | | 无 | 0 | 其他 |
| 华润深国投信托有限公司—华润信托·捷昀25号集合资金信托计划 | 680,400 | 8,824,106 | 0.83 | | 无 | 0 | 其他 |
| 前十名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | |
| 股东名称 | 持有无限售条件流通股的数量 | 股份种类及数量 | | | | | |
| | | 种类 | 数量 | | | | |
| 龙净实业投资集团有限公司 | 193,375,544 | 人民币普通股 | 193,375,544 | | | | |
| 龙岩市国有资产投资经营有限公司 | 88,625,936 | 人民币普通股 | 88,625,936 | | | | |
| 林荣 | 45,172,000 | 人民币普通股 | 45,172,000 | | | | |
| 西藏阳光泓瑞工贸有限公司 | 44,310,030 | 人民币普通股 | 44,310,030 | | | | |
| 西藏阳光瑞泽实业有限公司 | 30,019,418 | 人民币普通股 | 30,019,418 | | | | |
| 上海南方全维科技发展有限公司 | 17,006,775 | 人民币普通股 | 17,006,775 | | | | |
| 平潭润壺实业有限公司 | 10,500,000 | 人民币普通股 | 10,500,000 | | | | |
| 香港中央结算有限公司 | 9,766,206 | 人民币普通股 | 9,766,206 | | | | |
| 福建龙净环保股份有限公司一第七期员工持股计划 | 9,759,390 | 人民币普通股 | 9,759,390 | | | | |
| 华润深国投信托有限公司—华润信托·捷昀25号集合资金信托计划 | 8,824,106 | 人民币普通股 | 8,824,106 | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | (1) 福建阳光集团有限公司间接持有公司 18.09%的股权。福建阳光集团有限公司全资子公司西藏阳光瑞泽实业有限公司及西藏阳光泓瑞工贸有限公司持有本公司股份 74,329,448 股，公司总股本 6.95%，合计持有总公司总股本的 25.04%。(2) 报告期内，公司控股股东没有发生变化。 | | | | | | |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

| | |
|--------------------------|--|
| 名称 | 龙净实业投资集团有限公司 |
| 单位负责人或法定代表人 | 廖剑锋 |
| 成立日期 | 1999 年 5 月 17 日 |
| 主要经营业务 | 一般项目：以自有资金从事投资活动；企业管理；软件开发；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；社会经济咨询服务；环保咨询服务；城市绿化管理；园林绿化工程施工；市场营销策划；五金产品零售；建筑材料销售；肥料销售；润滑油销售；化工产品销售（不含许可类化工产品）；金属材料销售；金属矿石销售；高性能有色金属及合金材料销售；农副产品销售；食用农产品批发；国内贸易代理；谷物销售；豆及薯类销售；饲料原料销售；粮油仓储服务；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；以私募基金从事股权投资、投资管理、资产管理等活动（须在中国证券投资基金业协会完成登记备案后方可从事经营活动）（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动） |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 无 |
| 其他情况说明 | |

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

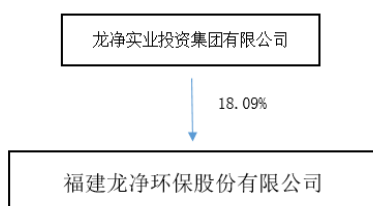
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

| | |
|----------------------|-------------|
| 姓名 | 吴洁 |
| 国籍 | 中国 |
| 是否取得其他国家或地区居留权 | 否 |
| 主要职业及职务 | 阳光集团法定代表人 |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 阳光城集团股份有限公司 |

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

| 姓名 | 职务(注) | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 年初持股数 | 年末持股数 | 年度内股份增减变动量 | 增减变动原因 | 报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元） | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|-------|----|----|-------------|-------------|---------|---------|------------|--------|----------------------|--------------|
| 何媚 | 董事长 | 女 | 49 | 2018年10月23日 | 2023年12月29日 | 0 | 0 | | | 96.00 | 是 |
| | 董事 | | | 2017年11月13日 | 2023年12月29日 | | | | | | |
| 吕建波 | 副董事长 | 男 | 46 | 2018年10月23日 | 2023年12月29日 | 0 | 0 | | | 0 | 是 |
| | 董事 | | | 2017年11月13日 | 2023年12月29日 | | | | | | |
| 温能全 | 董事 | 男 | 54 | 2017年11月13日 | 2023年12月29日 | 0 | 0 | | | 0 | 是 |
| 林贻辉 | 董事 | 男 | 56 | 2017年11月13日 | 2023年12月29日 | 0 | 0 | | | 0 | 是 |
| 林冰 | 董事 | 女 | 53 | 2017年6月29日 | 2023年12月29日 | 0 | 0 | | | 0 | 是 |
| 廖剑锋 | 董事会秘书 | 男 | 49 | 2019年1月4日 | 2023年12月29日 | 146,200 | 146,200 | | | 0 | 是 |
| | 董事 | | | 2017年11月13日 | 2023年12月29日 | | | | | | |
| 肖伟 | 独立董事 | 男 | 56 | 2014年11月17日 | 2020年12月30日 | 0 | 0 | | | 9.6 | 否 |
| 何少平 | 独立董事 | 男 | 64 | 2014年11月17日 | 2020年12月30日 | 0 | 0 | | | 9.6 | 否 |
| 郑甘澍 | 独立董事 | 男 | 62 | 2014年11月17日 | 2020年12月30日 | 0 | 0 | | | 9.6 | 否 |
| 吴世农 | 独立董事 | 男 | 65 | 2020年12月30日 | 2023年12月29日 | 0 | 0 | | | 0 | 否 |
| 李文莉 | 独立董事 | 女 | 49 | 2020年12月30日 | 2023年12月29日 | 0 | 0 | | | 0 | 否 |
| 齐建伟 | 独立董事 | 男 | 57 | 2020年12月30日 | 2023年12月29日 | 168,900 | 168,900 | | | 0 | 否 |
| 林文辉 | 监事会主席 | 男 | 43 | 2017年11月13日 | 2023年12月29日 | 0 | 0 | | | 0 | 是 |

2020 年年度报告

| | | | | | | | | | | | |
|-----|------------|---|----|-------------|-------------|-----------|-----------|--|---|---------|---|
| 章瑞乾 | 监事 | 男 | 55 | 2014年11月17日 | 2020年12月30日 | 0 | 0 | | | 0 | 是 |
| 廖伟 | 监事 | 男 | 41 | 2017年11月13日 | 2023年12月29日 | 12,200 | 12,200 | | | 21.87 | 否 |
| 吴沂隆 | 监事 | 男 | 52 | 2020年12月30日 | 2023年12月29日 | 0 | 0 | | | 0 | 是 |
| 罗如生 | 总裁 | 男 | 55 | 2018年7月28日 | 2023年12月29日 | 550,000 | 550,000 | | | 133.73 | 否 |
| 张原 | 联席总裁 | 男 | 57 | 1999年11月26日 | 2023年12月29日 | 750,000 | 750,000 | | | 110.62 | 否 |
| 冯婉如 | 高级副总裁兼财务总监 | 女 | 49 | 2017年11月13日 | 2023年12月29日 | 0 | 0 | | | 102.04 | 否 |
| 郭俊 | 高级副总裁、总工程师 | 男 | 66 | 2002年10月25日 | 2023年12月29日 | 550,000 | 550,000 | | | 93.21 | 否 |
| 修海明 | 高级副总裁 | 男 | 55 | 2008年4月13日 | 2023年12月29日 | 550,000 | 550,000 | | | 99.20 | 否 |
| 陈晓雷 | 高级副总裁 | 男 | 43 | 2019年4月2日 | 2023年12月29日 | 0 | 0 | | | 80.00 | 否 |
| 陈贵福 | 副总裁 | 男 | 54 | 2005年8月14日 | 2023年12月29日 | 556,960 | 556,960 | | | 85.49 | 否 |
| 张瑾 | 副总裁 | 男 | 42 | 2016年10月28日 | 2023年12月29日 | 0 | 0 | | | 72.93 | 否 |
| 谢小杰 | 副总裁 | 男 | 56 | 2014年12月12日 | 2023年12月29日 | 200,000 | 200,000 | | | 74.28 | 否 |
| 张会君 | 副总裁 | 男 | 52 | 2014年12月12日 | 2023年12月29日 | 50,000 | 50,000 | | | 75.64 | 否 |
| 黄星 | 副总裁 | 男 | 46 | 2014年12月12日 | 2023年12月29日 | 250,000 | 250,000 | | | 67.54 | 否 |
| 王焕章 | 副总裁 | 男 | 60 | 2002年12月19日 | 2023年12月29日 | 450,000 | 450,000 | | | 67.30 | 否 |
| 吴岚如 | 副总裁 | 女 | 50 | 2004年2月3日 | 2023年12月29日 | 412,500 | 412,500 | | | 72.76 | 否 |
| 熊越 | 副总裁 | 男 | 56 | 2009年12月2日 | 2023年12月29日 | 550,000 | 550,000 | | | 80.50 | 否 |
| 潘仁湖 | 副总裁 | 男 | 58 | 2011年11月30日 | 2023年12月29日 | 0 | 0 | | | 72.75 | 否 |
| 赖善龙 | 副总裁 | 男 | 53 | 2017年6月29日 | 2023年12月29日 | 0 | 0 | | | 63.11 | 否 |
| 廖增安 | 节能总工程师 | 男 | 53 | 2014年12月12日 | 2023年12月29日 | 378,505 | 378,505 | | | 74.04 | 否 |
| 陶红亮 | 副总经理 | 男 | 39 | 2019年4月2日 | 2020年4月27日 | 0 | 0 | | | 0 | |
| 合计 | / | / | / | / | / | 5,575,265 | 5,575,265 | | / | 1571.81 | / |

| 姓名 | 主要工作经历 |
|-----|---|
| 何媚 | 1972年9月出生，清华大学经济管理学院硕士。曾任乡镇党委书记、机关处长，阳光城集团股份有限公司总裁、执行董事长，阳光控股有限公司总裁。现任福建龙净环保股份有限公司党委书记、董事长，阳光控股有限公司董事长。福建省第十二届政协委员、福建省第十三届人大代表。荣获“福建省优秀企业家”、“全国三八红旗手”。 |
| 吕建波 | 1975年6月出生，硕士。曾任中国民生银行福州分行党委书记、行长。现任阳光控股有限公司总裁，阳光教育集团董事长，阳光金服集团董事长，福建龙净环保股份有限公司副董事长。 |
| 温能全 | 1967年8月出生，在职研究生学历。曾任上杭茶地中心校教师、上杭团县委学少部部长、上杭泮境乡政府副乡长、上杭南阳镇党委副书记及镇长、上杭南阳镇党委书记、上杭县财政局局长兼闽西兴杭国投公司董事长、上杭县政府副县长、龙岩市经贸委（经信委）党组副书记及副主任。历任龙岩工贸发展集团有限公司党委委员、副董事长、总经理，龙岩市投资发展集团有限公司党委副书记、副董事长。现任福建龙净环保股份有限公司董事，龙岩市投资发展集团有限公司党委书记、董事长、总经理。 |
| 林贻辉 | 1965年12月出生，集美财经学校外资专业毕业。曾任福建阳光集团有限公司总会计师，阳光城集团股份有限公司董事。现任福建龙净环保股份有限公司董事，阳光城集团股份有限公司董事，阳光控股有限公司董事、投资审计委员会主任。 |
| 林冰 | 1968年8月出生，高级工程师，毕业于厦门大学物理系光电子专业，澳大利亚 Latrobe 大学 MBA 硕士，现任阳光控股有限公司执行总裁、全球合伙人，福建龙净环保股份有限公司董事。 |
| 廖剑锋 | 1972年4月出生，律师，厦门大学财政金融系金融专业毕业。曾任阳光城集团股份有限公司第五届、第六届董事会秘书，第七届、第八届董事局董事、董事会秘书。历任阳光控股有限公司高级副总裁、执行总裁。现任阳光城集团股份有限公司第九届董事局董事，龙净实业投资集团有限公司董事长，福建龙净环保股份有限公司董事、董事会秘书，福建三木集团股份有限公司董事。 |
| 肖伟 | 曾任厦门国贸集团股份有限公司董事、董秘、总法律顾问，厦门市中级人民法院（挂职）研究室副主任。现任厦门大学法学院教授、中国证券法学研究会常务理事、福建省经济法学研究会会长、福建省企业法律工作协会副会长、厦门仲裁委员会仲裁员、广州仲裁委员会仲裁员、厦门国贸集团股份有限公司董事和特聘法律总顾问、瑞达期货股份有限公司独立董事、福建龙马环卫装备股份有限公司独立董事、厦门法拉电子股份有限公司独立董事、麦克奥迪（厦门）电气股份有限公司独立董事。2014年11月起任本公司第八届董事会独立董事。 |
| 何少平 | 曾任集美财经学院讲师、厦门集友会计师事务所所长、厦门城建国有资产投资公司审计部经理、厦门住宅建设集团风险控制总监。现任厦门安妮股份有限公司董事、盛屯矿业集团股份有限公司监事会召集人。2014年11月起任本公司第八届董事会独立董事。 |
| 郑甘澍 | 曾任厦门大学国际经济与贸易系系主任和教授。现任厦门国贸集团股份有限公司独立董事、厦门吉比特网络技术股份有限公司独立董事。2014年11月起任本公司第八届董事会独立董事。 |
| 吴世农 | 1956年12月出生，经济学博士。曾任厦门大学讲师和副教授，现任厦门大学教授，博士研究生导师，曾任美国斯坦福大学富布莱特访问教 |

| | |
|-----|--|
| | 授。先后担任厦门大学 MBA 教育中心主任、厦门大学工商管理学院院长、管理学院常务副院长和院长等职。现任福耀玻璃工业集团股份有限公司非执行董事，兴业证券股份有限公司独立董事，重庆市迪马实业股份有限公司独立董事。 |
| 李文莉 | 1972 年 6 月出生，上海对外经贸大学法学院教授，法学博士，硕士生导师。现美国哥伦比亚大学法学院高级访问学者。中国商业法研究会副会长、中国证券法研究会常务理事、中国银行法研究会理事、中国商法研究会理事、上海市环境法副会长、上海市商法研究会理事、上海市财富管理研究中心理事。主持和参与国家社科、上海社科、司法部、中国法学会等省部级课题 10 余项；荣获部级奖项 5 项。国家社科基金通讯评议专家。最高人民法院、最高检、司法部、公安部、教育部和中央政法委等部委“双千计划”人选。兼任苏州道森股份有限公司独立董事。 |
| 齐建伟 | 1964 年 9 月出生，硕士。1984 年 9 月毕业于浙江省银行学校，后分配入浙江省国际信托投资公司（后更名为浙江国信控股集团有限公司）工作。先后担任浙江国信控股集团有限公司房地产公司副总经理，浙江国信控股集团有限公司上海分公司总经理。2001 年起任上海巨中投资集团有限公司董事长。 |
| 林文辉 | 1978 年 10 月出生，会计学本科学历、硕士学位，中国注册会计师、注册税务师。曾任北京首钢总公司成本会计，BDO 德豪国际会计师事务所商务和税务服务部门经理，德勤华永会计师事务所审计部经理，KVB 昆仑国际金融集团有限公司独立非执行董事，阳光控股有限公司审计部总监、高级总监。现任阳光控股有限公司审计部总经理，福建龙净环保股份有限公司监事会主席。 |
| 章瑞乾 | 曾任民航福建省管理局会计、兴业银行龙岩分行漳平办事处副主任、分行办公室副主任；龙岩市华盛企业投资有限公司副总经理、龙岩市会展有限公司董事、副总经理、龙岩市国有资产投资经营有限公司董事、总经理；龙岩市“三大集团公司”专职监事。现任龙岩投资发展集团有限公司产业投资部经理、本公司第八届监事会监事。 |
| 廖伟 | 1980 年 7 月出生，大专。曾任福建龙净环保股份有限公司技改办科员、办公室主任助理、副主任。现任公司职工监事、纪委委员、办公室主任。 |
| 吴沂隆 | 1969 年 12 月出生，大学学历，高级工程师。曾任福建省连城邱家山国有林场书记、场长，龙岩绿色产业发展有限公司党支部书记、总经理、法定代表人，福建国福中亚电器机械有限公司执行董事、法定代表人。现任龙岩市国有资产投资经营有限公司党支部书记、执行董事、总经理、法定代表人。 |
| 罗如生 | 1966 年 1 月出生，本科学历、硕士学位，高级工程师。曾任福建龙净环保股份有限公司市场开发部部长、总经理助理、副总经理。现任中国环境保护产业协会电除尘委员会副主任委员，中国电力企业联合会节能环保分会副会长，福建省环保产业协会会长，福建龙净环保股份有限公司总裁。 |
| 张原 | 1964 年 11 月出生，本科学历，教授级高级工程师，国务院特殊津贴获得者。曾任福建龙净企业集团公司营销处长、总经理助理、副总经理，福建龙净环保股份有限公司总工程师。获中华国际科学交流基金会“第二届杰出工程师奖”。现任福建龙净环保股份有限公司联席总裁兼福建龙净脱硫脱硝工程有限公司董事长。 |
| 冯婉如 | 1972 年 4 月出生，本科学历、硕士学位，拥有注册会计师、注册评估师、注册税务师执业资格及基金从业资格。曾任天健（华天）会计师 |

| | |
|-----|---|
| | 事务所项目经理，福建龙净环保股份有限公司董事、财务总监、副总经理，中国龙工控股有限公司董事、副总裁。现任福建龙净环保股份有限公司高级副总裁兼财务总监。 |
| 郭俊 | 1955年3月出生，本科学历，教授级高级工程师，享受国务院特殊津贴专家。曾任龙岩空气净化设备厂电控研究所所长，福建龙净企业集团公司副总工程师，福建龙净环保股份有限公司监事、副总经理兼总工程师，现任福建龙净环保股份有限公司高级副总裁兼总工程师。 |
| 修海明 | 1966年10月出生，本科学历，教授级高级工程师。曾任福建龙净环保股份有限公司市场部部长、电袋事业部部长、总经理助理、副总经理。现任福建龙净环保股份有限公司高级副总裁。 |
| 陈晓雷 | 1977年1月出生，本科学历，高级工程师。曾任福建龙净环保股份有限公司市场开发部副部长、货款回笼部部长、电除尘与脱硝事业部副部长、部长，公司副总经济师、总经理助理、副总经理。现任福建龙净环保股份有限公司高级副总裁。 |
| 陈贵福 | 1967年8月出生，本科学历，高级工程师。曾任福建龙净环保股份有限公司办公室主任、总经理助理、副总经理、党委书记，西安西矿环保科技有限公司副总经理。现任福建龙净环保股份有限公司副总裁、西安西矿环保科技有限公司董事长兼总经理。 |
| 张瑾 | 1979年11月出生，本科学历，教授级高级工程师。曾任福建龙净环保股份有限公司物供部副部长、市场开发部副部长、国际市场部副部长、副总工程师、总经理助理、副总经理，武汉龙净环保工程有限公司总经理。现任福建龙净环保股份有限公司副总裁兼龙净能源发展有限公司总经理。 |
| 谢小杰 | 1965年6月出生，本科学历，教授级高级工程师。曾任福建龙净环保股份有限公司电控设备设计研究院副院长、电控事业部部长、总经理助理、副总经理。现任福建龙净环保股份有限公司副总裁。 |
| 张会君 | 1969年10月出生，本科学历，高级经济师。曾任宣化冶金环保设备制造厂董事会秘书，福建龙净环保股份有限公司除尘器厂副厂长、总经理助理、副总经理，武汉龙净环保科技有限公司副总经理。现任福建龙净环保股份有限公司副总裁兼武汉龙净环保科技有限公司总经理。 |
| 黄星 | 1975年6月出生，本科学历、硕士学位，高级工程师。曾任福建龙净环保股份有限公司市场部副部长、总经理助理、副总经理，上海龙净环保科技工程有限公司副总经理。现任福建龙净环保股份有限公司副总裁。 |
| 王焕章 | 1961年10月出生，工程师。曾任福建龙净环保股份有限公司除尘器厂厂长、总经理助理、副总经理。现任福建龙净环保股份有限公司副总裁。 |
| 吴岚如 | 1971年7月生，本科学历、硕士学位，注册会计师、注册税务师、高级会计师。曾任厦门天健华天会计师事务所项目经理、福建龙净环保股份有限公司总经理助理、副总经理。现任福建龙净环保股份有限公司副总裁。 |
| 熊越 | 1965年10月出生，研究生学历、硕士学位。曾任九州集团房地产公司总经理、福建龙净环保股份有限公司厦门基地筹建处总监、副总经理。现任福建龙净环保股份有限公司副总裁兼任厦门龙净环保技术有限公司总经理。 |
| 潘仁湖 | 1963年7月出生，澳大利亚国籍，研究生学历、博士学位。曾任福建龙净环保股份有限公司副总工程师兼气力输送事业部部长、总经理助 |

| | |
|-----|---|
| | 理、副总经理。现任福建龙净环保股份有限公司副总裁。 |
| 赖善龙 | 1968 年 4 月出生，本科学历，高级工程师，注册安全工程师。曾任福建龙净环保股份有限公司电控厂厂长、客户服务事业部部长、总经理助理、副总经理。现任福建龙净环保股份有限公司副总裁。 |
| 廖增安 | 1968 年 8 月出生，本科学历、硕士学位，教授级高级工程师。曾任福建龙净环保股份有限公司除尘设备设计研究院院长、电除尘与脱硝事业部部长、总经理助理。现任福建龙净环保股份有限公司节能总工程师。 |

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 |
|--------------|------------|------------|--------|--------|
| 廖剑锋 | 龙净实业集团有限公司 | 董事长 | 2017 年 | |
| 在股东单位任职情况的说明 | | | | |

(二) 在其他单位任职情况

适用 不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 |
|--------|-------------|------------|------------|--------|
| 何媚 | 阳光城集团股份有限公司 | 董事 | 2006 年 8 月 | |
| 何媚 | 阳光控股有限公司 | 董事长 | 2017 年 8 月 | |

| | | | | |
|-----|------------------|--------------|-------------|--|
| 林贻辉 | 阳光城集团股份有限公司 | 董事 | 2007 年 12 月 | |
| 林贻辉 | 阳光控股有限公司 | 董事、投资审计委员会主任 | 2014 年 1 月 | |
| 吕建波 | 阳光控股有限公司 | 总裁 | 2017 年 7 月 | |
| 廖剑锋 | 阳光城集团股份有限公司 | 董事 | 2010 年 12 月 | |
| 廖剑锋 | 福建三木集团股份有限公司 | 董事 | 2018 年 6 月 | |
| 温能全 | 龙岩投资发展集团有限公司 | 党委书记、董事长 | 2019 年 2 月 | |
| 温能全 | 龙岩高岭土股份有限公司 | 董事长 | 2017 年 12 月 | |
| 肖伟 | 厦门大学法学院 | 教授 | 2001 年 8 月 | |
| 肖伟 | 厦门国贸集团股份有限公司 | 董事、特聘法律总顾问 | 2015 年 5 月 | |
| 肖伟 | 厦门法拉电子股份有限公司 | 独立董事 | 2018 年 7 月 | |
| 肖伟 | 麦克奥迪（厦门）电气股份有限公司 | 独立董事 | 2020 年 6 月 | |
| 肖伟 | 福建龙马环卫装备股份有限公司 | 独立董事 | 2016 年 9 月 | |
| 肖伟 | 瑞达期货股份有限公司 | 独立董事 | 2019 年 1 月 | |
| 何少平 | 厦门安妮股份有限公司 | 董事 | 2007 年 5 月 | |
| 何少平 | 盛屯矿业集团股份有限公司 | 监事会召集人 | 2017 年 7 月 | |
| 郑甘澍 | 厦门大学国际经济与贸易系 | 教授 | 2007 年 1 月 | |
| 郑甘澍 | 厦门国贸集团股份有限公司 | 独立董事 | 2016 年 1 月 | |
| 郑甘澍 | 厦门吉比特网络技术股份有限公司 | 独立董事 | 2016 年 3 月 | |
| 林文辉 | 阳光控股有限公司 | 审计部总监 | 2016 年 8 月 | |
| 章瑞乾 | 龙岩投资发展集团有限公司 | 产业投资部经理 | | |
| 章瑞乾 | 龙岩市水利投资发展有限公司 | 董事 | | |

| | | | | |
|--------------|------------------|--------|-------------|--|
| 吴世农 | 厦门大学 | 教授 | 1996 年 | |
| 吴世农 | 兴业证券股份有限公司 | 独立董事 | 2017 年 11 月 | |
| 吴世农 | 重庆市迪马实业股份有限公司 | 独立董事 | 2019 年 5 月 | |
| 李文莉 | 上海对外经贸大学 | 教授 | 2015 年 | |
| 李文莉 | 苏州道森采钻设备股份有限公司 | 独立董事 | 2018 年 1 月 | |
| 齐建伟 | 上海巨中投资集团有限公司 | 董事长 | 2001 年 6 月 | |
| 张瑾 | 卡万塔（青岛）新能源科技有限公司 | 董事长兼经理 | 2009 年 12 月 | |
| 在其他单位任职情况的说明 | | | | |

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

| | |
|-----------------------------|---|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序 | 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序依据公司管理制度确定。 |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据 | 由公司薪酬体系决定，与岗位和经济责任制绩效挂钩，公司独立董事薪酬由股东大会确定。 |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况 | 详见上述“现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”。 |
| 报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 | 报告期末全体董事、监事和高级管理人员从公司实际获得的报酬合计为人民币 1,571.81 万元。 |

四、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 | 变动情形 | 变动原因 |
|-----|-------|------|---------------|
| 吴世农 | 独立董事 | 聘任 | 聘任为第九届董事会独立董事 |

| | | | |
|-----|------|----|----------------|
| 李文莉 | 独立董事 | 聘任 | 聘任为第九届董事会独立董事 |
| 齐建伟 | 独立董事 | 聘任 | 聘任为第九届董事会独立董事 |
| 肖伟 | 独立董事 | 离任 | 第八届董事会独立董事任职届满 |
| 何少平 | 独立董事 | 离任 | 第八届董事会独立董事任职届满 |
| 郑甘澍 | 独立董事 | 离任 | 第八届董事会独立董事任职届满 |
| 吴沂隆 | 监事 | 聘任 | 聘任为第九届监事会监事 |
| 章瑞乾 | 监事 | 离任 | 第八届监事会监事任职届满 |
| 陶红亮 | 副总经理 | 离任 | 个人原因辞职 |

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

√适用 □不适用

2019年8月20日，公司董事兼董事会秘书廖剑锋先生因窗口期违规买入公司股票，受到上海证券交易所的监管关注。廖剑锋先生已就本次违规事项进行了深刻的反省，并就上述行为向公司董事会和投资者表示歉意，后续将严格遵循相关规定，严格管理其本人证券账户，勤勉履行自身义务，自觉维护证券市场秩序。并自愿承诺：对于本次窗口期买入的146,200股公司股票自本公告之日起锁定十二个月，并承诺未来如出售该部分股票，所获收益上缴上市公司。

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

| | |
|------------------------|--------|
| 母公司在职员工的数量 | 2,729 |
| 主要子公司在职员工的数量 | 4,955 |
| 在职员工的数量合计 | 7,684 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 | 0 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数 |
| 生产人员 | 3,067 |
| 销售人员 | 662 |
| 技术人员 | 2,602 |
| 财务人员 | 205 |
| 行政人员 | 1,148 |
| 合计 | 7,684 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 硕士及以上 | 333 |
| 本科 | 2,812 |
| 大专及以下 | 4,539 |
| 合计 | 7,684 |

(二) 薪酬政策

适用 不适用

报告期内，本公司执行的薪酬政策依据为《公司工资管理制度》，高级管理人员、核心技术人员、中层管理人员及员工实行的是岗位薪酬加公司绩效奖励，营销人员实行岗位薪酬和项目绩效奖励。本公司根据相关规定为员工缴纳五险一金。

(三) 培训计划

适用 不适用

2021 年职工教育培训工作贯彻公司“久久为功”的年度主题，持续加强员工职业化技能提升，助力业务发展。以线下培训和线上学习双向推动，全方位提升各类人才综合素养，为公司打造“具有全球竞争力的世界一流生态环保企业”的愿景夯实人才基础。

1、管理能力提升培训

（1）组织能力建设培训

为强化公司高层对组织系统的认知，对标先进企业，从组织建设、组织创新、顶层架构设计、人才梯队建设、组织文化建设等方面切入，举办组织管理与发展培训，加强管理者对组织管理的理解，推动企业战略落地。

（2）管理干部核心领导力提升培训

为加强公司干部队伍领导力建设，通过对各层级干部进行系统培训为干部赋能，提升核心管理能力，使其更好地带领团队实现组织目标。

2、新员工培养项目

（1）新员工入职引导培训

为帮助新员工快速适应工作岗位，了解公司的企业文化、管理制度、各业务模块知识，掌握职业技能，激发新员工的活力与创造力，公司定期开展新员工入职引导培训。

（2）“龙翼计划”管培生培养计划

为帮助管培生快速契合公司文化和价值观、激发管理潜力，通过专业技术、职业化素养及基础领导力培养、轮岗实践等形式，帮助他们快速成长，成为公司重要岗位的后备人才。

（3）企业文化建设相关系列培训

为深化员工对企业文化的认同，坚定战略把握和发展信心，不断丰富和提升龙净文化内涵，围绕《龙净经营法则》制定和宣贯，举办龙净经营法则内训师培训、龙净经营法则发布等系列培训。

4、业务专业能力提升培训

（1）专业技能提升培训

为加快推进公司各项业务专业化、职业化建设，拟对技术管理、人力资源、流程信息、项目管理、安全生产管理、营销管理、大客户开发、精益生产管理、财务管理等开展专项业务技能提升培训。

（2）新领域技术培训

为提升员工对环保新领域、新技术的了解，增强市场敏感度和前瞻性，公司开展新领域技术培训，邀请行业内知名专家、学者进行分享交流，为公司战略发展、技术创新提供支撑。

（3）内训师专项培养

为打造公司内训师队伍、不断提升内训质量，通过开展内训师系列培训对内训师进行专项培养，提高内训师知识萃取和授课技能，推动公司内部知识沉淀与课程开发，从而推动公司整

体人才培养水平。

(4) 专业技术职称、职业资格取证等培训

为满足公司经营的需要，公司组织符合条件的员工参加执业资格、职称、职业资格等岗位所需的各类证书考试或评审申报。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，本公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》及公司《章程》等法律、法规要求，不断完善法人治理结构，建立现代企业制度，细化公司内部管理制度，加强信息披露，改进投资者关系管理工作，进一步规范公司运作。

1、公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的有关要求，规范股东大会的召集、召开和议事程序，充分保障所有股东特别是中小股东享有平等的知情权和应行使的权利，维护股东的合法权益。

2、公司在业务、人员、资产、机构和财务方面与控股股东相互独立。控股股东通过股东大会依法行使权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司决策和生产经营活动的行为；不存在侵占公司资产、损害公司和中小股东利益的情况，不存在影响公司业务、人员、资产、机构独立性的情况，不存在与公司开展同业竞争的情况。

3、公司董事会严格按照《董事会议事规则》规范运作。公司全体董事以认真负责的态度出席董事会和股东大会，依照议事规则履行职责，维护公司和全体股东的利益。公司董事会下设战略、审计、提名、薪酬与考核专业委员会。报告期内各委员会严格按照《议事规则》履行职责，发挥专业优势，为董事会决策提供意见或建议。

4、公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》规范运作。各监事本着对股东负责的精神，对公司财务、重大投资决策以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督并发表意见，维护公司及股东的合法权益。

5、公司充分尊重和维护债权人、职工、用户、供应商、社会等利益相关者的合法权益，相互

之间能够实现良好沟通，共同推进公司持续、稳定发展。

6、公司董事会秘书负责公司信息披露事务，严格按照法律、法规要求履行信息披露义务。公司注重投资者关系管理工作，建立多种渠道与投资者沟通，认真接待投资者来访和咨询，依法履行信息披露义务，确保信息披露真实、及时、准确、完整。

7、报告期内，公司严格按照《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定全面推进内控体系完善工作，2020 年公司第八届董事会第三十次会议审议通过《关于修订〈公司内部控制手册〉的议案》。

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

适用 不适用

二、股东大会情况简介

| 会议届次 | 召开日期 | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期 |
|-----------------|------------------|---------------------------|------------------|
| 2019 年年度股东大会 | 2020 年 5 月 21 日 | 上海证券交易所 www.sse.com.cn | 2020 年 5 月 22 日 |
| 2020 年第一次临时股东大会 | 2020 年 10 月 16 日 | 上海证券交易所 www.sse.com.cn | 2020 年 10 月 17 日 |
| 2020 年第二次临时股东大会 | 2020 年 12 月 21 日 | 上海证券交易所 www.sse.com.cn | 2020 年 12 月 22 日 |
| 2020 年第三次临时股东大会 | 2020 年 12 月 30 日 | 上海证券交易所 www.sse.com.cn | 2021 年 12 月 31 日 |

股东大会情况说明

适用 不适用

以上股东大会议案均获通过。

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

| 董事姓名 | 是否独立董事 | 参加董事会情况 | | | | | | 参加股东大会情况 |
|------|--------|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|-----------|
| | | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 | 出席股东大会的次数 |
| 何媚 | 否 | 12 | 10 | 7 | 2 | 0 | 否 | 2 |
| 吕建波 | 否 | 12 | 12 | 7 | 0 | 0 | 否 | 4 |

| | | | | | | | | |
|-----|---|----|----|---|---|---|---|---|
| 温能全 | 否 | 12 | 12 | 7 | 0 | 0 | 否 | 4 |
| 林贻辉 | 否 | 12 | 11 | 7 | 1 | 0 | 否 | 4 |
| 林冰 | 否 | 12 | 12 | 7 | 0 | 0 | 否 | 4 |
| 廖剑锋 | 否 | 12 | 12 | 7 | 0 | 0 | 否 | 4 |
| 肖伟 | 是 | 12 | 11 | 7 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 何少平 | 是 | 12 | 11 | 7 | 0 | 0 | 否 | 4 |
| 郑甘澍 | 是 | 12 | 11 | 7 | 0 | 0 | 否 | 4 |
| 吴世农 | 是 | 12 | 1 | 0 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 李文莉 | 是 | 12 | 1 | 0 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 齐建伟 | 是 | 12 | 1 | 0 | 0 | 0 | 否 | 1 |

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

| | |
|----------------|----|
| 年内召开董事会会议次数 | 12 |
| 其中：现场会议次数 | 3 |
| 通讯方式召开会议次数 | 7 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 2 |

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司董事会下设薪酬与考核委员会，负责考评公司高级管理人员的工作能力、履职情况，按照绩效评价标准和程序，对高级管理人员进行绩效评价并进行考评。依照公司全年经营目标完成情况，结合考评结果决定高级管理人员的年度报酬、聘任或解聘、薪酬和奖惩等事项，强化对高级管理人员的考评激励作用。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

本公司《2020 年度内部控制自我评价报告》详见上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司内部控制情况进行审计，并出具标准无保留意见的《内部控制审计报告》，认为公司于 2020 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

《内部控制审计报告》内容详见上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

容诚审字[2021]361Z0082 号

福建龙净环保股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了福建龙净环保股份有限公司（以下简称龙净环保公司）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了龙净环保公司 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于龙净环保公司，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）商品销售收入

相关信息披露详见财务报表附注五-38 及附注七-61。

1、事项描述

于 2020 年度，龙净环保公司营业收入为人民币 1,018,076.46 万元，其中商品销售收入约占公司总收入的 94.12%。

对商品销售，以产品已经发出并且客户取得商品控制权，确认商品销售收入的实现。

由于收入是龙净环保公司的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，我们将龙净环保公司商品销售收入确认确定为关键审计事项。

2、审计应对

在本年度财务报表审计中，对于商品销售收入确认事项，我们执行的审计程序主要包括：

（1）了解和评估管理层与商品销售收入确认相关的内部控制设计的有效性，并测试关键控制执行的有效性；

（2）选取样本检查销售合同并与管理层进行访谈，对与商品销售收入确认有关控制权转移时点进行了分析评估，进而评估龙净环保公司商品销售收入的确认政策是否符合企业会计准则的规定；

（3）按商品类别对收入进行分析，判断本期收入金额是否出现异常波动的情况；

（4）选取样本，检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同（订单）、销售发票、客户初步验收单及回款信息等；

（5）从资产负债表日前后确认的商品销售收入中选取样本，核对至客户初步验收单等支持性文件，以评估销售收入是否在恰当的期间确认。

（二） 应收账款预期信用损失的计量

相关信息披露详见财务报表附注五-10 及附注七-5。

1、事项描述

于 2020 年 12 月 31 日，龙净环保公司应收账款账面余额为 319,114.61 万元，坏账准备合计为 52,543.69 万元。

管理层依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合的基础上参考历史信用损失经验，结合当前状况以及前瞻性信息的预测，通过违约风险敞口和预期信用损失率计算预期信用损失，确认坏账准备。

由于应收账款的余额重大，并且坏账准备的计提涉及重大会计估计与判断，尤其是预期信用损失率的估计，因此，我们将应收账款坏账准备识别为关键审计事项。

2、审计应对

针对应收账款的预期信用损失准备，我们实施的主要审计程序包括：

（1）了解、评估及测试管理层与应收账款组合划分以及预期信用损失估计相关的内部控制。

（2）对于单项计提的应收账款，复核管理层评估信用风险及预期信用损失金额的依据，包括管理层结合客户背景、经营现状、市场环境、历史还款情况、违约记录等对信用风险作出的评估。

（3）对于按照组合计提的应收账款，复核管理层对于信用风险特征组合的划分标准是否适当。同时复核管理层用于计算预期信用损失率的历史信用损失经验数据及关键假设的合理性，从而评

估管理层对应收账款的信用风险评估和识别的合理性。

(4) 取得管理层编制的按照信用风险特征编制的应收账款账龄表，复核账龄划分的准确性及坏账准备计提的准确性；

(5) 选取样本对应收账款进行函证。

(6) 评估于 2020 年 12 月 31 日管理层对应收账款坏账准备的会计处理及披露是否准确。

四、其他信息

龙净环保公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括龙净环保公司 2020 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估龙净环保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龙净环保公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督龙净环保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。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对龙净环保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龙净环保公司不能持续经营。

(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) 就龙净环保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）。

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

容诚会计师事务所

（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师：李仕谦

（项目合伙人）

中国注册会计师：张秋美

2021 年 4 月 26 日

二、财务报表

合并资产负债表

2020 年 12 月 31 日

编制单位: 福建龙净环保股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|---------------|------|-------------------|-------------------|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | 七、1 | 2,736,528,410.91 | 2,719,988,732.28 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 七、4 | 404,800,585.92 | 509,368,913.68 |
| 应收账款 | 七、5 | 2,665,709,170.83 | 3,259,974,107.08 |
| 应收款项融资 | 七、6 | 1,430,565,537.09 | 1,917,300,055.31 |
| 预付款项 | 七、7 | 349,650,253.57 | 370,986,869.29 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 七、8 | 260,243,330.09 | 252,971,090.83 |
| 其中: 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 七、9 | 9,226,943,071.23 | 7,806,553,713.72 |
| 合同资产 | 七、10 | 900,090,924.95 | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | 七、12 | 73,510,126.51 | 103,880,460.27 |
| 其他流动资产 | 七、13 | 1,343,534,790.01 | 70,724,136.39 |
| 流动资产合计 | | 19,391,576,201.11 | 17,011,748,078.85 |
| 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 | 七、16 | 168,284,735.73 | 98,238,394.69 |
| 长期股权投资 | 七、17 | 109,302,826.84 | 111,037,379.99 |

| | | | |
|--------------|------|-------------------|-------------------|
| 其他权益工具投资 | 七、18 | 7,920,851.87 | 7,920,851.87 |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | 七、20 | 161,656,673.35 | 165,513,473.26 |
| 固定资产 | 七、21 | 1,455,622,531.98 | 929,116,092.36 |
| 在建工程 | 七、22 | 271,941,311.89 | 541,643,679.60 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 七、26 | 1,192,425,032.34 | 994,927,149.99 |
| 开发支出 | 七、27 | 10,012,430.19 | 11,396,317.02 |
| 商誉 | 七、28 | 517,991,376.25 | 137,477,452.57 |
| 长期待摊费用 | 七、29 | 32,583,804.97 | 31,572,120.45 |
| 递延所得税资产 | 七、30 | 169,586,133.09 | 130,649,337.99 |
| 其他非流动资产 | 七、31 | 1,641,550,837.94 | 1,411,770,600.00 |
| 非流动资产合计 | | 5,738,878,546.44 | 4,571,262,849.79 |
| 资产总计 | | 25,130,454,747.55 | 21,583,010,928.64 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 七、32 | 1,179,363,215.97 | 2,041,925,251.76 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 七、35 | 447,149,949.90 | 507,445,067.16 |
| 应付账款 | 七、36 | 4,008,166,088.76 | 3,905,282,488.01 |
| 预收款项 | 七、37 | 90,150,430.75 | 7,105,818,353.79 |
| 合同负债 | 七、38 | 8,733,177,664.22 | |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 应付职工薪酬 | 七、39 | 164,927,131.50 | 152,340,961.29 |
| 应交税费 | 七、40 | 306,491,739.32 | 235,042,450.69 |
| 其他应付款 | 七、41 | 159,654,630.43 | 132,105,941.73 |
| 其中：应付利息 | | | |

| | | | |
|----------------------|------|-------------------|-------------------|
| 应付股利 | | 15,645,458.80 | 13,919,917.80 |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 七、43 | 188,924,877.30 | 103,070,445.76 |
| 其他流动负债 | 七、44 | 236,420,924.98 | |
| 流动负债合计 | | 15,514,426,653.13 | 14,183,030,960.19 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | 七、45 | 983,113,267.50 | 1,169,671,315.27 |
| 应付债券 | 七、46 | 1,757,206,503.27 | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | 七、48 | 206,798,845.85 | 190,670,786.24 |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | 七、50 | 31,312,726.35 | 20,094,163.88 |
| 递延收益 | 七、51 | 234,940,427.80 | 176,991,620.41 |
| 递延所得税负债 | 七、30 | 66,400,447.14 | 61,530,376.79 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 3,279,772,217.91 | 1,618,958,262.59 |
| 负债合计 | | 18,794,198,871.04 | 15,801,989,222.78 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 七、53 | 1,069,060,141.00 | 1,069,050,000.00 |
| 其他权益工具 | 七、54 | 270,720,058.18 | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 七、55 | 485,362,089.64 | 483,360,623.79 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | 七、57 | -1,866,705.35 | -2,294,487.53 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 七、59 | 542,869,281.55 | 504,786,351.99 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 七、60 | 3,830,755,677.14 | 3,654,522,015.80 |

| | | | |
|----------------------|--|-------------------|-------------------|
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | | 6,196,900,542.16 | 5,709,424,504.05 |
| 少数股东权益 | | 139,355,334.35 | 71,597,201.81 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 6,336,255,876.51 | 5,781,021,705.86 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 25,130,454,747.55 | 21,583,010,928.64 |

法定代表人：何媚 主管会计工作负责人：冯婉如 会计机构负责人：谢文革

母公司资产负债表

2020 年 12 月 31 日

编制单位：福建龙净环保股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|---------------|------|-------------------|-------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 1,517,759,231.63 | 1,171,497,035.80 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 261,880,913.02 | 406,529,923.19 |
| 应收账款 | 十七、1 | 1,855,385,563.48 | 2,272,934,153.35 |
| 应收款项融资 | | 653,949,465.25 | 963,982,659.44 |
| 预付款项 | | 100,273,212.72 | 124,225,089.88 |
| 其他应收款 | 十七、2 | 290,401,626.35 | 251,223,641.24 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | 122,715,004.94 | 115,215,004.94 |
| 存货 | | 4,688,479,885.88 | 4,376,596,388.20 |
| 合同资产 | | 648,630,138.41 | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | 64,652,179.44 | 103,880,460.27 |
| 其他流动资产 | | 3,655,249,186.60 | 2,883,393,383.56 |
| 流动资产合计 | | 13,736,661,402.78 | 12,554,262,734.93 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | 150,808,314.85 | 98,238,394.69 |

| | | | |
|--------------|------|-------------------|-------------------|
| 长期股权投资 | 十七、3 | 5,455,448,917.23 | 3,808,244,276.81 |
| 其他权益工具投资 | | 5,599,049.87 | 5,599,049.87 |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | 12,284,859.98 | 11,951,492.72 |
| 固定资产 | | 270,962,414.12 | 146,264,671.62 |
| 在建工程 | | 122,161,620.17 | 145,670,131.16 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | | 292,624,804.27 | 201,897,845.90 |
| 开发支出 | | 10,012,430.19 | 11,396,317.02 |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 6,545,076.87 | 7,743,633.05 |
| 递延所得税资产 | | 70,430,983.48 | 57,063,743.28 |
| 其他非流动资产 | | 1,627,762,649.52 | 1,411,770,600.00 |
| 非流动资产合计 | | 8,024,641,120.55 | 5,905,840,156.12 |
| 资产总计 | | 21,761,302,523.33 | 18,460,102,891.05 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 659,401,295.14 | 1,354,545,943.78 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | 828,144,990.58 | 1,094,461,133.56 |
| 应付账款 | | 1,945,423,371.82 | 2,109,187,005.41 |
| 预收款项 | | | 4,893,806,974.87 |
| 合同负债 | | 6,264,031,649.01 | |
| 应付职工薪酬 | | 67,412,728.79 | 53,402,843.09 |
| 应交税费 | | 163,236,474.06 | 92,294,623.13 |
| 其他应付款 | | 97,152,511.29 | 59,671,526.61 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | 14,848,290.50 | 13,121,781.50 |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 95,533,086.73 | 47,094,293.26 |
| 其他流动负债 | | 4,039,957,810.70 | 3,215,985,203.41 |
| 流动负债合计 | | 14,160,293,918.12 | 12,920,449,547.12 |

| | | | |
|----------------------|--|-------------------|-------------------|
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 547,753,267.50 | 701,171,315.27 |
| 应付债券 | | 1,757,206,503.27 | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | 90,103,812.56 | 72,100,496.22 |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | 27,987,587.24 | 33,211,677.78 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 2,423,051,170.57 | 806,483,489.27 |
| 负债合计 | | 16,583,345,088.69 | 13,726,933,036.39 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 1,069,060,141.00 | 1,069,050,000.00 |
| 其他权益工具 | | 270,720,058.18 | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 531,193,472.75 | 531,093,290.11 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | 78,703.15 | -3,819,289.31 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 542,869,281.55 | 504,786,351.99 |
| 未分配利润 | | 2,764,035,778.01 | 2,632,059,501.87 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 5,177,957,434.64 | 4,733,169,854.66 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 21,761,302,523.33 | 18,460,102,891.05 |

法定代表人：何媚 主管会计工作负责人：冯婉如 会计机构负责人：谢文革

合并利润表

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2020 年度 | 2019 年度 |
|----|----|---------|---------|
|----|----|---------|---------|

| | | | |
|---------------------|------|-------------------|-------------------|
| 一、营业总收入 | | 10,180,764,557.17 | 10,935,027,561.90 |
| 其中：营业收入 | 七、61 | 10,180,764,557.17 | 10,935,027,561.90 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 9,535,816,388.67 | 10,035,693,602.56 |
| 其中：营业成本 | 七、61 | 7,979,313,923.23 | 8,503,061,272.60 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险责任准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 税金及附加 | 七、62 | 80,498,987.84 | 84,731,848.50 |
| 销售费用 | 七、63 | 254,033,106.84 | 269,860,847.40 |
| 管理费用 | 七、64 | 563,801,742.78 | 577,339,613.99 |
| 研发费用 | 七、65 | 482,171,368.39 | 462,091,349.59 |
| 财务费用 | 七、66 | 175,997,259.59 | 138,608,670.48 |
| 其中：利息费用 | | 171,862,972.91 | 153,777,473.12 |
| 利息收入 | | 33,949,593.53 | 24,354,813.29 |
| 加：其他收益 | 七、67 | 122,647,887.80 | 116,510,819.92 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 七、68 | 26,904,414.24 | 87,734,087.80 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | -1,734,553.15 | -2,718,525.04 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 七、71 | -1,691,940.70 | -28,244,167.07 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 七、72 | -37,067,987.91 | -70,747,677.96 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 七、73 | 87,619,365.24 | -1,224,031.81 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 843,359,907.17 | 1,003,362,990.22 |

| | | | |
|----------------------------|------|----------------|------------------|
| 加：营业外收入 | 七、74 | 20,265,531.46 | 5,312,517.58 |
| 减：营业外支出 | 七、75 | 6,439,509.71 | 4,409,532.54 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 857,185,928.92 | 1,004,265,975.26 |
| 减：所得税费用 | 七、76 | 146,399,773.08 | 143,422,976.90 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 710,786,155.84 | 860,842,998.36 |
| （一）按经营持续性分类 | | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 711,761,438.23 | 759,476,789.02 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 十六、5 | -975,282.39 | 101,366,209.34 |
| （二）按所有权归属分类 | | | |
| 1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列） | | 702,788,631.29 | 851,029,698.37 |
| 2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | 7,997,524.55 | 9,813,299.99 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | 427,782.18 | -1,195,228.23 |
| （一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | 427,782.18 | -1,195,228.23 |
| 1.不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| （1）重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| （2）权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| （3）其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| （4）企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| 2.将重分类进损益的其他综合收益 | | 427,782.18 | -1,195,228.23 |
| （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 | | 427,782.18 | -1,195,228.23 |
| （7）其他 | | | |
| （二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 七、综合收益总额 | | 711,213,938.02 | 859,647,770.13 |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 703,216,413.47 | 849,834,470.14 |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额 | | 7,997,524.55 | 9,813,299.99 |
| 八、每股收益： | 十八、 | | |

| | | | |
|-----------------|---|------|------|
| | 2 | | |
| (一) 基本每股收益(元/股) | | 0.66 | 0.80 |
| (二) 稀释每股收益(元/股) | | 0.61 | 0.80 |

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

法定代表人：何媚

主管会计工作负责人：冯婉如

会计机构负责人：谢文革

母公司利润表

2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 2020 年度 | 2019 年度 |
|---------------------|------|------------------|------------------|
| 一、营业收入 | 十七、4 | 7,520,492,306.05 | 7,424,307,342.90 |
| 减：营业成本 | 十七、4 | 6,165,500,594.61 | 6,206,477,774.18 |
| 税金及附加 | | 41,547,554.18 | 40,596,091.13 |
| 销售费用 | | 129,140,907.92 | 130,000,795.69 |
| 管理费用 | | 283,510,702.14 | 291,917,767.99 |
| 研发费用 | | 290,007,803.96 | 288,960,201.34 |
| 财务费用 | | 143,791,380.98 | 81,739,702.98 |
| 其中：利息费用 | | 123,057,455.19 | 132,658,705.22 |
| 利息收入 | | 20,162,706.33 | 55,092,990.31 |
| 加：其他收益 | | 49,607,683.17 | 63,105,482.26 |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 十七、5 | 40,567,919.41 | 241,081,840.24 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | -270,799.40 | -2,678,696.63 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | 9,351,895.32 | -29,648,296.73 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | -30,845,781.35 | -46,011,028.63 |
| 资产处置收益（损失以“－”号填列） | | 89,541,378.63 | -1,730,029.28 |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | | 625,216,457.44 | 611,412,977.45 |
| 加：营业外收入 | | 18,667,651.43 | 488,528.24 |
| 减：营业外支出 | | 1,867,798.38 | 3,013,607.72 |

| | | | |
|------------------------|--|----------------|----------------|
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 642,016,310.49 | 608,887,897.97 |
| 减：所得税费用 | | 100,915,527.19 | 58,364,983.13 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 541,100,783.30 | 550,522,914.84 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 541,100,783.30 | 550,522,914.84 |
| （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 | | 3,897,992.46 | -2,691,072.66 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | 3,897,992.46 | -2,691,072.66 |
| 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 | | 3,897,992.46 | -2,691,072.66 |
| 7.其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | 544,998,775.76 | 547,831,842.18 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益(元/股) | | | |
| （二）稀释每股收益(元/股) | | | |

法定代表人：何媚

主管会计工作负责人：冯婉如

会计机构负责人：谢文革

合并现金流量表

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2020年度 | 2019年度 |
|-----------------------|----|------------------|------------------|
| 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 | | 8,935,821,918.56 | 7,929,040,391.55 |
| 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 | | 13,523,128.16 | 34,681,169.27 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 七、78 | 422,049,985.85 | 172,754,059.70 |
| 经营活动现金流入小计 | | 9,371,395,032.57 | 8,136,475,620.52 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 5,085,663,052.87 | 5,860,375,800.57 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | | |
| 拆出资金净增加额 | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 支付保单红利的现金 | | | |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 1,028,237,101.36 | 930,421,317.76 |
| 支付的各项税费 | | 673,243,170.15 | 699,890,014.90 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 七、78 | 490,446,866.70 | 629,269,965.78 |
| 经营活动现金流出小计 | | 7,277,590,191.08 | 8,119,957,099.01 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 2,093,804,841.49 | 16,518,521.51 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 2,457,600,000.00 | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 18,339,320.57 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 106,862,891.87 | 549,650.55 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | 163,929,995.03 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 2,582,802,212.44 | 164,479,645.58 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 786,476,641.10 | 330,075,327.93 |
| 投资支付的现金 | | 3,654,100,000.00 | 104,450,000.00 |

| | | | |
|---------------------------|------|-------------------|------------------|
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 七、79 | 603,780,520.47 | 309,715,220.25 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 5,044,357,161.57 | 744,240,548.18 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -2,461,554,949.13 | -579,760,902.60 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 49,047,000.00 | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 4,179,773,122.54 | 3,438,564,240.89 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 七、78 | 208,177,296.66 | 535,786,764.86 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 4,436,997,419.20 | 3,974,351,005.75 |
| 偿还债务支付的现金 | | 3,230,657,988.60 | 3,071,664,393.96 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 336,819,917.04 | 380,900,799.41 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | 22,500,000.00 | 8,013,947.23 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 七、78 | 253,578,086.85 | 80,937,774.21 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 3,821,055,992.49 | 3,533,502,967.58 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 615,941,426.71 | 440,848,038.17 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -11,758,317.43 | 3,577,397.60 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 236,433,001.64 | -118,816,945.32 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 2,224,688,366.68 | 2,343,505,312.00 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 2,461,121,368.32 | 2,224,688,366.68 |

法定代表人：何媚 主管会计工作负责人：冯婉如 会计机构负责人：谢文革

母公司现金流量表

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2020年度 | 2019年度 |
|-----------------------|----|-------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 6,139,073,662.57 | 6,482,735,191.18 |
| 收到的税费返还 | | 5,633,330.37 | 17,353,173.73 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 4,790,578,511.81 | 239,486,984.28 |
| 经营活动现金流入小计 | | 10,935,285,504.75 | 6,739,575,349.19 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 7,184,715,487.94 | 5,319,540,492.56 |

| | | | |
|---------------------------|--|-------------------|------------------|
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 410,068,820.63 | 343,374,559.35 |
| 支付的各项税费 | | 346,375,152.69 | 372,611,033.46 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 295,751,176.33 | 701,043,563.31 |
| 经营活动现金流出小计 | | 8,236,910,637.59 | 6,736,569,648.68 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 2,698,374,867.16 | 3,005,700.51 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 2,454,100,000.00 | 61,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 18,339,320.57 | 10,946,340.26 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 101,837,916.20 | 113,140.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 2,574,277,236.77 | 72,059,480.26 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 274,112,461.97 | 70,000,951.74 |
| 投资支付的现金 | | 4,483,335,163.00 | 533,032,596.26 |
| 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 | | 4,757,447,624.97 | 603,033,548.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -2,183,170,388.20 | -530,974,067.74 |
| 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 | | 2,852,563,200.00 | 2,566,619,698.16 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 177,677,296.66 | 371,225,179.41 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 3,030,240,496.66 | 2,937,844,877.57 |
| 偿还债务支付的现金 | | 2,476,770,393.12 | 2,761,664,393.96 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 300,840,391.37 | 332,270,121.07 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 201,342,912.07 | 97,201.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 2,978,953,696.56 | 3,094,031,716.03 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 51,286,800.10 | -156,186,838.46 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -7,603,097.65 | 3,742,637.48 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 558,888,181.41 | -680,412,568.21 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 789,998,584.92 | 1,470,411,153.13 |

| | | | |
|----------------|--|------------------|----------------|
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 1,348,886,766.33 | 789,998,584.92 |
|----------------|--|------------------|----------------|

法定代表人：何媚 主管会计工作负责人：冯婉如 会计机构负责人：谢文革

合并所有者权益变动表

2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 2020 年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|------------------|--------|----|----------------|----------------|-------|---------------|------|----------------|--------|------------------|----|------------------|---------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 实收资本(或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减:库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | 小计 | | |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 1,069,050,000.00 | | | | 483,360,623.79 | | -2,294,487.53 | | 504,786,351.99 | | 3,654,522,015.80 | | 5,709,424,504.05 | 71,597,201.81 | 5,781,021,705.86 |
| 加: 会计政策变更 | | | | | | | | | -15,723,157.76 | | -258,938,882.63 | | -274,662,040.39 | -485,108.80 | -275,147,149.19 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,069,050,000.00 | | | | 483,360,623.79 | | -2,294,487.53 | | 489,063,194.23 | | 3,395,583,133.17 | | 5,434,762,463.66 | 71,112,093.01 | 5,505,874,556.67 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | 10,141.00 | | | 270,720,058.18 | 2,001,465.85 | | 427,782.18 | | 53,806,087.32 | | 435,172,543.97 | | 762,138,078.50 | 68,243,241.34 | 830,381,319.84 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | 427,782.18 | | | | 702,788,631.29 | | 703,216,413.47 | 7,997,524.55 | 711,213,938.02 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | 10,141.00 | | | 270,720,058.18 | 2,001,465.85 | | | | | | | | 272,731,665.03 | 62,745,716.79 | 335,477,381.82 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | 64,647,000.00 | 64,647,000.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | 10,141.00 | | | 270,720,058.18 | 100,182.64 | | | | | | | | 270,830,381.82 | | 270,830,381.82 |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | |

2020 年年度报告

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|------------------|--|--|----------------|----------------|--|---------------|----------------|--|------------------|--|------------------|----------------|------------------|
| 4. 其他 | | | | 1,901,283.21 | | | | | | | | 1,901,283.21 | -1,901,283.21 | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | 53,806,087.32 | | -267,616,087.32 | | -213,810,000.00 | -2,500,000.00 | -216,310,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 53,806,087.32 | | -53,806,087.32 | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -213,810,000.00 | | -213,810,000.00 | -2,500,000.00 | -216,310,000.00 |
| 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 | 1,069,060,141.00 | | | 270,720,058.18 | 485,362,089.64 | | -1,866,705.35 | 542,869,281.55 | | 3,830,755,677.14 | | 6,196,900,542.16 | 139,355,334.35 | 6,336,255,876.51 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|----|-------------|--------|------|-------|-------|---|------|----|-------|----|--|----|--|--------|---------|
| 项目 | 2019 年度 | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 小计 | | | |
| | 实收资本（或股 | 其他权益工具 | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收 | 专 | 盈余公积 | 一般 | 未分配利润 | 其他 | | | | | |

2020 年年度报告

| | 本) | 优 先 股 | 永 续 债 | 其 他 | | 益 | 项 储 备 | | 风 险 准 备 | | | | | |
|---------------------------|------------------|-------------|-------------|--------|----------------|----------------|---------------|----------------|------------------|------------------|--|------------------|---------------|------------------|
| 一、上年年末余额 | 1,069,050,000.00 | | | | 473,556,389.95 | 59,999,156.73 | -1,099,259.30 | 456,287,452.74 | | 3,111,499,394.30 | | 5,049,294,820.96 | 39,610,695.99 | 5,088,905,516.95 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | -6,553,392.23 | | -71,216,285.39 | | -77,769,677.62 | -356,820.62 | -78,126,498.24 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,069,050,000.00 | | | | 473,556,389.95 | 59,999,156.73 | -1,099,259.30 | 449,734,060.51 | | 3,040,283,108.91 | | 4,971,525,143.34 | 39,253,875.37 | 5,010,779,018.71 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | | | | 9,804,233.84 | -59,999,156.73 | -1,195,228.23 | 55,052,291.48 | | 614,238,906.89 | | 737,899,360.71 | 32,343,326.44 | 770,242,687.15 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | -1,195,228.23 | | | 851,029,698.37 | | 849,834,470.14 | 9,813,299.99 | 859,647,770.13 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | 27,831,313.21 | 27,831,313.21 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | 27,831,313.21 | 27,831,313.21 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | 55,052,291.48 | | -236,790,791.48 | | -181,738,500.00 | -5,301,286.76 | -187,039,786.76 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 55,052,291.48 | | -55,052,291.48 | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -181,738,500.00 | | -181,738,500.00 | -5,301,286.76 | -187,039,786.76 |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | |

2020 年年度报告

| | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|------------------|--|--|----------------|----------------|---------------|----------------|--|------------------|------------------|---------------|------------------|--|
| 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 | | | | 9,804,233.84 | -59,999,156.73 | | | | | 69,803,390.57 | | 69,803,390.57 | |
| 四、本期末余额 | 1,069,050,000.00 | | | 483,360,623.79 | | -2,294,487.53 | 504,786,351.99 | | 3,654,522,015.80 | 5,709,424,504.05 | 71,597,201.81 | 5,781,021,705.86 | |

法定代表人：何媚 主管会计工作负责人：冯婉如 会计机构负责人：谢文革

母公司所有者权益变动表

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2020 年度 | | | | | | | | | | |
|------------------------|------------------|--------|-----|----------------|----------------|-------|---------------|------|----------------|------------------|------------------|
| | 实收资本 (或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 1,069,050,000.00 | | | | 531,093,290.11 | | -3,819,289.31 | | 504,786,351.99 | 2,632,059,501.87 | 4,733,169,854.66 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | -15,723,157.76 | -141,508,419.84 | -157,231,577.60 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,069,050,000.00 | | | | 531,093,290.11 | | -3,819,289.31 | | 489,063,194.23 | 2,490,551,082.03 | 4,575,938,277.06 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列) | 10,141.00 | | | 270,720,058.18 | 100,182.64 | | 3,897,992.46 | | 53,806,087.32 | 273,484,695.98 | 602,019,157.58 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | 3,897,992.46 | | | 541,100,783.30 | 544,998,775.76 |

2020 年年度报告

| | | | | | | | | | | | |
|--------------------|------------------|--|--|----------------|----------------|--|-----------|----------------|------------------|--|------------------|
| (二) 所有者投入和减少资本 | 10,141.00 | | | 270,720,058.18 | 100,182.64 | | | | | | 270,830,381.82 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | 10,141.00 | | | 270,720,058.18 | 100,182.64 | | | | | | 270,830,381.82 |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | 53,806,087.32 | -267,616,087.32 | | -213,810,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 53,806,087.32 | -53,806,087.32 | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | -213,810,000.00 | | -213,810,000.00 |
| 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、本期末余额 | 1,069,060,141.00 | | | 270,720,058.18 | 531,193,472.75 | | 78,703.15 | 542,869,281.55 | 2,764,035,778.01 | | 5,177,957,434.64 |

| 项目 | 2019 年度 | | | | | | | | | | |
|----------|------------------|--------|-----|----|----------------|---------------|---------------|------|----------------|------------------|------------------|
| | 实收资本(或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 1,069,050,000.00 | | | | 521,289,056.27 | 59,999,156.73 | -1,128,216.65 | | 456,287,452.74 | 2,377,307,908.55 | 4,362,807,044.18 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | -6,553,392.23 | -58,980,530.04 | -65,533,922.27 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |

2020 年年度报告

| | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--|--|--|----------------|----------------|---------------|--|----------------|------------------|------------------|
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,069,050,000.00 | | | | 521,289,056.27 | 59,999,156.73 | -1,128,216.65 | | 449,734,060.51 | 2,318,327,378.51 | 4,297,273,121.91 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | 9,804,233.84 | -59,999,156.73 | -2,691,072.66 | | 55,052,291.48 | 313,732,123.36 | 435,896,732.75 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -2,691,072.66 | | | 550,522,914.84 | 547,831,842.18 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 55,052,291.48 | -236,790,791.48 | -181,738,500.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 55,052,291.48 | -55,052,291.48 | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -181,738,500.00 | -181,738,500.00 |
| 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 | | | | | 9,804,233.84 | -59,999,156.73 | | | | | 69,803,390.57 |
| 四、本期末余额 | 1,069,050,000.00 | | | | 531,093,290.11 | | -3,819,289.31 | | 504,786,351.99 | 2,632,059,501.87 | 4,733,169,854.66 |

法定代表人：何媚

主管会计工作负责人：冯婉如

会计机构负责人：谢文革

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

福建龙净环保股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系 1998 年 1 月经福建省人民政府“闽政体股[1998]01 号”《关于同意设立福建龙净股份有限公司的批复》批准，由龙岩市国有资产管理局作为主发起人，联合龙岩市电力建设发展公司、中国电能成套设备总公司等其他十家法人单位共同发起设立的股份有限公司，设立时本公司股本总额为 5,000 万元。1999 年 11 月经福建省人民政府“闽政体股[1999]29 号”《关于同意福建龙净股份有限公司增资扩股及调整股权结构的批复》批准，本公司进行增资扩股，扩股后的股本总额变更为 10,200 万元，并于 1999 年 12 月 7 日在福建省工商行政管理局进行了工商变更登记，取得《企业法人营业执照》（原注册号 3500001001680，2008 年 6 月升位为 350000100018216）。2000 年 7 月 4 日本公司将公司名称由“福建龙净股份有限公司”更名为“福建龙净环保股份有限公司”并办理工商变更登记。

2000 年 12 月 14 日，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2000]171 号文核准，本公司在上海证券交易所以上网定价的发行方式向社会公开发行人民币普通股（A 股）6,500 万股，每股面值 1 元人民币，发行价格为 7.20 元/股。2000 年 12 月 29 日，本公司股票在上海证券交易所挂牌交易，证券简称为“龙净环保”，证券代码为“600388”。本公司经福建省国有资产监督管理委员会《关于福建龙净环保股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》（国资产[2006]65 号）同意，于 2006 年 4 月 28 日经股权分置改革相关股东会议表决审议通过股权分置改革方案，于 2006 年 5 月完成股权分置。

2009 年 4 月 29 日，中国证券监督管理委员会以《关于核准福建龙净环保股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2009]345 号），核准本公司非公开发行不超过 5,740 万股新股。2009 年 5 月，本公司实际非公开发行股票 4,090 万股，每股面值 1 元人民币，发行价格为 15.50 元/股，募集资金总额为 63,395.00 万元，扣除与发行有关的费用 1,726.09 万元，实际募集资金总额 61,668.91 万元，其中计入股本 4,090 万元，计入资本公积 57,578.91 万元。

根据本公司 2010 年度第一次临时股东大会审议通过的《福建龙净环保股份有限公司限制性股票激励计划（草案修订稿）》和修改后章程的规定，本公司向吴京荣等 72 名自然人定向发行股票 599 万股（每股面值 1.00 元），自然人潘仁湖自动放弃认购，本公司实际发行股票 591 万股，发行价格为 15.18 元/股，募集资金总额为 8,971.38 万元，其中计入股本 591 万元，计入资本公积 8,380.38 万元。

根据本公司 2013 年 5 月 17 日召开的 2012 年年度股东大会决议，以截至 2012 年 12 月 31 日本公司总股本 21,381 万股为基数，向全体股东每 10 股转增 10 股，共计转增 21,381 万股，转增后本公司总股本增至 42,762 万股。

根据本公司 2015 年 5 月 15 日召开的 2014 年年度股东大会决议，以截至 2014 年 12 月 31 日本公司总股本 42,762 万股为基数，每 10 股送红股 5 股，共派发红股 21,381 万股；以截至 2014 年 12 月 31 日本公司总股本 42,762 万股为基数，向全体股东每 10 股转增 10 股，共转增 42,762 万股。2014 年度利润分配及资本公积转增股本议案实施完毕后，本公司总股本为 106,905 万股。

根据本公司 2019 年 8 月 29 日第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可〔2020〕113 号《关于核准福建龙净环保股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》核准，本公司公开发行面值总额人民币 200,000.00 万元可转换公司债券，债券期限为 6 年。2020 年度可转债债券行权，可转债债券转股 10,141 股，变更后本公司注册资本及股份为 106,906 万股。

2015 年 12 月 3 日本公司完成三证合一变更，取得福建省工商行政管理局颁发的统一社会信用代码为 913500007053171557 的《企业法人营业执照》。

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司注册资本及股本均为人民币 106,906 万元，注册地址：福建省龙岩市新罗区工业中路 19 号，法定代表人：何媚。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设电除尘与脱硝事业部、电袋与管带事业部、冶金事业部、工业炉窑治理事业部、干法脱硫事业部、电控事业部、水务事业部、土壤及生态事业部、危废事业部、经营管理中心、证券部、投资部、审计监察部、法务部、技术中心、战略发展中心、综合保障中心等。

本公司属专用设备制造业，本公司其子公司（“本公司”）业务性质和主要经营范围包括：环境保护专用设备制造；大气污染治理；水污染治理；固体废物治理；垃圾焚烧发电业务及危险废物处置；土壤污染治理与修复服务；节能工程、环保工程、生态保护工程、电力工程、市政公用工程、机电工程、河湖整治工程的设计、施工；节能技术、环保技术推广服务；环保咨询；生物质能发电；环境与生态监测检测服务；物料搬运设备、连续搬运设备制造；装卸搬运；仓储服务（不含危险品）；输配电及控制设备、电子和电工机械专用设备制造；市政设施、环境卫生管理；土地整治服务；污水处理及其再生利用；水资源专用机械制造；互联网数据服务；物联网技术服务；信息系统集成服务；软件开发；对外贸易。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本公司的第一大股东为龙净实业投资集团有限公司，实际控制人为吴洁。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第九届董事会第四会议于 2021 年 4 月 26 日批准。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本报告期本公司合并财务报表的范围包括 33 家子公司和 17 家孙公司，与上年相比本报告期合并范围减少 1 家子公司，新增 5 家子（孙）公司，子公司或孙公司的清单如下：

| 序号 | 子（孙）公司名称 | 简称 |
|----|--|------|
| 1 | 福建龙净设备安装有限公司 | 龙净安装 |
| 2 | 福建龙净脱硫脱硝工程有限公司 | 脱硫脱硝 |
| 3 | 厦门龙净环保物料科技有限公司 | 物料科技 |
| 4 | 福建龙净高精设备制造有限公司 | 龙净高精 |
| 5 | 龙岩龙净环保机械有限公司 | 龙净机械 |
| 6 | LONGKINGENGINEERINGINDIAPRIVATELIMITED | 印度龙净 |
| 7 | 新疆龙净环保科技有限公司 | 新疆龙净 |
| 8 | 上海龙净环保科技工程有限公司 | 上海工程 |
| 9 | 龙净科杰环保技术（上海）有限公司 | 上海科杰 |
| 10 | 江苏龙净科杰催化剂再生有限公司 | 江苏科杰 |
| 11 | 武汉龙净环保科技有限公司 | 武汉科技 |
| 12 | 武汉龙净环保工程有限公司 | 武汉工程 |
| 13 | 龙净环保香港有限公司 | 香港龙净 |
| 14 | 江苏双骋环保监测技术有限公司 | 双骋环保 |
| 15 | 天津龙净环保科技有限公司 | 天津龙净 |
| 16 | 宿迁龙净环保科技有限公司 | 宿迁龙净 |
| 17 | 西安西矿环保科技有限公司 | 西矿环保 |
| 18 | 西安西矿环保设备安装有限公司 | 西矿安装 |
| 19 | 西安中电能源环保有限公司 | 中电能源 |
| 20 | 西安西矿环保工程有限公司 | 西矿工程 |
| 21 | 西安贝雷钢桥制造有限公司 | 西安贝雷 |
| 22 | 西安神力起重运输机械有限公司 | 西安神力 |
| 23 | 厦门龙净环保技术有限公司 | 厦门技术 |
| 24 | 厦门龙净物业服务有限公司 | 厦门物业 |
| 25 | 厦门龙净环保节能科技有限公司 | 厦门节能 |
| 26 | 厦门龙净酒店管理有限公司 | 厦门酒店 |
| 27 | 北京朗净天环境工程咨询有限公司 | 朗净天 |

| 序号 | 子（孙）公司名称 | 简称 |
|----|------------------|-------|
| 28 | 江苏龙净节能科技有限公司 | 江苏节能 |
| 29 | 福建国环环境检测有限公司 | 国环检测 |
| 30 | 厦门龙净环保投资有限公司 | 龙净投资 |
| 31 | 厦门朗净钙业科技有限公司 | 朗净钙业 |
| 32 | 福建新大陆环保科技有限公司 | 新大陆环保 |
| 33 | 福建新大陆环保建设工程有限公司 | 新大陆工程 |
| 34 | 德长环保股份有限公司 | 德长环保 |
| 35 | 平湖市临港能源有限公司 | 平湖临港 |
| 36 | 平湖市德长环保有限公司 | 平湖德长 |
| 37 | 福建龙净环保智能输送工程有限公司 | 智能输送 |
| 38 | 山东龙净环保科技有限公司 | 山东龙净 |
| 39 | 山东龙净环保装备有限公司 | 龙净装备 |
| 40 | 济南龙净环保科技有限公司 | 济南龙净 |
| 41 | 福建龙净水环境投资有限公司 | 水环境投资 |
| 42 | 龙净环保（香港）科技有限公司 | 香港科技 |
| 43 | 龙净能源发展有限公司 | 龙净能源 |
| 44 | 东营津源环保科技有限公司 | 东营津源 |
| 45 | 山东恒运环保科技有限公司 | 山东恒运 |
| 46 | 龙净能源发展（广南）有限公司 | 广南能源 |
| 47 | 山东中滨环保技术有限公司 | 山东中滨 |
| 48 | 台州市德长环保有限公司 | 台州德长 |
| 49 | 浙江世丽建筑工程有限公司 | 浙江世丽 |
| 50 | 福建龙净水环境科技发展有限公司 | 水环境科技 |

本期子（孙）公司的明细情况详见本附注八、合并范围的变更和本附注九、在其他主体中的权益。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

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

2. 持续经营

适用 不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

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

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司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(分)子公司按经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

(1) 同一控制下的企业合并

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

(2) 非同一控制下的企业合并

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

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

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

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

(1) 合并范围的确定

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

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

(2) 合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

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

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

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

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，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.同一控制下企业合并增加的子公司或业务

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

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

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

B.非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

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

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

②处置子公司或业务

A.编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

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

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

(4) 合并抵销中的特殊考虑

①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。

②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。

③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。

(5) 特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

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

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

(1) 外币交易时折算汇率的确定方法

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

(2) 资产负债表日外币货币性项目的折算方法

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

(3) 外币报表折算方法

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

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

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

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

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

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

10. 金融工具

适用 不适用

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

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

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

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 销售货款

应收账款组合 2 合并范围内应收款项

应收账款组合 3 应收出口退税及银行未达账

应收账款组合 4 其他

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 其他应收款

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 应收票据

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 未到期的质保金

合同资产组合 2 设备调试款

合同资产组合 3 预开票税金

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。

长期应收款确定组合的依据如下：

长期应收款组合 1 应收分期收款销售商品款等

长期应收款组合 2 融资租赁款

对于划分为组合的长期应收款，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整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

②具有较低的信用风险

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

③信用风险显著增加

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

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

A.信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

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

利变化；

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

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

E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

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

G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

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

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

④已发生信用减值的金融资产

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

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

⑤预期信用损失准备的列报

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

备，不抵减该金融资产的账面价值。

⑥核销

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

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(6) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

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

①终止确认所转移的金融资产

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

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

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值；

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

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

A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；

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

类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形)之和。

②继续涉入所转移的金融资产

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

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

③继续确认所转移的金融资产

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

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

(7) 金融资产和金融负债的抵销

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

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

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

(8) 金融工具公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注五、45。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见附注五、10（4）金融工具减值。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见附注五、10（4）金融工具减值。

13. 应收款项融资

适用 不适用

详见附注五、10（4）金融工具减值。

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见附注五、10（4）金融工具减值

15. 存货

适用 不适用

（1）存货的分类

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

（2）发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料发出时采用加权平均法计价。在产品、库存商品、委托加工物资、发出商品及产成品发出按个别认定法计算成本。

（3）存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制。

（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。

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

（5）周转材料的摊销方法

本公司低值易耗品、包装物和周转材料领用时采用一次转销法摊销。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

自 2020 年 1 月 1 日起适用

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

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

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附注五、10（4）。

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

17. 持有待售资产

适用 不适用

18. 债权投资

(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见附注五、10（4）金融工具减值。

21. 长期股权投资

适用 不适用

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

（1）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

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

（2）初始投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

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

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

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

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

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

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

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

D.通过债务重组取得的长期股权投资，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。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被

投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为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附注五、30。

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

A. 投资性房地产的分类

投资性房产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

- ① 已出租的土地使用权。
- ② 持有并准备增值后转让的土地使用权。
- ③ 已出租的建筑物。

B. 投资性房地产的计量模式

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，计提资产减值方法见附注五、30。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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

适用 不适用

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率 | 年折旧率 |
|--------|-------|---------|-------|--------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 15-40 | 3.00% | 2.43%-6.47% |
| 机器设备 | 年限平均法 | 5-20 | 3.00% | 4.85%-19.40% |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5-15 | 0%-5% | 6.33%-20% |
| 办公设备 | 年限平均法 | 3-10 | 3%-5% | 9.5%-32.33% |

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

24. 在建工程

适用 不适用

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注五、30。

25. 借款费用

适用 不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

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

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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

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

(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

A.无形资产的计价方法：按取得时的实际成本入账。

B.无形资产使用寿命及摊销：**①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：**

| 类 别 | 使用寿命 | 摊销方法 | 备注 |
|----------|------|------|----|
| 土地使用权 | 受益年限 | 直线法 | |
| 技术及专利及资质 | 受益年限 | 直线法 | |
| 配电工程使用权 | 受益年限 | 直线法 | |
| 车位使用权 | 受益年限 | 直线法 | |
| 软件 | 受益年限 | 直线法 | |
| 特许经营权 | 受益年限 | 直线法 | |

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

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

③无形资产的摊销

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

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

一、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。

二、开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

A.完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

30. 长期资产减值

适用 不适用

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

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

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

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

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

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉

的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。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。

32. 合同负债

(1). 合同负债的确认方法

适用 不适用

详见附注五、10 和附注五、16。

33. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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：

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

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

②职工福利费

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

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

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以

及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

④短期带薪缺勤

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

(2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利计划包括设定提存计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划等。

在职工提供服务的会计期间，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。

(3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

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。

(5). 员工持股计划

根据 2014 年第一次临时股东大会审议通过的《员工持股计划》，本公司实施的员工持股计划分十期实施即在 2014 年至 2023 年的十年内，滚动设立十期各自独立存续的员工持股计划。员工持股计划的资金来源为：首期员工持股计划资金以 2013 年度的净利润为基数，提取 10%奖励基金。之后每一会计年度均以公司上一会计年度净利润为基数提取 10%的奖励基金进入员工持股计划资金账户。

本公司将根据相关法律、法规规定，对员工持股计划进行成本计量和核算。当年度计提的奖励基金根据权责发生制原则计入当期费用。

34. 租赁负债

适用 不适用

35. 预计负债

适用 不适用

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、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。

36. 股份支付

适用 不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

(1) 优先股、永续债、可转债等其他金融工具的分类依据

本公司发行的优先股、永续债、可转债等其他金融工具划分为金融负债还是权益工具，根据相关合同或协议中具体内容，按实质重于形式的原则进行判断。本公司发行的优先股、永续债、

可转债等其他金融工具如果不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在其他潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务，则分类为权益工具。

(2) 优先股、永续债、可转债等其他金融工具的会计处理方法

本公司以所发行金融工具的分类为基础，确定该工具利息支出或股利分配等的会计处理。对于归类为权益工具的金融工具，无论其名称中是否包含“债”，其利息支出或股利分配都作为本公司（发行企业）的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的金融工具，无论其名称中是否包含“股”，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

自 2020 年 1 月 1 日起适用

A. 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、所建造的工程等提供质量保证。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。

主要责任人与代理人

对于本公司自第三方取得贸易类商品控制权后，再转让给客户，本公司有权自主决定所交易商品的价格，即本公司在向客户转让贸易类商品前能够控制该商品，因此本公司是主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

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。

B.具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

对于商品销售收入：以产品已经发出且客户取得商品控制权时确认收入；

对于运营收入：本公司的运营收入主要是指 BOT 运维收入、垃圾处置收入、烟气治理和垃圾焚烧发电等运营收入，公司向客户提供运营服务，因在公司履约的同时客户即取得并消耗公司履约所带来的经济利益，运营业务根据履约进度在一段时间内确认收入。具体按照合同约定的收费时间和方法，在取得客户确认的运营费确认单据或其他有效确认资料时确认收入。

以下收入会计政策适用于 2019 年度及以前

A.销售商品收入

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

B.提供劳务收入

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

C.让渡资产使用权收入

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

D.建造合同收入

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

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

如果预计合同总成本超过合同总收入的，则将预计损失确认为当期费用。

本公司收入确认的具体方法如下：

本公司商品销售收入以产品已经发出并且经客户初步验收确认。

对于建造合同，本公司按照工程形象进度作为收入确认的时点。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

自 2020 年 1 月 1 日起适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在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。

40. 政府补助

适用 不适用

（1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

①本公司能够满足政府补助所附条件；

②本公司能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照

公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

（3）政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

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

②与收益相关的政府补助

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

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

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

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

③政府补助退回

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

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

（1）递延所得税资产的确认

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

取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

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

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

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

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

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

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

（2）递延所得税负债的确认

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

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

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

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

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

（3）特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负

债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

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

③可弥补亏损和税款抵减

A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

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

B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

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

④合并抵销形成的暂时性差异

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

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

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

均为经营租赁。

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

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

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

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

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

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

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

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

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

商誉减值

本公司至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注(受重要影响的报表项目名称和金额) |
|--|---|---------------------------------|
| <p>2017 年 7 月 5 日, 财政部发布了《企业会计准则第 14 号—收入》(财会【2017】22 号)(以下简称“新收入准则”)。要求境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。本公司于 2020 年 1 月 1 日执行新收入准则, 对会计政策的相关内容进行调整, 详见附注五、38。</p> <p>新收入准则要求首次执行该准则的累积影响数调整首次执行当年年初(即 2020 年 1 月 1 日)留存收益及财务报表其他相关项目金额, 对可比期间信息不予调整。在执行新收入准则时, 本公司仅对首次执行日尚未完成的合同的累计影响数进行调整。</p> <p>财政部于 2019 年 12 月 10 日发布了《关于印发<企业会计准则解释第 13 号>的通知》(财会〔2019〕21 号), 此解释自 2020 年 1 月 1 日起施行, 不要求追溯调整。根据上述会计准则的修订及执行期限要求, 本公司对会计政策相关内容进行调整, 并从 2020 年 1 月 1 日起开始执行。</p> | <p>上述会计政策变更分别经本公司于 2020 年 4 月 27 日召开的第八届董事会第三十次会议及 2021 年 4 月 26 日召开的第九届董事会第四次会议批准。</p> | <p>受重要影响的报表项目名称和金额详见其他说明附表。</p> |

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 2019 年 12 月 31 日 | 2020 年 1 月 1 日 | 调整数 |
|--------------|------------------|------------------|-----|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | 2,719,988,732.28 | 2,719,988,732.28 | |
| 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 | 509,368,913.68 | 509,368,913.68 | |
| 应收账款 | 3,259,974,107.08 | 2,508,356,133.02 | -751,617,974.06 |
| 应收款项融资 | 1,917,300,055.31 | 1,917,300,055.31 | |
| 预付款项 | 370,986,869.29 | 370,986,869.29 | |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 252,971,090.83 | 252,971,090.83 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 7,806,553,713.72 | 8,774,684,138.87 | 968,130,425.15 |
| 合同资产 | | 896,837,209.59 | 896,837,209.59 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | 103,880,460.27 | 103,880,460.27 | |
| 其他流动资产 | 70,724,136.39 | 68,460,759.04 | -2,263,377.35 |
| 流动资产合计 | 17,011,748,078.85 | 18,122,834,362.18 | 1,111,086,283.33 |
| 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 | 98,238,394.69 | 66,066,177.54 | -32,172,217.15 |
| 长期股权投资 | 111,037,379.99 | 111,037,379.99 | |
| 其他权益工具投资 | 7,920,851.87 | 7,920,851.87 | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | 165,513,473.26 | 165,513,473.26 | |
| 固定资产 | 929,116,092.36 | 929,116,092.36 | |
| 在建工程 | 541,643,679.60 | 244,506,064.58 | -297,137,615.02 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |

| | | | |
|---------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 无形资产 | 994,927,149.99 | 994,927,149.99 | |
| 开发支出 | 11,396,317.02 | 11,396,317.02 | |
| 商誉 | 137,477,452.57 | 137,477,452.57 | |
| 长期待摊费用 | 31,572,120.45 | 31,572,120.45 | |
| 递延所得税资产 | 130,649,337.99 | 151,634,833.22 | 20,985,495.23 |
| 其他非流动资产 | 1,411,770,600.00 | 1,996,806,944.82 | 585,036,344.82 |
| 非流动资产合计 | 4,571,262,849.79 | 4,847,974,857.67 | 276,712,007.88 |
| 资产总计 | 21,583,010,928.64 | 22,970,809,219.85 | 1,387,798,291.21 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 2,041,925,251.76 | 2,041,925,251.76 | |
| 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 | 507,445,067.16 | 507,445,067.16 | |
| 应付账款 | 3,905,282,488.01 | 4,006,191,504.69 | 100,909,016.68 |
| 预收款项 | 7,105,818,353.79 | 91,103,262.68 | -7,014,715,091.11 |
| 合同负债 | | 8,246,470,465.03 | 8,246,470,465.03 |
| 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 | 152,340,961.29 | 152,340,961.29 | |
| 应交税费 | 235,042,450.69 | 235,472,270.48 | 429,819.79 |
| 其他应付款 | 132,105,941.73 | 132,105,941.73 | |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | 13,919,917.80 | 13,919,917.80 | |
| 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 | 103,070,445.76 | 103,070,445.76 | |
| 其他流动负债 | | 329,851,230.01 | 329,851,230.01 |
| 流动负债合计 | 14,183,030,960.19 | 15,845,976,400.59 | 1,662,945,440.40 |
| 非流动负债： | | | |

| | | | |
|----------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | 1,169,671,315.27 | 1,169,671,315.27 | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | 190,670,786.24 | 190,670,786.24 | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | 20,094,163.88 | 20,094,163.88 | |
| 递延收益 | 176,991,620.41 | 176,991,620.41 | |
| 递延所得税负债 | 61,530,376.79 | 61,530,376.79 | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 1,618,958,262.59 | 1,618,958,262.59 | |
| 负债合计 | 15,801,989,222.78 | 17,464,934,663.18 | 1,662,945,440.40 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 1,069,050,000.00 | 1,069,050,000.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 483,360,623.79 | 483,360,623.79 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | -2,294,487.53 | -2,294,487.53 | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 504,786,351.99 | 489,063,194.23 | -15,723,157.76 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 3,654,522,015.80 | 3,395,583,133.17 | -258,938,882.63 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | 5,709,424,504.05 | 5,434,762,463.66 | -274,662,040.39 |
| 少数股东权益 | 71,597,201.81 | 71,112,093.01 | -485,108.80 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 5,781,021,705.86 | 5,505,874,556.67 | -275,147,149.19 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 21,583,010,928.64 | 22,970,809,219.85 | 1,387,798,291.21 |

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

注 1、合同资产、应收账款、长期应收款、存货

于 2020 年 1 月 1 日，本公司将尚未完成的合同中不满足无条件收款权的应收账款重分类为合同资产，其中预计 1 年以上收回的款项列报为其他非流动资产。

于 2020 年 1 月 1 日，原按照工程形象进度确认收入的部分不满足新收入准则的相关规定，调整为按时点确认收入，同步调整了应收账款、预收款项、长期应收款、存货、递延所得税资产、应付账款、盈余公积及未分配利润等。

于 2020 年 1 月 1 日，将处于建设期的 PPP 项目由在建工程重分类至合同履约成本，根据其流动性列报为其他非流动资产。

注 2、合同负债、预收款项、其他流动负债

于 2020 年 1 月 1 日，本公司将与商品销售和提供劳务相关的预收款项重分类至合同负债，并将相关的增值税销项税额重分类至其他流动负债。

母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 2019 年 12 月 31 日 | 2020 年 1 月 1 日 | 调整数 |
|--------------|-------------------|-------------------|-----------------|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | 1,171,497,035.80 | 1,171,497,035.80 | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 406,529,923.19 | 406,529,923.19 | |
| 应收账款 | 2,272,934,153.35 | 1,793,788,486.21 | -479,145,667.14 |
| 应收款项融资 | 963,982,659.44 | 963,982,659.44 | |
| 预付款项 | 124,225,089.88 | 124,225,089.88 | |
| 其他应收款 | 251,223,641.24 | 251,223,641.24 | |
| 其中: 应收利息 | | | |
| 应收股利 | 115,215,004.94 | 115,215,004.94 | |
| 存货 | 4,376,596,388.20 | 4,756,045,791.55 | 379,449,403.35 |
| 合同资产 | | 577,887,086.54 | 577,887,086.54 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | 103,880,460.27 | 103,880,460.27 | |
| 其他流动资产 | 2,883,393,383.56 | 3,237,546,136.14 | 354,152,752.58 |
| 流动资产合计 | 12,554,262,734.93 | 13,386,606,310.26 | 832,343,575.33 |

| 非流动资产： | | | |
|---------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | 98,238,394.69 | 66,066,177.54 | -32,172,217.15 |
| 长期股权投资 | 3,808,244,276.81 | 3,808,244,276.81 | |
| 其他权益工具投资 | 5,599,049.87 | 5,599,049.87 | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | 11,951,492.72 | 11,951,492.72 | |
| 固定资产 | 146,264,671.62 | 146,264,671.62 | |
| 在建工程 | 145,670,131.16 | 145,670,131.16 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 201,897,845.90 | 201,897,845.90 | |
| 开发支出 | 11,396,317.02 | 11,396,317.02 | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 7,743,633.05 | 7,743,633.05 | |
| 递延所得税资产 | 57,063,743.28 | 76,545,319.72 | 19,481,576.44 |
| 其他非流动资产 | 1,411,770,600.00 | 1,686,805,738.48 | 275,035,138.48 |
| 非流动资产合计 | 5,905,840,156.12 | 6,168,184,653.89 | 262,344,497.77 |
| 资产总计 | 18,460,102,891.05 | 19,554,790,964.15 | 1,094,688,073.10 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 1,354,545,943.78 | 1,354,545,943.78 | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 1,094,461,133.56 | 1,094,461,133.56 | |
| 应付账款 | 2,109,187,005.41 | 2,193,469,850.74 | 84,282,845.33 |
| 预收款项 | 4,893,806,974.87 | | -4,893,806,974.87 |
| 合同负债 | | 6,140,325,635.86 | 6,140,325,635.86 |
| 应付职工薪酬 | 53,402,843.09 | 53,402,843.09 | |
| 应交税费 | 92,294,623.13 | 92,294,623.13 | |
| 其他应付款 | 59,671,526.61 | 59,671,526.61 | |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | 13,121,781.50 | 13,121,781.50 | |

| | | | |
|----------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 47,094,293.26 | 47,094,293.26 | |
| 其他流动负债 | 3,215,985,203.41 | 3,137,103,347.79 | -78,881,855.62 |
| 流动负债合计 | 12,920,449,547.12 | 14,172,369,197.82 | 1,251,919,650.70 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | 701,171,315.27 | 701,171,315.27 | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | 72,100,496.22 | 72,100,496.22 | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 33,211,677.78 | 33,211,677.78 | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 806,483,489.27 | 806,483,489.27 | |
| 负债合计 | 13,726,933,036.39 | 14,978,852,687.09 | 1,251,919,650.70 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 1,069,050,000.00 | 1,069,050,000.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 531,093,290.11 | 531,093,290.11 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | -3,819,289.31 | -3,819,289.31 | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 504,786,351.99 | 489,063,194.23 | -15,723,157.76 |
| 未分配利润 | 2,632,059,501.87 | 2,490,551,082.03 | -141,508,419.84 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 4,733,169,854.66 | 4,575,938,277.06 | -157,231,577.60 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 18,460,102,891.05 | 19,554,790,964.15 | 1,094,688,073.10 |

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

注 1、合同资产、应收账款、长期应收款、存货

于 2020 年 1 月 1 日，本公司将尚未完成的合同中不满足无条件收款权的应收账款重分类为合同资产，其中预计 1 年以上收回的款项列报为其他非流动资产。

于 2020 年 1 月 1 日，原按照工程形象进度确认收入的部分不满足新收入准则的相关规定，调整为按时点确认收入，同步调整了应收账款、预收款项、长期应收款、存货、递延所得税资产、应付账款、盈余公积及未分配利润等。

于 2020 年 1 月 1 日，将处于建设期的 PPP 项目由在建工程重分类至合同履约成本，根据其流动性列报为其他非流动资产。

注 2、合同负债、预收款项、其他流动负债

于 2020 年 1 月 1 日，本公司将与商品销售和提供劳务相关的预收款项重分类至合同负债，并将相关的增值税销项税额重分类至其他流动负债。

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

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

公允价值计量

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

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

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

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

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

①估值技术

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

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

②公允价值层次

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

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|--------|-----------------|
| 增值税 | 应税收入 | 0%、3%、6%、9%、13% |
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |
| 城市维护建设税 | 应交流转税额 | 1%、5%、7% |
| 企业所得税 | | |
| 教育费附加 | 应交流转税额 | 3% |
| 地方教育费附加 | 应交流转税额 | 2% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

| 纳税主体名称 | 所得税税率（%） |
|--------|----------|
| 本公司 | 15% |
| 龙净安装 | 25% |
| 脱硫脱硝 | 15% |

| | |
|-------|-----|
| 物料科技 | 15% |
| 龙净高精 | 25% |
| 上海工程 | 15% |
| 武汉科技 | 15% |
| 武汉工程 | 15% |
| 宿迁龙净 | 15% |
| 西矿环保 | 15% |
| 西矿安装 | 25% |
| 中电能源 | 20% |
| 厦门技术 | 15% |
| 厦门物业 | 20% |
| 龙净机械 | 25% |
| 朗净天 | 25% |
| 天津龙净 | 15% |
| 新疆龙净 | 25% |
| 西矿工程 | 25% |
| 厦门节能 | 15% |
| 双聘环保 | 25% |
| 厦门酒店 | 25% |
| 上海科杰 | 15% |
| 江苏科杰 | 15% |
| 西安贝雷 | 20% |
| 西安神力 | 25% |
| 江苏节能 | 15% |
| 国环检测 | 25% |
| 龙净投资 | 25% |
| 朗净钙业 | 25% |
| 新大陆环保 | 15% |
| 新大陆工程 | 25% |
| 德长环保 | 25% |
| 平湖临港 | 25% |
| 平湖德长 | 25% |
| 智能输送 | 25% |
| 山东龙净 | 20% |

| | |
|-------|-----|
| 龙净装备 | 20% |
| 济南龙净 | 25% |
| 龙岩泮沛 | 25% |
| 水环境投资 | 20% |
| 龙净能源 | 25% |
| 东营津源 | 25% |
| 山东恒运 | 25% |
| 广南能源 | 25% |
| 山东中滨 | 25% |
| 台州德长 | 15% |
| 浙江世丽 | 20% |

说明：异地建安工程的营业税金及附加在项目所在地缴纳，城建税适用各地不同税率。

2. 税收优惠

适用 不适用

本公司及子公司（孙）2020 年度税收优惠情况如下：

（1）、本公司及本公司子公司脱硫脱硝、上海工程、武汉工程、武汉科技、西矿环保、物料科技、厦门技术、厦门节能、宿迁龙净、天津龙净、上海科杰、江苏科杰、江苏节能、新大陆环保为高新技术企业，根据《企业所得税法》的规定，2020 年度减按 15%的税率征收企业所得税。

（2）、本公司子公司中电能源、厦门物业、西安贝雷、山东龙净、龙净装备、水环境投资、浙江世丽为小微企业，根据《企业所得税法》、《财政部、税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）的规定，2020 年度应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

（3）、根据财政部、国家税务总局、国家发展改革委、生态环境部 2019 年第 60 号公告《关于从事污染防治的第三方企业所得税政策问题的公告》，对符合条件的从事污染防治的第三方企业减按 15%的税率征收企业所得税。公告执行期限自 2019 年 1 月 1 日起至 2021 年 12 月 31 日止。台州德长属于符合条件的从事污染防治的第三方企业，2020 年减按 15%的税率征收企业所得税。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|------------------|------------------|
| 库存现金 | 260,357.09 | 191,962.96 |
| 银行存款 | 2,470,831,552.13 | 2,276,467,969.78 |
| 其他货币资金 | 265,436,501.69 | 443,328,799.54 |
| 合计 | 2,736,528,410.91 | 2,719,988,732.28 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 27,084,100.60 | 10,814,349.93 |

其他说明

说明 1：期末其他货币资金主要系银行承兑汇票、保函、信用证保证金等，因不能随时用于支付，本公司在编制现金流量表时不作为现金及现金等价物。

说明 2：截至 2020 年 12 月 31 日，本公司因诉讼事项被冻结的银行存款合计 9,970,540.90 元，本公司在编制现金流量表时不作为现金及现金等价物。

截至 2020 年 12 月 31 日，除上述款项外，本公司无其他质押、冻结或者有潜在收回风险的款项。

2、交易性金融资产

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑票据 | 404,800,585.92 | 509,368,913.68 |
| 商业承兑票据 | | |
| 合计 | 404,800,585.92 | 509,368,913.68 |

(2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末已质押金额 |
|--------|----------------|
| 银行承兑票据 | 404,740,585.92 |
| 商业承兑票据 | |
| 合计 | 404,740,585.92 |

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------|----------------|--------|------|----------|----------------|----------------|--------|------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 404,800,585.92 | 100.00 | | | 404,800,585.92 | 509,368,913.68 | 100.00 | | | 509,368,913.68 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 合计 | 404,800,585.92 | / | | / | 404,800,585.92 | 509,368,913.68 | / | | / | 509,368,913.68 |

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|--------|----------------|------|----------|
| | 应收票据 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 银行承兑汇票 | 404,800,585.92 | | 100% |
| 合计 | 404,800,585.92 | | |

按组合计提坏账的确认标准及说明

√适用 □不适用

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注五、10。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

坏账准备计提的具体说明：于 2020 年 12 月 31 日，本公司按照整个存续期预期信用损失计量银行承兑汇票坏账准备。本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失。

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|---------|------------------|
| 1 年以内小计 | 1,623,550,472.89 |
| 1 至 2 年 | 794,857,404.87 |
| 2 至 3 年 | 371,051,093.12 |
| 3 至 4 年 | 177,976,615.11 |
| 4 至 5 年 | 68,944,124.88 |
| 5 年以上 | 154,766,395.84 |
| 减:坏账准备 | -525,436,935.88 |
| 合计 | 2,665,709,170.83 |

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----|------|------|----|------|------|----|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面 |
| | | | | | | |

| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | 价值 | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | 价值 |
|-----------|------------------|--------|----------------|----------|------------------|------------------|--------|----------------|----------|------------------|
| 按单项计提坏账准备 | 90,112,329.49 | 2.82 | 82,227,527.92 | 91.25 | 7,884,801.57 | 80,579,309.35 | 2.17 | 72,694,507.78 | 90.21 | 7,884,801.57 |
| 其中: | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 3,101,033,777.22 | 97.18 | 443,209,407.96 | 14.29 | 2,657,824,369.26 | 2,882,424,348.14 | 97.28 | 381,953,016.69 | 13.25 | 2,500,471,331.45 |
| 其中: | | | | | | | | | | |
| 销售货款 | 3,101,033,777.22 | 97.18 | 443,209,407.96 | 14.29 | 2,657,824,369.26 | 2,882,424,348.14 | 97.28 | 381,953,016.69 | 13.25 | 2,500,471,331.45 |
| 合计 | 3,191,146,106.71 | / | 525,436,935.88 | / | 2,665,709,170.83 | 2,963,003,657.49 | / | 454,647,524.47 | / | 2,508,356,133.02 |

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 名称 | 期末余额 | | | |
|--------------|---------------|---------------|----------|------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
| 石家庄市曲塞热电有限公司 | 39,424,007.85 | 31,539,206.28 | 80.00 | 无法继续履行和解协议 |
| 青海宁北发电有限责任公司 | 14,118,149.83 | 14,118,149.83 | 100.00 | 破产重整中 |
| 其他零星客户 | 36,570,171.81 | 36,570,171.81 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 合计 | 90,112,329.49 | 82,227,527.92 | 91.25 | / |

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 销售货款

单位: 元 币种: 人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------|------------------|---------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 1,549,390,131.04 | 41,454,398.14 | 2.68 |
| 1-2 年 | 795,300,438.43 | 68,505,129.72 | 8.61 |
| 2-3 年 | 384,267,252.64 | 73,149,833.43 | 19.04 |
| 3-4 年 | 163,183,950.24 | 66,901,876.52 | 41.00 |
| 4-5 年 | 72,392,056.03 | 56,698,221.31 | 78.32 |

| | | | |
|-------|------------------|----------------|--------|
| 5 年以上 | 136,499,948.84 | 136,499,948.84 | 100.00 |
| 合计 | 3,101,033,777.22 | 443,209,407.96 | 14.29 |

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注五、10。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

详见附注五、10。

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|----------------|--------|--------------|--------------|--------------|----------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 坏账准备 | 454,647,524.47 | | 7,962,859.76 | 1,816,053.93 | 1,010,175.88 | 525,436,935.88 |
| 合计 | 454,647,524.47 | | 7,962,859.76 | 1,816,053.93 | 1,010,175.88 | 525,436,935.88 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|---------------|--------------|-------------|
| 攀枝花一立矿业股份有限公司 | 1,930,000.00 | 电汇方式/客户履约付款 |
| 合计 | 1,930,000.00 | / |

其他说明：

本期变动金额中其他系非同一控制下的企业合并的影响。

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|--------------|
| 实际核销的应收账款 | 1,816,053.93 |

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款金额合计 284,429,104.29 元，占应收账款期末余额合计数的 8.91%，相应计提的坏账准备期末余额合计 60,848,843.26 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、 应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|------------------|------------------|
| 应收票据 | | |
| 其中：银行承兑汇票 | 1,375,501,555.72 | 1,890,210,967.61 |
| 商业承兑汇票 | 55,063,981.37 | 27,089,087.70 |
| 合计 | 1,430,565,537.09 | 1,917,300,055.31 |

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

详见附注五、10。

其他说明：

适用 不适用

7、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|----------------|--------|----------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1 年以内 | 277,017,741.28 | 79.23 | 322,012,052.95 | 86.80 |
| 1 至 2 年 | 30,868,017.45 | 8.83 | 16,331,507.98 | 4.40 |
| 2 至 3 年 | 11,615,819.03 | 3.32 | 1,766,439.84 | 0.48 |
| 3 年以上 | 30,148,675.81 | 8.62 | 30,876,868.52 | 8.32 |
| 合计 | 349,650,253.57 | 100.00 | 370,986,869.29 | 100.00 |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

| 单位名称 | 金额 | 未结算的原因 |
|-----------------|---------------|--------|
| 西安土门地区综合改造管理委员会 | 37,382,400.00 | 说明 |

说明：预付西安土门地区综合改造管理委员会的款项系子公司西矿环保老厂区拆迁时和政府相关部门签订了办公楼回购协议，故向政府相关部门预付部分购买办公楼款项，目前该办公楼尚未竣工，待办公楼竣工、验收完成后将转入固定资产。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项合计 75,570,288.71 元，占预付款项期末余额合计数的 21.61%。

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应收款 | 260,243,330.09 | 252,971,090.83 |
| 合计 | 260,243,330.09 | 252,971,090.83 |

其他说明：

适用 不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(4). 应收股利**

□适用 √不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(7). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|---------|----------------|
| 1 年以内小计 | 168,739,598.96 |
| 1 至 2 年 | 75,511,509.41 |
| 2 至 3 年 | 19,140,564.52 |
| 3 至 4 年 | 4,396,684.50 |
| 4 至 5 年 | 17,944,532.15 |
| 5 年以上 | 16,832,516.11 |
| 减:坏账准备 | -42,322,075.56 |
| 合计 | 260,243,330.09 |

(8). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|---------------|----------------|----------------|
| 保证金、押金等 | 156,625,623.99 | 140,752,126.20 |
| 备用金(含工程项目备用金) | 37,171,661.97 | 48,485,075.13 |
| 代收代付款项 | 72,695,019.51 | 68,015,568.17 |
| 应收征地及拆迁补助尾款 | 13,736,493.00 | 13,736,493.00 |
| 其他 | 22,336,607.18 | 14,664,736.93 |
| 减:坏账准备 | -42,322,075.56 | -32,682,908.60 |
| 合计 | 260,243,330.09 | 252,971,090.83 |

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|----------------|---------------|----------------------|----------------------|---------------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2020年1月1日余额 | 27,495,120.54 | | 5,187,788.06 | 32,682,908.60 |
| 2020年1月1日余额在本期 | 27,495,120.54 | | 5,187,788.06 | 32,682,908.60 |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | -554,010.00 | | 554,010.00 | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 8,869,414.17 | | 237,669.93 | 9,107,084.10 |
| 本期转回 | 696,135.56 | | 180,000.00 | 876,135.56 |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | 4,218.42 | | 1,404,000.00 | 1,408,218.42 |
| 2020年12月31日余额 | 36,510,878.69 | | 7,563,467.99 | 44,074,346.68 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

√适用 □不适用

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注五、10。

(10). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|---------------|--------------|-------|-------|--------------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 坏账准备 | 32,682,908.60 | 8,230,948.54 | | | 1,408,218.42 | 42,322,075.56 |
| 合计 | 32,682,908.60 | 8,230,948.54 | | | 1,408,218.42 | 42,322,075.56 |

说明：本期变动金额中其他系非同一控制下的企业合并的影响。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|-----------------|------------|---------------|--|---------------------|---------------|
| 吉利百矿集团有限公司 | 代收代付款项 | 54,066,026.00 | 1 年以内 23,165,813.33 元, 1-2 年 30,900,212.67 元 | 17.87 | 1,776,668.77 |
| 云南华电昆明发电有限公司 | 保证金、押金等 | 13,999,000.00 | 1 年以内 | 4.63 | 139,990.00 |
| 西安大兴新区综合改造管理委员会 | 征地及拆迁补偿款尾款 | 13,736,493.00 | 4-5 年 | 4.54 | 8,241,895.80 |
| 新疆宣化矿业有限公司 | 保证金、押金等 | 8,244,000.00 | 1 年以内 | 2.72 | 82,440.00 |
| 乐清市综合行政执法局 | 代收代付款项 | 7,255,509.97 | 1-2 年 2,817,191.44 元, 2-3 年 4,438,318.53 元 | 2.40 | 1,028,523.28 |
| 合计 | / | 97,301,028.97 | / | 32.16 | 11,269,517.85 |

(13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|------------------|---------------------------|------------------|------------------|---------------------------|------------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 230,862,662.69 | 1,958,250.07 | 228,904,412.62 | 222,029,686.53 | 1,728,760.27 | 220,300,926.26 |
| 在产品 | 8,273,124,184.89 | 65,941,986.93 | 8,207,182,197.96 | 8,525,806,009.72 | 98,069,639.75 | 8,427,736,369.97 |
| 库存商品 | 9,209,859.98 | | 9,209,859.98 | 9,665,275.68 | | 9,665,275.68 |
| 合同履约成本 | 709,183,932.72 | | 709,183,932.72 | | | |
| 委托加工物资 | 1,531,252.89 | 164,925.15 | 1,366,327.74 | 1,077,386.68 | 164,925.15 | 912,461.53 |
| 发出商品 | 71,096,340.21 | | 71,096,340.21 | 116,353,887.10 | 284,781.67 | 116,069,105.43 |
| 合计 | 9,295,008,233.38 | 68,065,162.15 | 9,226,943,071.23 | 8,874,932,245.71 | 100,248,106.84 | 8,774,684,138.87 |

说明：合同履约成本系平湖临港期末尚未完工的 PPP 项目。

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|--------|---------------|---------------|----|---------------|--------------|---------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 1,728,760.27 | 734,454.26 | | 504,964.46 | | 1,958,250.07 |
| 在产品 | 98,069,639.75 | 30,172,188.36 | | 61,120,530.56 | 1,179,310.62 | 65,941,986.93 |
| 库存商品 | | | | | | |
| 合同履约成本 | | | | | | |
| 委托加工物资 | 164,925.15 | | | | | 164,925.15 |

| | | | | | | |
|------|----------------|---------------|--|---------------|--------------|---------------|
| 发出商品 | 284,781.67 | | | 284,781.67 | | |
| 合计 | 100,248,106.84 | 30,906,642.62 | | 61,910,276.69 | 1,179,310.62 | 68,065,162.15 |

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------------|------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 未到期的质保金 | 1,083,002,439.70 | 52,543,027.33 | 1,030,459,412.37 | 1,242,497,383.09 | 57,761,443.70 | 1,184,735,939.39 |
| 设备调试款 | 98,086,665.35 | 6,155,290.61 | 91,931,374.74 | | | |
| 预开票税金 | 7,931,003.97 | 450,628.19 | 7,480,375.78 | | | |
| 减：列示于其他非流动资产 | -246,057,922.60 | -16,277,684.66 | -229,780,237.94 | -307,954,095.15 | -20,055,365.35 | -287,898,729.80 |
| 合计 | 942,962,186.42 | 42,871,261.47 | 900,090,924.95 | 934,543,287.94 | 37,706,078.35 | 896,837,209.59 |

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期计提 | 本期转回 | 本期转销/核销 | 原因 |
|------|--------------|------|--------------|----|
| 坏账准备 | 9,939,025.98 | | 4,773,842.86 | |
| 合计 | 9,939,025.98 | | 4,773,842.86 | / |

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

详见附注五、10（4）金融工具减值。

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|---------------|----------------|
| 一年内到期的债权投资 | | |
| 一年内到期的其他债权投资 | | |
| 一年内到期的长期应收款 | 75,822,776.60 | 107,403,288.12 |
| 减：减值准备 | -2,312,650.09 | -3,522,827.85 |
| 合计 | 73,510,126.51 | 103,880,460.27 |

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------------------|---------------|
| 合同取得成本 | | |
| 应收退货成本 | | |
| 增值税借方余额重分类 | 105,682,051.22 | 48,573,186.71 |
| 预缴所得税 | 7,070,757.46 | 1,888,479.53 |
| 预缴其他税费 | 12,274,747.77 | 13,413,473.53 |
| 利（贴）息未确认损益 | 3,324,356.84 | 4,585,619.27 |
| 银行理财产品及利息 | 1,215,182,876.72 | |
| 合计 | 1,343,534,790.01 | 68,460,759.04 |

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、长期应收款

(1). 长期应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | | 折现率区间 |
|------------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | |
| 融资租赁款 | 4,612,322.76 | | 4,612,322.76 | | | | |
| 其中：未实现融资收益 | 1,287,677.24 | | 1,287,677.24 | | | | |
| 分期收款销售商品 | 244,556,960.00 | 7,374,420.52 | 237,182,539.48 | 176,402,454.44 | 6,455,816.63 | 169,946,637.81 | |
| 分期收款提供劳务 | | | | | | | |

| | | | | | | | |
|-------------|----------------|---------------|----------------|-----------------|---------------|----------------|---|
| 一年内到期的长期应收款 | -75,822,776.60 | -2,312,650.09 | -73,510,126.51 | -107,403,288.12 | -3,522,827.85 | 103,880,460.27 | - |
| 合计 | 173,346,506.16 | 5,061,770.43 | 168,284,735.73 | 68,999,166.32 | 2,932,988.78 | 66,066,177.54 | / |

(2). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|--------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2020 年 1 月 1 日余额 | 6,455,816.63 | | | 6,455,816.63 |
| 会计政策变更 | -505,248.03 | | | -505,248.03 |
| 2020 年 1 月 1 日余额在本期 | 5,950,568.60 | | | 5,950,568.60 |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 1,423,851.92 | | | 1,423,851.92 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2020 年 12 月 31 日余额 | 7,374,420.52 | 0.00 | 0.00 | 7,374,420.52 |

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初 余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末 余额 | 减值 准备 期末 余额 | |
|------------------------------|----------------|----------|----------|---------------------|------------------|------------|---------------------|----------------|----|----------|----------------------|--|
| | | 追加 投资 | 减少 投资 | 权益法下确 认的投资损 益 | 其他综 合收益 调整 | 其他权 益变动 | 宣告发放 现金股利 或利润 | 计提 减值 准备 | 其他 | | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 福建龙净科 瑞环保有限 公司 | 11,627,208.40 | | | -270,799.40 | | | | | | | 11,356,409.00 | |
| 卡万塔（青 岛）新能源 科技有限公 司 | 99,410,171.59 | | | -1,463,753.75 | | | | | | | 97,946,417.84 | |
| 小计 | 111,037,379.99 | | | -1,734,553.15 | | | | | | | 109,302,826.84 | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | | | |
| 合计 | 111,037,379.99 | | | -1,734,553.15 | | | | | | | 109,302,826.84 | |

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|--------------|--------------|
| 非上市权益工具投资 | | |
| 其中：吉林金钢钢铁股份有限公司 | 2,321,802.00 | 2,321,802.00 |
| 天津钢铁集团有限公司 | 5,599,049.87 | 5,599,049.87 |
| 合计 | 7,920,851.87 | 7,920,851.87 |

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期确认的 股利收入 | 累 计 利 得 | 累 计 损 失 | 其他综合收 益转入留存 收益的金额 | 指定为以公允价值 计量且其变动计入 其他综合收益的原 因 | 其他综合收 益转入留存 收益的原因 |
|--------------|---------------|------------------|------------------|-------------------------|---------------------------------------|-------------------------|
| 吉林金钢钢铁股份有限公司 | | | | | 说明 | |
| 天津钢铁集团有限公司 | | | | | 说明 | |

其他说明：

√适用 □不适用

本期末其他权益工具投资，系本公司债转股形成的股权投资，本公司此类债转股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非交易性权益工具投资。

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|--------------------|----------------|---------------|------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1.期初余额 | 180,742,670.57 | 17,459,894.01 | | 198,202,564.58 |
| 2.本期增加金额 | 1,048,443.69 | | | 1,048,443.69 |
| (1) 外购 | | | | |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | 1,048,443.69 | | | 1,048,443.69 |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4.期末余额 | 181,791,114.26 | 17,459,894.01 | | 199,251,008.27 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1.期初余额 | 30,277,653.18 | 2,411,438.14 | | 32,689,091.32 |
| 2.本期增加金额 | 4,570,510.58 | 334,733.02 | | 4,905,243.60 |
| (1) 计提或摊销 | 4,506,106.35 | 334,733.02 | | 4,840,839.37 |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | 64,404.23 | | | 64,404.23 |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4.期末余额 | 34,848,163.76 | 2,746,171.16 | | 37,594,334.92 |

| | | | | |
|----------|----------------|---------------|--|----------------|
| 三、减值准备 | | | | |
| 1.期初余额 | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | |
| (1) 计提 | | | | |
| 3、本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4.期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1.期末账面价值 | 146,942,950.50 | 14,713,722.85 | | 161,656,673.35 |
| 2.期初账面价值 | 150,465,017.39 | 15,048,455.87 | | 165,513,473.26 |

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

21、 固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------------|----------------|
| 固定资产 | 1,455,622,531.98 | 929,116,092.36 |
| 固定资产清理 | | |
| 合计 | 1,455,622,531.98 | 929,116,092.36 |

其他说明：

适用 不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 办公设备 | 合计 |
|---------|----------------|----------------|---------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1.期初余额 | 964,891,965.14 | 508,722,346.56 | 81,229,048.07 | 91,568,828.33 | 1,646,412,188.10 |

| | | | | | |
|-----------|------------------|----------------|---------------|---------------|------------------|
| 2.本期增加金额 | 237,398,434.89 | 516,612,714.16 | 12,967,367.89 | 10,959,622.88 | 777,938,139.82 |
| （1）购置 | 2,639,527.56 | 15,062,922.10 | 1,890,278.52 | 9,342,673.56 | 28,935,401.74 |
| （2）在建工程转入 | 141,061,148.65 | 294,805,476.73 | 169,911.50 | 330,138.74 | 436,366,675.62 |
| （3）企业合并增加 | 93,697,758.68 | 206,536,452.06 | 10,907,177.87 | 1,286,810.58 | 312,428,199.19 |
| （4）其他增加 | | 207,863.27 | | | 207,863.27 |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | 33,644,818.47 | 34,400,792.30 | 2,520,499.02 | 4,722,406.06 | 75,288,515.85 |
| （1）处置或报废 | 31,071,035.29 | 34,400,792.30 | 2,520,499.02 | 4,514,542.79 | 72,506,869.40 |
| （2）其他减少 | 2,573,783.18 | | | 207,863.27 | 2,781,646.45 |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | 1,168,645,581.56 | 990,934,268.42 | 91,675,916.94 | 97,806,045.15 | 2,349,061,812.07 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 310,342,146.74 | 288,093,236.06 | 49,427,183.90 | 69,433,529.04 | 717,296,095.74 |
| 2.本期增加金额 | 79,641,851.77 | 129,232,661.41 | 15,446,470.00 | 8,217,187.27 | 232,538,170.45 |
| （1）计提 | 43,189,946.73 | 67,379,335.19 | 8,754,844.05 | 7,300,328.45 | 126,624,454.42 |
| (2)企业合并增加 | 36,451,905.04 | 61,853,326.22 | 6,691,625.95 | 916,858.82 | 105,913,716.03 |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | 26,670,069.16 | 25,787,528.50 | 1,660,535.64 | 4,090,465.67 | 58,208,598.97 |
| （1）处置或报废 | 26,670,069.16 | 25,787,528.50 | 1,660,535.64 | 4,090,465.67 | 58,208,598.97 |
| 4.期末余额 | 363,313,929.35 | 391,538,368.97 | 63,213,118.26 | 73,560,250.64 | 891,625,667.22 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | |
| 2.本期增加金额 | 1,813,612.87 | | | | 1,813,612.87 |
| （1）计提 | | | | | |
| （2）企业合并增加 | 1,813,612.87 | | | | 1,813,612.87 |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| （1）处置或报废 | | | | | |
| 4.期末余额 | 1,813,612.87 | | | | 1,813,612.87 |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 803,518,039.34 | 599,395,899.45 | 28,462,798.68 | 24,245,794.51 | 1,455,622,531.98 |
| 2.期初账面价值 | 654,549,818.40 | 220,629,110.50 | 31,801,864.17 | 22,135,299.29 | 929,116,092.36 |

说明 1：本期计提折旧 126,624,454.42 元。

说明 2：本期由在建工程转入固定资产原价为 436,366,675.62 元。

说明 3：本期固定资产企业合并增加系收购台州德长并纳入合并范围所致。

说明 4：本期原值-机器设备其他增加、办公设备-其他减少主要系资产类别调整，原值-房屋及建筑物其他减少主要系根据实际结算价格调整上年转固定资产的原值。

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 |
|------|----------------|----------------|------|----------------|
| 机器设备 | 347,265,152.76 | 101,132,952.07 | | 246,132,200.69 |
| 运输工具 | 15,521,096.57 | 9,073,146.66 | | 6,447,949.91 |
| 办公设备 | 5,725,092.14 | 2,960,346.40 | | 2,764,745.74 |
| 合计 | 368,511,341.47 | 113,166,445.13 | | 255,344,896.34 |

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|-----------|----------------|--|
| 西矿工程房屋建筑物 | 71,417,705.18 | 土地使用权证未办理，无法办理房产证 |
| 台州德长房屋建筑物 | 56,543,156.63 | 待办理 |
| 龙净机械房屋建筑物 | 37,057,040.34 | 正在办理中 |
| 龙净环保房屋建筑物 | 23,398,010.17 | 主要系因市政府开发龙腾路占用公司的土地，面积尚未确定；商品房（抵债所得等）正在办理房产证 |
| 江苏科杰房屋建筑物 | 1,786,471.73 | 正在办理 |
| 合计 | 190,202,384.05 | |

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 在建工程 | 271,941,311.89 | 244,506,064.58 |
| 工程物资 | | |
| 合计 | 271,941,311.89 | 244,506,064.58 |

其他说明：

□适用 √不适用

在建工程**(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------------|----------------|------|----------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 中滨环境保护固体废物综合处置中心 | 125,429,469.69 | | 125,429,469.69 | | | |
| 龙净智慧环保产品生产项目 | 99,254,222.82 | | 99,254,222.82 | | | |
| 输送设备及智能制造项目二期 | 15,912,335.89 | | 15,912,335.89 | | | |
| 陈庄工业园固废处置中心项目 | 7,596,538.16 | | 7,596,538.16 | | | |
| 台州德长刚性填埋场 | 5,022,537.36 | | 5,022,537.36 | | | |
| 新疆西黑山 BOT 项目 | | | | 63,539,429.07 | | 63,539,429.07 |
| VOCs 治理研发车间工程 | | | | 14,091,709.10 | | 14,091,709.10 |
| 莱钢 BOO 项目 | | | | 90,676,503.10 | | 90,676,503.10 |
| 输送设备及智能制造项目 | | | | 54,323,061.90 | | 54,323,061.90 |
| 其他零星工程 | 18,726,207.97 | | 18,726,207.97 | 21,875,361.41 | | 21,875,361.41 |

| | | | | | | |
|----|----------------|--|----------------|----------------|--|----------------|
| 合计 | 271,941,311.89 | | 271,941,311.89 | 244,506,064.58 | | 244,506,064.58 |
|----|----------------|--|----------------|----------------|--|----------------|

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度 | 利息资本化金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源 |
|--------------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------|---------|--------------|-------------|-----------|
| 新疆西黑山 BOT 项目（说明 1） | 355,330,000 | 63,539,429.07 | | | 63,539,429.07 | | 17.88 | 说明 1 | | | | 自筹 |
| VOCs 治理研发车间工程 | 21,360,000 | 14,091,709.10 | 8,058,387.59 | 21,394,536.15 | 755,560.54 | | 111.33 | 100.00% | | | | 自筹 |
| 莱钢 BOO 项目 | 218,550,000 | 90,676,503.10 | 103,761,532.79 | 194,438,035.89 | | | 99.69 | 100.00% | | | | 自筹 |
| 输送设备及智能制造项目 | 81,500,000 | 54,323,061.90 | 22,154,755.22 | 76,477,817.12 | | | 100.05 | 100.00% | | | | 自筹及募集资金 |
| 输送设备及智能制造项目二期 | 56,430,050,000 | | 15,912,335.89 | | | 15,912,335.89 | 3.02 | 3.00% | | | | 自筹及募集资金 |
| 中滨环境保护固体废物综合处置中心 | 93,684,690,000 | | 125,429,469.69 | | | 125,429,469.69 | 15.00 | 15.00% | | | | 自筹、金融机构贷款 |
| 龙净智慧环保产品生产项目（说明 3） | 1,031,000,000 | | 202,376,652.82 | | 103,122,430.00 | 99,254,222.82 | 10.20 | 10.00% | | | | 自筹、金融机构贷款 |
| 陈庄工业园固废处置中心项目 | 68,532,020,000 | | 7,596,538.16 | | | 7,596,538.16 | 1.25 | 1.00% | | | | 自筹、金融机构贷款 |
| 台州德长刚性填埋场 | 22,935,780,000 | | 5,022,537.36 | | | 5,022,537.36 | 2.19 | 2.00% | | | | 自筹、金融机构贷款 |
| 台州德长焚烧四期 | 12,336,100,000 | | 101,836,237.56 | 100,198,217.42 | 1,638,020.14 | | 92.90 | 100.00% | | | | 自筹 |
| 合计 | 255,626,380,000 | 222,630,703.17 | 592,148,447.08 | 392,508,606.58 | 169,055,439.75 | 253,215,103.92 | / | / | | | / | / |

说明 1：西黑山电厂 BOT 主体工程因业主受国家宏观调控导致总体进展缓慢。2020 年，与业主通过诉讼终止该项目，结转成本。

说明 2：平湖市生态能源项目系子公司平湖临港期末尚未完工的 PPP 项目，期初重分类至其他非流动资产。

说明 3：龙净智慧环保产品生产项目本年土地部分完工转入无形资产，项目总体未完工。

说明 4：募集资金项目预算数与公告数的差异系预算数剔除了计入无形资产的土地成本。

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

(4). 工程物资情况

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件系统 | 车位使用权 | 特许经营权 | 排污权 | 合计 |
|----------|----------------|----------------|-------|---------------|--------------|----------------|--------------|------------------|
| 一、账面原值 | | | | | | | | |
| 1.期初余额 | 466,777,188.16 | 137,227,495.23 | | 18,335,590.92 | 1,005,000.00 | 650,844,283.98 | | 1,274,189,558.29 |
| 2.本期增加金额 | 225,629,360.41 | 36,921,766.36 | | 1,386,592.30 | | 233,761.90 | 2,342,460.00 | 266,513,940.97 |
| (1)购置 | 44,885,579.80 | 38,750.00 | | 946,207.39 | | 233,761.90 | | 46,104,299.09 |
| (2)内部研发 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|-----------|----------------|----------------|--|---------------|--------------|----------------|--------------|------------------|
| (3)企业合并增加 | 77,621,350.61 | 27,000,000.00 | | 440,384.91 | | | 2,342,460.00 | 107,404,195.52 |
| (4)其他增加 | 103,122,430.00 | 9,883,016.36 | | | | | | 113,005,446.36 |
| 3.本期减少金额 | 14,858,354.22 | | | | | | | 14,858,354.22 |
| (1)处置 | 14,858,354.22 | | | | | | | 14,858,354.22 |
| 4.期末余额 | 677,548,194.35 | 174,149,261.59 | | 19,722,183.22 | 1,005,000.00 | 651,078,045.88 | 2,342,460.00 | 1,525,845,145.04 |
| 二、累计摊销 | | | | | | | | |
| 1.期初余额 | 50,393,314.82 | 60,609,182.98 | | 10,979,067.29 | 292,002.66 | 156,988,840.55 | | 279,262,408.30 |
| 2.本期增加金额 | 15,498,158.12 | 9,799,628.33 | | 3,087,425.29 | 25,602.48 | 31,381,455.24 | 558,706.15 | 60,350,975.61 |
| (1)计提 | 12,919,938.40 | 9,799,628.33 | | 2,766,367.54 | 25,602.48 | 31,381,455.24 | 187,527.49 | 57,080,519.48 |
| (2)企业合并增加 | 2,578,219.72 | | | 321,057.75 | | | 371,178.66 | 3,270,456.13 |
| 3.本期减少金额 | 6,193,271.21 | | | | | | | 6,193,271.21 |
| (1)处置 | 6,193,271.21 | | | | | | | 6,193,271.21 |
| 4.期末余额 | 59,698,201.73 | 70,408,811.31 | | 14,066,492.58 | 317,605.14 | 188,370,295.79 | 558,706.15 | 333,420,112.70 |
| 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 | 617,849,992.62 | 103,740,450.28 | | 5,655,690.64 | 687,394.86 | 462,707,750.09 | 1,783,753.85 | 1,192,425,032.34 |
| 2.期初账面价值 | 416,383,873.34 | 76,618,312.25 | | 7,356,523.63 | 712,997.34 | 493,855,443.43 | | 994,927,149.99 |

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

说明 1: 本期计提摊销金额 57,080,519.48 元。

说明 2: 本期原值、累计摊销合并增加系非同一控制下企业合并台州德长、山东中滨、浙江世丽所致。

说明 3: 本期技术、专利及资质原值其他增加系本公司开发支出转入所致; 本期土地使用权原值其他增加系在建工程转入所致。

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|-----------|---------------|-----------------|
| 西矿工程土地使用权 | 13,622,608.01 | 新开发地块, 尚未办理土地证。 |
| 台州德长土地使用权 | 1,493,710.32 | 待与焚烧四期厂房一同办理。 |

其他说明：

适用 不适用**27、开发支出**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|-------|---------------|----------------|----|--------------|----------------|---------------|
| | | 内部开发支出 | 其他 | 确认为无形资产 | 转入当期损益 | |
| 费用化支出 | | 482,171,368.39 | | | 482,171,368.39 | |
| 资本化支出 | 11,396,317.02 | 8,499,129.53 | | 9,883,016.36 | | 10,012,430.19 |
| 合计 | 11,396,317.02 | 490,670,497.92 | | 9,883,016.36 | 482,171,368.39 | 10,012,430.19 |

28、商誉**(1). 商誉账面原值**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|----------------|----------------|------|------|------|----------------|
| | | 企业合并形成的 | 其他增加 | 处置 | 其他减少 | |
| 西安神力 | 4,714,688.51 | | | | | 4,714,688.51 |
| 新大陆环保 | 137,477,452.57 | | | | | 137,477,452.57 |
| 台州德长 | | 380,513,923.68 | | | | 380,513,923.68 |
| 合计 | 142,192,141.08 | 380,513,923.68 | | | | 522,706,064.76 |

(2). 商誉减值准备适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|--------------|------|------|------|------|--------------|
| | | 计提 | 其他增加 | 处置 | 其他减少 | |
| 西安神力 | 4,714,688.51 | | | | | 4,714,688.51 |
| 新大陆环保 | | | | | | |
| 台州德长 | | | | | | |

| | | | | | |
|----|--------------|--|--|--|--------------|
| 合计 | 4,714,688.51 | | | | 4,714,688.51 |
|----|--------------|--|--|--|--------------|

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

说明 1: 本公司采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。本公司根据新大陆环保管理层批准的新大陆环保财务预算预计未来 5 年内现金流量, 其后年度的现金流量按永续测算。新大陆环保管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算。计算新大陆环保未来现金流现值所采用的税前折现率为 14%(上期: 13.05%), 已反映了相对于有关分部的风险。根据减值测试的结果, 新大陆环保本期期末商誉未发生减值(上期期末: 无)。

说明 2: 本公司采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。本公司根据台州德长管理层批准的台德环保财务预算预计未来 8 年内现金流量, 其后年度的现金流量按永续测算。台州德长管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算。计算台州德长未来现金流现值所采用的税前折现率为 11.82%, 已反映了相对于有关分部的风险。根据减值测试的结果, 台州德长本期期末商誉未发生减值。

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

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|---------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 房屋租金 | 1,253,204.45 | 109,477.72 | 537,487.09 | 350.38 | 824,844.70 |
| 房屋装修费 | 12,264,952.05 | 4,988,992.84 | 3,527,853.01 | 486,486.35 | 13,239,605.53 |
| 酒店装修费 | 13,655,719.29 | | 3,542,984.22 | | 10,112,735.07 |
| 零星工程及其他 | 4,398,244.66 | 8,497,018.39 | 3,921,589.32 | 567,054.06 | 8,406,619.67 |
| 合计 | 31,572,120.45 | 13,595,488.95 | 11,529,913.64 | 1,053,890.79 | 32,583,804.97 |

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|----------------|------------------|----------------|----------------|----------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 119,514,199.97 | 18,093,658.37 | 85,592,847.61 | 13,017,759.47 |
| 内部交易未实现利润 | 165,885,604.04 | 27,051,126.39 | 80,438,919.14 | 12,840,925.59 |
| 可抵扣亏损 | 110,403,132.75 | 16,554,319.97 | 36,369,713.03 | 7,803,797.25 |
| 信用减值准备 | 561,868,313.66 | 87,718,621.52 | 614,977,743.88 | 96,061,687.13 |
| 资产账面价值与计税基础的差异 | 37,268,374.81 | 9,317,093.70 | 68,336,003.25 | 17,084,000.81 |
| 预计负债 | 31,312,726.35 | 5,942,667.71 | 16,080,498.83 | 4,020,124.71 |
| 预收租金税会摊销差异 | 8,252,294.10 | 1,237,844.13 | 5,376,921.64 | 806,538.26 |
| 试生产毛利 | 24,472,008.67 | 3,670,801.30 | | |
| 合计 | 1,058,976,654.35 | 169,586,133.09 | 907,172,647.38 | 151,634,833.22 |

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 228,166,718.28 | 50,732,579.14 | 206,516,295.51 | 48,343,598.63 |
| 其他债权投资公允价值变动 | | | | |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | | | | |
| BOT 项目特许经营权摊销期限税法与会计差异 | 62,671,471.99 | 15,667,868.00 | 52,747,112.64 | 13,186,778.16 |
| 合计 | 290,838,190.27 | 66,400,447.14 | 259,263,408.15 | 61,530,376.79 |

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 20,965,026.61 | 37,380,731.63 |
| 可抵扣亏损 | 69,290,760.97 | 89,118,592.21 |
| 合计 | 90,255,787.58 | 126,499,323.84 |

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|--------|---------------|---------------|----|
| 2020 年 | | 1,242,123.35 | |
| 2021 年 | 1,222,332.40 | 1,685,258.06 | |
| 2022 年 | 5,166,955.25 | 5,679,108.81 | |
| 2023 年 | 26,997,825.46 | 45,199,415.74 | |
| 2024 年 | 1,746,846.15 | 35,312,686.25 | |
| 2025 年 | 15,690,972.20 | | |
| 2030 年 | 18,465,829.51 | | |
| 合计 | 69,290,760.97 | 89,118,592.21 | / |

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-------------|------|------|------------------|------|------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 合同取得成本 | | | | | | |
| 合同履约成本 | | | | | | 297,137,615.02 |
| 应收退货成本 | | | | | | |
| 合同资产 | | | 246,057,922.60 | | | 307,954,095.15 |
| 预付股权收购款（说明） | | | 1,411,770,600.00 | | | 1,411,770,600.00 |

| | | | | | | |
|--------|--|--|------------------|--|--|------------------|
| 减：减值准备 | | | -16,277,684.66 | | | -20,055,365.35 |
| 合计 | | | 1,641,550,837.94 | | | 1,996,806,944.82 |

其他说明：

详细情况见附注十六、8。

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------------|------------------|
| 质押借款 | | |
| 抵押借款 | | |
| 保证借款 | 79,961,920.83 | 110,162,822.92 |
| 信用借款 | 1,099,401,295.14 | 1,931,762,428.84 |
| 合计 | 1,179,363,215.97 | 2,041,925,251.76 |

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

(1). 应付票据列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 商业承兑汇票 | 9,219,606.31 | 4,801,834.44 |

| | | |
|------------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 338,681,421.85 | 308,084,682.45 |
| 国内信用证（说明2） | 99,248,921.74 | 194,558,550.27 |
| 合计 | 447,149,949.90 | 507,445,067.16 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

说明：本期国内信用证系本公司因固定资产售后融资租赁向对手方开具的国内信用证及相应的未确认融资费用。

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 货款及工程款 | 4,005,951,768.51 | 4,003,946,251.18 |
| 其他 | 2,214,320.25 | 2,245,253.51 |
| 合计 | 4,008,166,088.76 | 4,006,191,504.69 |

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 预收货款 | | |
| 预收租金 | 90,150,430.75 | 91,103,262.68 |
| 合计 | 90,150,430.75 | 91,103,262.68 |

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

38、合同负债**(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------------|------------------|
| 预收货款 | 8,733,177,664.22 | 8,246,470,465.03 |
| 合计 | 8,733,177,664.22 | 8,246,470,465.03 |

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|----------------|------------------|------------------|----------------|
| 一、短期薪酬 | 151,602,630.11 | 1,020,883,254.57 | 1,007,989,428.58 | 164,496,456.10 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 738,331.18 | 20,414,522.50 | 20,722,178.28 | 430,675.40 |
| 三、辞退福利 | | 5,241,983.14 | 5,241,983.14 | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 152,340,961.29 | 1,046,539,760.21 | 1,033,953,590.00 | 164,927,131.50 |

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 149,064,877.53 | 927,753,107.70 | 917,414,067.61 | 159,403,917.62 |
| 二、职工福利费 | 90,948.10 | 33,705,370.62 | 30,818,750.20 | 2,977,568.52 |
| 三、社会保险费 | 398,883.59 | 24,205,675.23 | 24,218,710.77 | 385,848.05 |
| 其中：医疗保险费 | 346,962.34 | 21,217,428.29 | 21,223,859.89 | 340,530.74 |
| 工伤保险费 | 14,512.65 | 779,467.57 | 777,143.78 | 16,836.44 |
| 生育保险费 | 37,408.60 | 1,596,493.22 | 1,605,420.95 | 28,480.87 |
| 商业保险 | | 612,286.15 | 612,286.15 | |
| 四、住房公积金 | 127,674.00 | 29,568,752.56 | 29,587,521.05 | 108,905.51 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 1,920,246.89 | 5,650,348.46 | 5,950,378.95 | 1,620,216.40 |

| | | | | |
|------------|----------------|------------------|------------------|----------------|
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| 合计 | 151,602,630.11 | 1,020,883,254.57 | 1,007,989,428.58 | 164,496,456.10 |

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|------------|---------------|---------------|------------|
| 1、基本养老保险 | 600,800.10 | 19,721,241.08 | 19,905,310.64 | 416,730.54 |
| 2、失业保险费 | 19,031.08 | 561,281.42 | 566,367.64 | 13,944.86 |
| 3、企业年金缴费 | 118,500.00 | 132,000.00 | 250,500.00 | |
| 合计 | 738,331.18 | 20,414,522.50 | 20,722,178.28 | 430,675.40 |

其他说明：

√适用 □不适用

本期辞退福利系支付离职员工经济补偿。

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|----------------|----------------|
| 增值税 | 202,071,329.05 | 107,942,083.63 |
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |
| 企业所得税 | 75,185,045.39 | 105,783,728.80 |
| 个人所得税 | 2,895,421.36 | 1,984,368.08 |
| 城市维护建设税 | 10,024,593.22 | 7,010,169.54 |
| 教育费附加及地方教育费附加 | 7,702,791.00 | 5,359,741.80 |
| 房产税 | 3,244,314.69 | 2,084,515.16 |
| 印花税 | 1,544,216.32 | 1,889,226.50 |
| 土地使用税 | 3,447,074.17 | 2,966,780.77 |
| 其他税种 | 376,954.12 | 451,656.20 |
| 合计 | 306,491,739.32 | 235,472,270.48 |

41、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | 15,645,458.80 | 13,919,917.80 |
| 其他应付款 | 144,009,171.63 | 118,186,023.93 |
| 合计 | 159,654,630.43 | 132,105,941.73 |

其他说明：

□适用 √不适用

应付利息

(1). 分类列示

□适用 √不适用

应付股利

(2). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 普通股股利 | 15,645,458.80 | 13,919,917.80 |
| 合计 | 15,645,458.80 | 13,919,917.80 |

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：

| 单位名称 | 2020 年 12 月 31 日余额 | 未支付原因 |
|---------------|--------------------|--------------|
| 龙岩市电力建设发展有限公司 | 14,507,541.45 | 国企改革手续不全，未领取 |

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 保证金、押金等 | 48,978,219.77 | 42,181,787.71 |
| 暂估款项 | 44,284,837.54 | 44,658,361.05 |
| 代收代付款项 | 10,157,283.11 | 5,543,608.14 |

| | | |
|--------|----------------|----------------|
| 股权收购余款 | 28,540,276.82 | 12,295,800.00 |
| 其他 | 12,048,554.39 | 13,506,467.03 |
| 合计 | 144,009,171.63 | 118,186,023.93 |

说明：股权收购余额系龙净环保尚未支付的台州德长和浙江世丽股权收款的余款。

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年内到期的长期借款 | 85,037,382.17 | 56,790,058.95 |
| 1 年内到期的应付债券 | 3,101,213.44 | |
| 1 年内到期的长期应付款 | 100,786,281.69 | 46,280,386.81 |
| 1 年内到期的租赁负债 | | |
| 合计 | 188,924,877.30 | 103,070,445.76 |

44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 短期应付债券 | | |
| 应付退货款 | | |
| 待转销项税额 | 236,420,924.98 | 329,851,230.01 |
| 合计 | 236,420,924.98 | 329,851,230.01 |

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**45、长期借款****(1). 长期借款分类**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|----------------|------------------|
| 质押借款 | 439,146,052.76 | 449,138,962.49 |
| 抵押借款 | 21,896,486.48 | |
| 保证借款 | 78,344,275.00 | 165,229,082.57 |
| 信用借款 | 527,710,567.93 | 590,922,013.89 |
| 应收账款保理 | | 20,118,047.77 |
| 其他借款 | 1,053,267.50 | 1,053,267.50 |
| 减：一年内到期的长期借款 | 85,037,382.17 | 56,790,058.95 |
| 合计 | 983,113,267.50 | 1,169,671,315.27 |

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用**46、应付债券****(1). 应付债券**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|------------------|------|
| 龙净转债 110068 | 1,760,307,716.71 | |
| 减：一年内到期的应付债券 | -3,101,213.44 | |
| 合计 | 1,757,206,503.27 | |

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

单位：元 币种：人民币

| 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 | 本期转股 | 本期偿还 | 期末余额 |
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|------|------|
| | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|----------------|--------|-----------|--------|------------------|--|------------------|--------------|-----------------|------------|--|------------------|
| 龙净转债 110068 | 100.00 | 2020/3/24 | 6 年 | 2,000,000,000.00 | | 2,000,000,000.00 | 3,101,213.44 | -239,583,283.29 | 109,000.00 | | 1,760,307,716.71 |
| 合计 | / | / | / | 2,000,000,000.00 | | 2,000,000,000.00 | 3,101,213.44 | -239,583,283.29 | 109,000.00 | | 1,760,307,716.71 |

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

根据中国证券监督管理委员会《关于核准福建龙净环保股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2020]113号）核准，本公司于2020年3月24日公开发行2,000万份可转换公司债券，每份面值100元人民币，发行总额20亿元，债券期限为6年。

本公司发行的可转换公司债券的票面利率：第一年0.20%、第二年0.50%、第三年1.00%、第四年1.50%、第五年1.80%、第六年2.00%，利息按年支付，2021年3月24日为第一次派息日。转股期自发行结束之日(2020年3月30日)起满6个月后的第一个交易日起至可转换公司债券到期日止，即2020年9月30日至2026年3月23日。持有人可在转股期内申请转股。

可转换公司债券发行时的初始转股价格为每股人民币10.93元，经调整后当前的转股价格为每股人民币10.73元。

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、 租赁负债

适用 不适用

48、 长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 长期应付款 | 307,585,127.54 | 236,951,173.05 |

| | | |
|---------------|----------------|----------------|
| 专项应付款 | | |
| 减：一年内到期的长期应付款 | 100,786,281.69 | 46,280,386.81 |
| 合计 | 206,798,845.85 | 190,670,786.24 |

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 期末余额 |
|---------------|----------------|----------------|
| 应付融资租赁款 | 283,337,557.95 | 316,578,052.03 |
| 未确认融资费用 | -46,386,404.90 | -8,992,924.49 |
| 减：一年内到期的长期应付款 | 46,280,386.81 | 100,786,281.69 |
| 合计 | 190,670,786.24 | 206,798,845.85 |

专项应付款

(2). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 期末余额 | 形成原因 |
|---------------|---------------|---------------|------|
| 垃圾填埋场封场费 | | 18,855,138.75 | |
| BOT 项目大修重置费用等 | 20,094,163.88 | 12,457,587.60 | |
| 合计 | 20,094,163.88 | 31,312,726.35 | / |

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|-----------|----------------|---------------|---------------|----------------|------|
| 政府补助 | 176,991,620.41 | 45,375,775.38 | 24,695,342.80 | 197,672,052.99 | |
| 售后回租未实现损益 | | 38,888,738.93 | 1,620,364.12 | 37,268,374.81 | |
| 合计 | 176,991,620.41 | 84,264,514.31 | 26,315,706.92 | 234,940,427.80 | / |

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

具体明细详见附注七、84 政府补助

52、其他非流动负债适用 不适用**53、股本**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| | 期初余额 | 本次变动增减（+、-） | | | | | 期末余额 |
|------|------------|-------------|----|-------|------|------|------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 106,905.00 | | | | 1.01 | 1.01 | 106,906.01 |

54、其他权益工具**(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**适用 不适用

2020 年 12 月 31 日，发行在外的可转换公司债券基本情况表

| 发行在外的金融工具 | 发行时间 | 股利率或利息率 | 发行价格 | 数量 | 金额 |
|-------------|-----------------|---------|-------|----------|------------|
| 可转换公司债券权益部分 | 2020 年 3 月 24 日 | 说明 | 100 元 | 2,000 万张 | 200,000 万元 |

(续上表)

| 发行在外的金融工具 | 债券到期日 | 转股期限 | 转换情况 |
|-------------|-----------------|----------------------------------|---------------|
| 可转换公司债券权益部分 | 2026 年 3 月 23 日 | 2020 年 9 月 30 日至 2026 年 3 月 23 日 | 本期转股 10,141 股 |

说明：票面利率：第一年 0.20%、第二年 0.50%、第三年 1.00%、第四年 1.50%、第五年 1.80%、第六年 2.00%。

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

√适用 □不适用

| 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 |
| 可转换公司债券权益部分 | | | 20,000,000.00 | 270,734,813.23 | 10,141.00 | 14,755.05 | 19,989,859.00 | 270,720,058.18 |
| 合计 | | | 20,000,000.00 | 270,734,813.23 | 10,141.00 | 14,755.05 | 19,989,859.00 | 270,720,058.18 |

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

√适用 □不适用

2020 年度，本公司发行在外的可转换公司债券中有 10,141.00 张可转换公司债券的持有人行使转股权，使得其他权益工具金额减少 14,755.05 元。

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|----------------|--------------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 465,218,800.78 | 2,001,465.85 | | 467,220,266.63 |
| 其他资本公积 | 18,141,823.01 | | | 18,141,823.01 |
| 合计 | 483,360,623.79 | 2,001,465.85 | | 485,362,089.64 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

股本溢价本期增加包括：

(1) 本期本公司向德长环保增资 80,000.00 万人民币，因部分少数股东未同步增资，使得持股比例由 94.4549%增至 97.9771%，新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自合并日开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额 1,901,283.21 元，调整增加资本公积。

(2) 本期本公司可转债持有人在本期行使了转股权，转股数量 10,141 股，其中增加股本 10,141.00 元，增加资本公积 100,182.64 元。

56、 库存股

适用 不适用

57、 其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初 余额 | 本期发生金额 | | | | | | 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 | 税后归 属于少 数股东 | |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | | | | | | | | |
| 其中：重新计量设定受益计划变动额 | | | | | | | | |
| 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | | | | | | |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | | | | | | | | |
| 企业自身信用风险公允价值变动 | | | | | | | | |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | -2,294,487.53 | 427,782.18 | | | | 427,782.18 | | - 1,866,705.35 |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 | | | | | | | | |
| 其他债权投资公允价值变动 | | | | | | | | |
| 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | | | | | | |
| 其他债权投资信用减值准备 | | | | | | | | |
| 现金流量套期储备 | | | | | | | | |
| 外币财务报表折算差额 | -2,294,487.53 | 427,782.18 | | | | 427,782.18 | | - 1,866,705.35 |
| 其他综合收益合计 | -2,294,487.53 | 427,782.18 | | | | 427,782.18 | | - 1,866,705.35 |

58、 专项储备

适用 不适用

59、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|----------------|---------------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 489,063,194.23 | 53,806,087.32 | | 542,869,281.55 |
| 合计 | 489,063,194.23 | 53,806,087.32 | | 542,869,281.55 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

说明1：由于会计政策变更（新收入准则），影响期初盈余公积-15,723,157.76元。

说明2：本期盈余公积增加系本公司按《公司法》及本公司章程有关规定，按本期净利润10%提取法定盈余公积金。

60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 3,654,522,015.80 | 3,111,499,394.30 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | -258,938,882.63 | -71,216,285.39 |
| 调整后期初未分配利润 | 3,395,583,133.17 | 3,040,283,108.91 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 702,788,631.29 | 851,029,698.37 |
| 减：提取法定盈余公积 | 53,806,087.32 | 55,052,291.48 |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | 213,810,000.00 | 181,738,500.00 |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | 3,830,755,677.14 | 3,654,522,015.80 |

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润-258,938,882.63 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

说明：经本公司 2020 年 5 月 21 日召开的 2019 年度股东大会决议审议通过，本公司以截至

2019 年 12 月 31 日公司总股本 106,905 万股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金 2 元（含税），共派发的现金红利合计 213,810,000.00 元（含税）。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 9,991,511,895.04 | 7,834,116,018.01 | 10,749,251,135.96 | 8,386,119,135.76 |
| 其他业务 | 189,252,662.13 | 145,197,905.22 | 185,776,425.94 | 116,942,136.84 |
| 合计 | 10,180,764,557.17 | 7,979,313,923.23 | 10,935,027,561.90 | 8,503,061,272.60 |

(2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

合同产生的收入说明：

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

对于销售商品类交易，本公司在客户取得相关商品的控制权时完成履约义务；对于提供服务类交易，本公司在提供整个服务的期间根据履约进度确认已完成的履约义务。

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

(1) 营业收入（分业务）

| 行业（或业务）名称 | 2020 年度 | | 2019 年度 | |
|-----------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 环保设备制造 | 9,581,864,190.08 | 7,568,128,864.32 | 10,536,705,301.08 | 8,229,483,271.26 |
| 项目运营收入 | 388,327,610.16 | 250,426,569.44 | 174,070,171.66 | 126,022,640.30 |
| 土壤修复 | 21,320,094.80 | 15,560,584.25 | 38,475,663.22 | 30,613,224.20 |
| 其他业务 | 189,252,662.13 | 145,197,905.22 | 185,776,425.94 | 116,942,136.84 |
| 合计 | 10,180,764,557.17 | 7,979,313,923.23 | 10,935,027,561.90 | 8,503,061,272.60 |

(2) 营业收入（主要产品）

| 产品名称 | 2020 年度 | | 2019 年度 | |
|-------------|------------------|------------------|-------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 除尘器及配套设备及安装 | 5,042,821,078.39 | 4,025,046,456.38 | 4,960,863,121.76 | 3,815,245,413.05 |
| 脱硫、脱硝工程项目 | 3,901,831,774.34 | 3,083,191,871.37 | 5,068,985,126.80 | 3,981,481,255.95 |
| 水处理环保设备 | 303,982,629.65 | 200,568,999.19 | 295,813,133.92 | 233,317,616.64 |
| 垃圾焚烧收入 | 174,772,392.93 | 138,159,178.79 | 87,030,509.39 | 64,740,187.91 |
| 脱硝催化剂 | 202,263,366.58 | 144,118,169.87 | 150,060,712.55 | 138,687,017.79 |
| 新疆 BOT 项目 | 110,556,750.14 | 61,425,976.89 | 84,712,703.18 | 60,235,390.15 |
| 危废处置收入 | 62,511,991.97 | 34,654,324.09 | | |
| 莱钢 BOO 运营 | 35,292,374.48 | 13,693,552.35 | | |
| 水污染治理 | 103,381,688.94 | 90,543,251.72 | 8,382,151.50 | 6,702,532.49 |
| VOCS 项目 | 32,777,752.82 | 27,153,653.11 | 53,413,037.14 | 48,021,342.59 |
| 土壤修复 | 21,320,094.80 | 15,560,584.25 | 38,475,663.22 | 30,613,224.20 |
| 海外 EPC 项目 | | | 1,514,976.50 | 7,075,154.99 |
| 合计 | 9,991,511,895.04 | 7,834,116,018.01 | 10,749,251,135.96 | 8,386,119,135.76 |

(3) 营业收入（分地区）

| 地区名称 | 2020 年度 | | 2019 年度 | |
|------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 境内 | 9,824,883,177.93 | 7,699,468,295.46 | 10,651,211,285.30 | 8,286,708,755.86 |
| 境外 | 355,881,379.24 | 279,845,627.77 | 283,816,276.60 | 216,352,516.74 |
| 合计 | 10,180,764,557.17 | 7,979,313,923.23 | 10,935,027,561.90 | 8,503,061,272.60 |

(4) 收入分解信息

于 2020 年度，营业收入按收入确认时间分解后的信息如下：

| 项 目 | 2020 年度 |
|-----------|-------------------|
| 收入确认时间 | |
| 在某一时点确认收入 | 9,716,369,803.65 |
| 在某段时间确认收入 | 464,394,753.52 |
| 合计 | 10,180,764,557.17 |

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 城市维护建设税 | 32,125,257.71 | 34,850,995.84 |
| 教育费附加 | 23,771,304.72 | 25,274,482.68 |
| 资源税 | | |
| 房产税 | 9,927,199.28 | 9,888,616.48 |
| 土地使用税 | 4,480,773.60 | 5,021,981.75 |
| 车船使用税 | | |
| 印花税 | 9,106,492.33 | 8,650,537.09 |
| 其他税种 | 1,087,960.20 | 1,045,234.66 |
| 合计 | 80,498,987.84 | 84,731,848.50 |

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|----------------|
| 人工成本 | 109,473,414.27 | 111,371,350.13 |
| 办公费 | 10,834,784.80 | 12,545,771.38 |
| 广告宣传费 | 3,558,013.26 | 2,293,436.13 |
| 交通差旅费 | 47,028,508.71 | 60,815,937.22 |
| 经营活动费 | 1,310,968.58 | 1,188,770.03 |
| 业务招待费 | 72,669,494.44 | 76,949,615.19 |
| 资产折旧或摊销 | 755,788.33 | 580,563.49 |
| 咨询费 | 6,388,632.60 | 2,202,947.96 |
| 其他费用 | 2,013,501.85 | 1,912,455.87 |
| 合计 | 254,033,106.84 | 269,860,847.40 |

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|----------------|----------------|
| 人工成本 | 284,047,687.33 | 277,382,690.09 |
| 办公会务费 | 35,184,386.02 | 38,336,806.53 |
| 咨询费 | 38,623,396.50 | 44,365,605.47 |
| 交通差旅费 | 20,617,500.11 | 35,167,360.16 |

| | | |
|---------|----------------|----------------|
| 业务招待费 | 24,399,337.05 | 25,821,844.50 |
| 税金保险 | 2,427,967.73 | 3,257,841.93 |
| 资产折旧或摊销 | 54,956,642.91 | 50,941,166.93 |
| 租赁费 | 2,132,075.97 | 3,181,512.26 |
| 员工持股计划 | 85,102,969.84 | 80,121,723.70 |
| 修理费 | 4,145,507.53 | 859,035.64 |
| 其他费用 | 12,164,271.79 | 17,904,026.78 |
| 合计 | 563,801,742.78 | 577,339,613.99 |

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|----------------|
| 人工费 | 225,649,461.97 | 202,932,169.72 |
| 材料费 | 214,172,787.72 | 212,259,952.55 |
| 水电燃气费 | 1,227,553.17 | 352,230.84 |
| 资产折旧或摊销 | 11,499,613.54 | 11,380,274.76 |
| 办公会务费 | 1,932,369.71 | 2,774,362.17 |
| 交通差旅费 | 13,982,599.98 | 16,882,730.58 |
| 技术咨询费 | 3,100,313.50 | 2,974,823.26 |
| 加工费 | 4,517,976.74 | 6,836,949.84 |
| 其他费用 | 6,088,692.06 | 5,697,855.87 |
| 合计 | 482,171,368.39 | 462,091,349.59 |

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|----------------|----------------|
| 利息支出 | 171,862,972.91 | 153,777,473.12 |
| 减：利息收入 | -33,949,593.53 | -24,354,813.29 |
| 承兑汇票贴息 | 2,387,030.86 | 2,224,225.55 |
| 汇兑净损失 | 26,247,987.70 | -3,098,099.54 |
| 银行手续费及其他 | 9,448,861.65 | 10,059,884.64 |
| 合计 | 175,997,259.59 | 138,608,670.48 |

其他说明：

利息资本化金额已计入在建工程。本期用于计算确定借款费用资本化金额的资本化率为 3.89%。

67、其他收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 一、计入其他收益的政府补助 | | |
| 其中：与递延收益相关的政府补助 | 15,750,923.59 | 12,242,796.42 |
| 与递延收益相关的政府补助 | 8,944,419.21 | 9,136,842.03 |
| 直接计入当期损益的政府补助 | 97,241,783.47 | 95,100,543.50 |
| 二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目 | | |
| 其中：个税扣缴税款手续费 | 710,761.53 | 30,637.97 |
| 合计 | 122,647,887.80 | 116,510,819.92 |

68、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|---------------|----------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -1,734,553.15 | -2,718,525.04 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | 105,422,325.17 |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | | |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入 | 33,441,566.06 | |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 108,904.35 | |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益 | | |
| 处置债权投资取得的投资收益 | | |
| 处置其他债权投资取得的投资收益 | | |
| 应收款项融资终止确认收益 | -249,084.93 | -3,905,110.86 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | -4,662,418.09 | -11,064,601.47 |
| 合计 | 26,904,414.24 | 87,734,087.80 |

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

□适用 √不适用

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|---------------|----------------|
| 应收票据坏账损失 | | 638,655.25 |
| 应收账款坏账损失 | 7,962,859.76 | -22,407,457.76 |
| 其他应收款坏账损失 | -8,230,948.54 | -1,493,960.07 |
| 债权投资减值损失 | | |
| 其他债权投资减值损失 | | |
| 长期应收款坏账损失 | -1,321,798.99 | -4,981,404.49 |
| 合同资产减值损失 | | |
| 一年内到期的非流动资产坏账损失 | -102,052.93 | |
| 合计 | -1,691,940.70 | -28,244,167.07 |

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|----------------|----------------|
| 一、坏账损失 | | |
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -30,906,642.62 | -70,747,677.96 |
| 三、长期股权投资减值损失 | | |
| 四、投资性房地产减值损失 | | |
| 五、固定资产减值损失 | | |
| 六、工程物资减值损失 | | |
| 七、在建工程减值损失 | | |
| 八、生产性生物资产减值损失 | | |
| 九、油气资产减值损失 | | |
| 十、无形资产减值损失 | | |
| 十一、商誉减值损失 | | |

| | | |
|----------------|----------------|----------------|
| 十二、其他 | | |
| 十三、合同资产减值损失 | -9,939,025.98 | |
| 十四、其他非流动资产减值损失 | 3,777,680.69 | |
| 合计 | -37,067,987.91 | -70,747,677.96 |

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------------------|---------------|---------------|
| 处置未划分为持有待售的固定资产、无形资产等的处置利得或损失 | | |
| 其中：固定资产 | -5,044,879.75 | -1,224,031.81 |
| 无形资产 | 92,664,244.99 | |
| 合计 | 87,619,365.24 | -1,224,031.81 |

74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|---------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | | | |
| 其中：固定资产处置利得 | | | |
| 无形资产处置利得 | | | |
| 债务重组利得 | | | |
| 非货币性资产交换利得 | | | |
| 接受捐赠 | | | |
| 政府补助 | | | |
| 违约金 | 16,476,706.46 | | 16,476,706.46 |
| 无需支付的款项 | 1,102,074.47 | 3,911,839.12 | 1,102,074.47 |
| 其他 | 2,686,750.53 | 1,400,678.46 | 2,686,750.53 |
| 合计 | 20,265,531.46 | 5,312,517.58 | 20,265,531.46 |

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 1,033,963.63 | 549,766.20 | 1,033,963.63 |
| 其中：固定资产处置损失 | | | |
| 无形资产处置损失 | | | |
| 债务重组损失 | | | |
| 非货币性资产交换损失 | | | |
| 对外捐赠 | 1,489,419.85 | 578,700.00 | 1,489,419.85 |
| 罚款及滞纳金支出 | 1,839,093.51 | 881,812.78 | 1,839,093.51 |
| 其他 | 2,077,032.72 | 2,399,253.56 | 2,077,032.72 |
| 合计 | 6,439,509.71 | 4,409,532.54 | 6,439,509.71 |

76、所得税费用

(1). 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|----------------|
| 当期所得税费用 | 158,436,277.49 | 158,011,133.66 |
| 递延所得税费用 | -12,036,504.41 | -14,588,156.76 |
| 合计 | 146,399,773.08 | 143,422,976.90 |

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 |
|------------------|----------------|
| 利润总额 | 857,185,928.92 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 128,577,889.34 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 1,320,284.55 |

| | |
|--------------------------------|----------------|
| 调整以前期间所得税的影响 | 11,440,690.19 |
| 非应税收入的影响 | |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 15,943,851.18 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -4,277,865.81 |
| 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 | 27,690,892.73 |
| 权益法核算的合营企业和联营企业损益 | -260,182.97 |
| 期初新收入准则影响 | -10,224,554.58 |
| 研发费用加计扣除 | -22,918,520.59 |
| 其他 | -892,710.96 |
| 所得税费用 | 146,399,773.08 |

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况以及其他综合收益各项目的调节情况详见附注七、57 其他综合收益。

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------|----------------|----------------|
| 政府补助收入 | 109,117,300.04 | 93,518,666.05 |
| 银行利息收入 | 33,465,527.82 | 17,331,738.77 |
| 收到保函、银行承兑汇票、信用证保证金 | 200,871,695.65 | 19,197,348.72 |
| 收回被冻结的银行存款 | 45,026,365.06 | 1,725,561.54 |
| 收到投标保证金等 | 11,583,985.15 | 30,910,569.15 |
| 收到保险理赔款 | 15,225,958.14 | |
| 其他 | 6,759,153.99 | 10,070,175.47 |
| 合计 | 422,049,985.85 | 172,754,059.70 |

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------|----------------|----------------|
| 支付保函、银行承兑汇票、信用证保证金 | 33,949,715.91 | 57,764,339.47 |
| 支付投标保证金等 | 81,870,247.27 | 69,912,287.06 |
| 被冻结的银行存款 | 3,025,339.90 | 31,884,302.05 |
| 期间费用 | 330,916,699.34 | 415,335,154.59 |
| 代垫往来款 | 39,953,573.70 | 53,022,402.20 |
| 其他 | 731,290.58 | 1,351,480.41 |
| 合计 | 490,446,866.70 | 629,269,965.78 |

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 售后回租 | 96,596,950.00 | 343,175,388.89 |
| 员工持股计划股票划拨 | | 69,899,046.18 |
| 应收账款融资 | 81,080,346.66 | 108,150,744.34 |
| 合并范围外单位资金往来 | | 14,561,585.45 |
| 收到银行承兑汇票、信用证保证金 | 30,500,000.00 | |
| 合计 | 208,177,296.66 | 535,786,764.86 |

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

| | | |
|-----------------|----------------|---------------|
| 支付银行承兑汇票、信用证保证金 | | 54,500,000.00 |
| 合并范围外单位资金往来 | 20,257,777.79 | 25,109,400.00 |
| 员工持股计划手续费 | | 97,201.00 |
| 售后回租租金 | 31,977,396.99 | 1,231,173.21 |
| 售后回租融资款 | 200,000,000.00 | |
| 可转债中介费用及转股差价 | 1,342,912.07 | |
| 合计 | 253,578,086.85 | 80,937,774.21 |

79、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|------------------|-------------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 710,786,155.84 | 860,842,998.36 |
| 加：资产减值准备 | 37,067,987.91 | 70,747,677.96 |
| 信用减值损失 | 1,691,940.70 | 28,244,167.07 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 131,529,698.02 | 89,858,868.54 |
| 使用权资产摊销 | | |
| 无形资产摊销 | 57,080,519.48 | 34,009,357.24 |
| 长期待摊费用摊销 | 11,529,913.64 | 11,156,674.44 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | -87,619,365.24 | 1,224,031.81 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 1,033,963.63 | 549,766.20 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 186,008,321.20 | 152,424,301.07 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -25,937,498.21 | -98,798,689.27 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -11,084,394.24 | -13,329,016.47 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -952,110.17 | -1,650,766.48 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 244,500,174.82 | -530,641,693.93 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 361,814,966.15 | -1,147,164,685.94 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 476,354,567.96 | 559,045,530.91 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 2,093,804,841.49 | 16,518,521.51 |

| | | |
|------------------------------|------------------|------------------|
| 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 | 2,461,121,368.32 | 2,224,688,366.68 |
| 减: 现金的期初余额 | 2,224,688,366.68 | 2,343,505,312.00 |
| 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 | 236,433,001.64 | -118,816,945.32 |

说明: 公司销售商品收到的银行承兑汇票背书转让的金额为4,369,839,279.01元。

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| | 金额 |
|------------------------------|----------------|
| 本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | 597,362,003.00 |
| 减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物 | 5,877,282.53 |
| 加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | 12,295,800.00 |
| 取得子公司支付的现金净额 | 603,780,520.47 |

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|------------------|------------------|
| 一、现金 | 2,461,121,368.32 | 2,224,688,366.68 |
| 其中: 库存现金 | 260,357.09 | 191,962.96 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 2,460,861,011.23 | 2,224,496,403.72 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |

| | | |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 2,461,121,368.32 | 2,224,688,366.68 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | | |

其他说明：

适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|----------------|------|
| 货币资金 | 275,407,042.59 | 说明 1 |
| 应收票据 | 404,740,585.92 | 说明 2 |
| 存货 | | |
| 固定资产 | 16,704,596.09 | 说明 4 |
| 无形资产 | 9,367,094.82 | 说明 4 |
| 应收账款 | 16,967,861.53 | 说明 3 |
| 合计 | 723,187,180.95 | / |

其他说明：

说明 1：货币资金主要系银行承兑汇票、保函和信用证保证金及因诉讼被冻结的银行存款等。

说明 2：应收票据系为本公司开具单张票据面额较小的银行承兑汇票提供质押担保。

说明 3：子公司平湖德长将其持有的应收账款质押担保给银行用于借款。

说明 4：固定资产及无形资产系本公司子公司台州德长为取得银行借款而抵押的资产。

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币 |
|----|--------|------|---------|
|----|--------|------|---------|

| | | | 余额 |
|---------|-------------------|--------|----------------|
| 货币资金 | - | - | |
| 其中：美元 | 39,214,440.00 | 6.5249 | 255,870,299.70 |
| 欧元 | 67,030.04 | 8.0250 | 537,916.11 |
| 港币 | 32,680.08 | 0.8416 | 27,503.56 |
| 日元 | 14.00 | 0.0632 | 0.89 |
| 英镑 | 66,446.69 | 8.8903 | 590,731.01 |
| 印尼盾 | 43,489,774,188.57 | 0.0005 | 20,195,781.34 |
| 印度卢比 | 800,649.21 | 0.0891 | 71,373.13 |
| 瑞士法郎 | 0.61 | 7.4006 | 4.51 |
| 应收账款 | - | - | |
| 其中：美元 | 17,111,004.45 | 6.5249 | 111,647,592.94 |
| 欧元 | 173,150.00 | 8.0250 | 1,389,528.75 |
| 印尼盾 | 21,955,811,350.04 | 0.0005 | 10,195,839.67 |
| 印度卢比 | 180,036,214.30 | 0.0891 | 16,049,159.99 |
| 澳大利亚元 | 4,395.00 | 5.0163 | 22,046.64 |
| 长期借款 | - | - | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 其他应收款 | - | - | |
| 其中：印尼盾 | 283,329,444.00 | 0.0005 | 131,572.53 |
| 印度卢比 | 3,456,988.49 | 0.0891 | 308,170.01 |
| 其他应付款 | - | - | |
| 其中：印度卢比 | 900,559.00 | 0.0891 | 80,279.49 |
| 应付账款 | - | - | |
| 其中：美元 | 1,225,484.78 | 6.5249 | 7,996,165.64 |
| 欧元 | 947,316.00 | 8.0250 | 7,602,210.90 |
| 港币 | 2,158.00 | 0.8416 | 1,816.17 |
| 印尼盾 | 4,382,711,996.00 | 0.0005 | 2,035,243.80 |
| 印度卢比 | 66,494,482.11 | 0.0891 | 5,927,588.44 |

(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

境外经营实体主要报表项目的折算汇率：

| 被投资单位名称 | 境外主要经营地 | 记账本位币 | 记账本位币选择依据 |
|---|---------|-------|-----------------|
| 香港龙净 | 香港 | 港币 | 经营所处的主要经济环境中的货币 |
| J0. BagusKarya - FujianLongkingCo. Ltd (本公司印尼项目联合体) | 印尼 | 印尼盾 | 经营所处的主要经济环境中的货币 |
| 印度龙净 | 印度 | 印度卢比 | 经营所处的主要经济环境中的货币 |
| 香港科技 | 香港 | 港币 | 经营所处的主要经济环境中的货币 |

83、套期

□适用 √不适用

84、政府补助**(1). 政府补助基本情况**

□适用 √不适用

(2). 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明：

计入递延收益的政府补助，后续采用总额法计量

| 补助项目 | 2019/12/31 | 本期新增补助金额 | 本期计入其他收益金额 | 其他变动 | 2020/12/31 | 与资产相关/与收益相关 |
|-------------------------------|---------------|---------------|--------------|------|---------------|-------------|
| 补助龙净环保北方综合性制造基地 | 59,670,535.80 | | 4,773,642.84 | | 54,896,892.96 | 与资产相关 |
| 江苏省科学技术厅科研成果专项资金 | 5,457,956.06 | 1,000,000.00 | 758,796.64 | | 5,699,159.42 | 与资产相关 |
| 2015 年度第二批省级工业和信息产业转型升级专项资金 | 4,000,000.00 | | 400,000.00 | | 3,600,000.00 | 与资产相关 |
| 金太阳工程 | 6,566,676.20 | | 2,387,882.40 | | 4,178,793.80 | 与资产相关 |
| 转炉炼钢干法煤气除尘节能系统产业化项目补助 | 1,794,943.38 | | 652,706.76 | | 1,142,236.62 | 与资产相关 |
| 基础设施补助 | 28,352,331.61 | | 2,362,693.07 | | 25,989,638.54 | 与资产相关 |
| 低成本超低排放技术与高端制造装备 | 246,428.58 | | 246,428.58 | | | 与收益相关 |
| 基于低低温电除尘器的 PM2.5 多场团聚技术工程示范研究 | 184,667.94 | | 184,667.94 | | | 与收益相关 |
| 中国科学技术部科研项目补贴 | 462,546.66 | 130,200.00 | 592,746.66 | | | 与收益相关 |
| 耦合增强电袋复合除尘装备研发项目补贴 | 1,641,741.38 | 248,000.00 | 1,889,741.38 | | | 与收益相关 |
| 燃煤烟气高温除尘脱硝超低排放一体化技术与装备的研发及应用 | 500,000.00 | 200,000.00 | 553,846.15 | | 146,153.85 | 与收益相关 |
| 激励工业经济发展奖励技术改造 | 2,131,821.57 | | 236,523.16 | | 1,895,298.41 | 与收益相关 |
| 江苏省科技成果转化专项资金 | 3,711,249.87 | | 741,327.67 | | 2,969,922.20 | 与资产相关 |
| SCR 催化剂再生项目专项用途资金 | 7,822,809.91 | 10,860,000.00 | 1,204,874.27 | | 17,477,935.64 | 与资产相关 |

| 补助项目 | 2019/12/31 | 本期新增补助金额 | 本期计入其他收益金额 | 其他变动 | 2020/12/31 | 与资产相关/ 与收益相关 |
|----------------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|-----------------|
| 平湖市生态能源项目土地回购款 | 42,451,752.80 | | | | 42,451,752.80 | 与资产相关 |
| 大气污染成因与控制技术研究 | 1,053,198.05 | | 1,053,198.05 | | | 与收益相关 |
| 危险废物处置中心项目 | | 4,000,000.00 | 1,737,446.91 | 24,834,575.38 | 27,097,128.47 | 与资产相关 |
| 燃煤烟气治理岛大数据智能应用关键技术示范 | | 1,800,000.00 | 761,538.46 | | 1,038,461.54 | 与收益相关 |
| 其他 | 10,942,960.60 | 2,303,000.00 | 4,157,281.86 | | 9,088,678.74 | 与资产相关/ 与收益相关 |
| 合计 | 176,991,620.41 | 20,541,200.00 | 24,695,342.80 | 24,834,575.38 | 197,672,052.99 | |

收益相关的政府补助

| 项目 | 计入当期损益或冲减相关成本费用 损失的金额 | | 计入当期损益或冲 减相关成本费用损 失的列报项目 |
|-----------------------|--------------------------|---------------|--------------------------------|
| | 2020 年度 | 2019 年度 | |
| 设备保险补贴款 | 22,850,500.00 | 20,470,000.00 | 其他收益 |
| 企业研发经费补助款 | 11,253,250.00 | 23,482,280.00 | 其他收益 |
| 先征后退增值税 | 8,809,475.90 | 13,065,886.97 | 其他收益 |
| 其他 | 8,274,303.39 | 11,919,974.93 | 其他收益 |
| 绿色供应商补贴 | 8,000,000.00 | | 其他收益 |
| 稳岗补贴 | 7,992,108.92 | | 其他收益 |
| 厦门市“三高”企业科技成果转化奖励 | 5,000,000.00 | | 其他收益 |
| 补助龙净环保北方综合性制造基地 | 4,773,642.84 | 4,773,642.84 | 其他收益 |
| 厦门市制造业高质量发展资金 | 4,120,000.00 | | 其他收益 |
| 高新企业奖励资金 | 3,137,000.00 | | 其他收益 |
| 厦门市高技术高成长高附加值企业倍增计划补助 | 2,664,943.00 | | 其他收益 |
| 科技创新专项资金 | 2,586,444.00 | | 其他收益 |
| 金太阳工程 | 2,387,882.40 | 2,387,882.40 | 其他收益 |
| 基础设施补助 | 2,362,693.07 | 2,362,694.30 | 其他收益 |
| 厦门市总部经济发展补助 | 2,240,000.00 | | 其他收益 |
| 人才专项支持经费 | 1,926,170.07 | | 其他收益 |
| 耦合增强电袋复合除尘装备研发项目补贴 | 1,889,741.38 | | 其他收益 |
| 省级工业互联网示范平台奖励 | 1,750,600.00 | | 其他收益 |

| 项目 | 计入当期损益或冲减相关成本费用 损失的金额 | | 计入当期损益或冲 减相关成本费用损 失的列报项目 |
|-----------------------------------|--------------------------|--------------|--------------------------------|
| | 2020 年度 | 2019 年度 | |
| 危险废物处置中心项目 | 1,737,446.91 | | 其他收益 |
| 税收优惠 | 1,605,526.05 | | 其他收益 |
| 厦门工业企业智能制造补助 | 1,575,600.00 | | 其他收益 |
| SCR 催化剂再生项目专项用途资金 | 1,204,874.27 | 177,190.09 | 其他收益 |
| 总部企业实现增量奖励 | 1,113,800.00 | | 其他收益 |
| 大气污染成因与控制技术研究 | 1,053,198.05 | | 其他收益 |
| 省重大科技成果转化项目资金（费用） | 1,000,000.00 | | 其他收益 |
| 省级服务贸易资金 | 1,000,000.00 | | 其他收益 |
| 武汉市武昌区支持优质质量企业发展有关 激励款 | 980,000.00 | | 其他收益 |
| 外贸出口扶持资金 | 773,726.00 | | 其他收益 |
| 三次创业系列优惠政策补贴 | 772,358.00 | | 其他收益 |
| 燃煤烟气治理岛大数据智能应用关键技术 与示范 | 761,538.46 | | 其他收益 |
| 江苏省科学技术厅科研成果专项资金 | 758,796.64 | 498,910.03 | 其他收益 |
| 江苏省科技成果转化专项资金 | 741,327.67 | 288,750.13 | 其他收益 |
| 转炉炼钢干法煤气除尘节能系统产业化项 目补助 | 652,706.76 | 652,706.76 | 其他收益 |
| 厦门市管委会扶持资金 | 600,000.00 | | 其他收益 |
| 中国科学技术部科研项目补贴 | 592,746.66 | 684,035.00 | 其他收益 |
| 燃煤烟气高温除尘脱硝超低排放一体化技 术与装备的研发及应用 | 553,846.15 | | 其他收益 |
| 技术改造专项基金 | 415,523.16 | | 其他收益 |
| 第二批省级工业和信息产业转型升级专项 资金 | 400,000.00 | 400,000.00 | 其他收益 |
| 出口信用保险以及融资贴息补助 | 367,260.00 | | 其他收益 |
| 省级企业技术中心 | 330,000.00 | | 其他收益 |
| 工业企业优秀创新产品奖 | 300,000.00 | | 其他收益 |
| 低成本超低排放技术与高端制造装备 | 246,428.58 | 492,857.14 | 其他收益 |
| 基于低低温电除尘器的 PM2.5 多场团聚技 术工程示范研究 | 184,667.94 | | 其他收益 |
| 国家级科技企业孵化器奖励经费 | 150,000.00 | | 其他收益 |
| 发明专利奖励金 | 47,000.00 | 2,849,400.00 | 其他收益 |

| 项目 | 计入当期损益或冲减相关成本费用 损失的金额 | | 计入当期损益或冲 减相关成本费用损 失的列报项目 |
|-----------------------------|--------------------------|----------------|--------------------------------|
| | 2020 年度 | 2019 年度 | |
| 产业转型升级扶持资金 | | 1,120,000.00 | 其他收益 |
| 大气污染成因与控制技术研究项目款 | | 909,001.95 | 其他收益 |
| 龙岩市区外贸出口扶持资金 | | 932,454.00 | 其他收益 |
| 龙岩市级省外中标项目奖励 | | 800,000.00 | 其他收益 |
| 绿色供应商补贴款 | | 2,000,000.00 | 其他收益 |
| 耦合增强电袋复合除尘装备研发项目款 | | 1,641,741.38 | 其他收益 |
| 厦门市湖里区人民政府总部企业增量奖励 | | 927,400.00 | 其他收益 |
| 厦门市火炬高新区管委会高企奖励 | | 7,790,472.00 | 其他收益 |
| 上海市高新技术补贴款 | | 2,680,000.00 | 其他收益 |
| 省级出口信用保险保费、融资贴息及资信 费资助资金 | | 1,047,840.00 | 其他收益 |
| 首台套重大技术装备资金补助 | | 4,750,500.00 | 其他收益 |
| 首台套重大装备保险补助 | | 2,850,000.00 | 其他收益 |
| 宿迁高新区管委会政府产业扶持资金补助 | | 4,555,200.00 | 其他收益 |
| 合计 | 121,937,126.27 | 116,510,819.92 | |

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|------------|----------------|----------------|-------------------|------------|----------------|--------------|-----------------------|------------------------|
| 台州德 长 | 2020-9- 2 | 562,502,279.82 | 100.00 | 现金 | 2020- 9-2 | 控制权转 移 | 63,623,132.00 | 23,341,943.03 |
| 山东中 滨 | 2020-4- 2 | 36,400,000.00 | 70.00 | 现金 | 2020- 4-2 | 控制权转 移 | | -615,006.76 |
| 浙江世 丽 | 2020- 11-24 | 27,000,000.00 | 100.00 | 现金 | 2020- 11-24 | 控制权转 移 | | 95.00 |

其他说明：

说明 1: 2020 年 9 月 2 日, 台州德长完成工商及董事会成员登记变更, 台州德长董事会成员均由本公司任命。根据准则相关规定, 本公司将购买日确定为 2020 年 9 月 2 日。

说明 2: 2020 年 4 月 2 日, 山东中滨完成工商及执行董事登记变更, 山东中滨董事会成员均由本公司任命。根据准则相关规定, 本公司将购买日确定为 2020 年 4 月 2 日。

说明 3: 2020 年 11 月 24 日, 浙江世丽完成工商及执行董事登记变更, 浙江世丽仅设执行董事, 执行董事由本公司任命。根据准则相关规定, 本公司将购买日确定为 2020 年 11 月 24 日。

(2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 合并成本 | 台州德长 | 山东中滨 | 浙江世丽 |
|-----------------------------|----------------|---------------|---------------|
| --现金 | 562,502,279.82 | 36,400,000.00 | 27,000,000.00 |
| --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 | 562,502,279.82 | 36,400,000.00 | 27,000,000.00 |
| 减: 取得的可辨认净资产公允价值份额 | 181,988,356.14 | 36,400,000.00 | 27,000,000.00 |
| 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 | 380,513,923.68 | | |

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| | 台州德长 | | 山东中滨 | | 浙江世丽 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|-----|
| | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 | 购买日公允价值 | 购买日 |
| 资产: | 426,605,961.91 | 387,791,425.11 | 129,259,736.98 | 129,259,736.98 | 27,000,000.00 | |
| 货币资金 | 5,852,607.69 | 5,852,607.69 | 24,674.84 | 24,674.84 | | |
| 应收款项 | 14,519,546.69 | 14,519,546.69 | | | | |
| 存货 | 1,870,076.43 | 1,870,076.43 | | | | |
| 固定资产 | 200,570,622.45 | 191,447,990.64 | | | | |
| 无形资产 | 64,362,650.66 | 38,292,236.30 | 12,525,955.20 | 12,525,955.20 | 27,000,000.00 | |

| | | | | | | |
|-------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|--|
| 预付款项 | 1,760,397.85 | 1,760,397.85 | | | | |
| 其他应收款 | 1,584,023.82 | 1,584,023.82 | 569,000.00 | 569,000.00 | | |
| 其他流动资产 | 912,878.41 | 912,878.41 | 78,531.86 | 78,531.86 | | |
| 长期应收款 | 4,484,095.35 | 4,484,095.35 | | | | |
| 在建工程 | 111,199,469.81 | 107,577,979.18 | 106,341,575.08 | 106,341,575.08 | | |
| 长期待摊费用 | 9,033,628.57 | 9,033,628.57 | | | | |
| 递延所得税资产 | 6,866,905.63 | 6,866,905.63 | | | | |
| 其他非流动资产 | 3,589,058.55 | 3,589,058.55 | 9,720,000.00 | 9,720,000.00 | | |
| 负债： | 244,617,605.77 | 238,795,425.25 | 77,259,736.98 | 77,259,736.98 | | |
| 借款 | | | | | | |
| 应付款项 | 62,238,154.79 | 62,238,154.79 | 75,160,182.40 | 75,160,182.40 | | |
| 合同负债 | 6,425,924.89 | 6,425,924.89 | | | | |
| 应付职工薪酬 | 5,150,686.81 | 5,150,686.81 | 38,468.78 | 38,468.78 | | |
| 应交税费 | 5,764,162.00 | 5,764,162.00 | 105,885.80 | 105,885.80 | | |
| 其他应付款 | 43,000,266.96 | 43,000,266.96 | 1,955,200.00 | 1,955,200.00 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 20,584,597.46 | 20,584,597.46 | | | | |
| 长期借款 | 21,860,000.00 | 21,860,000.00 | | | | |
| 长期应付款 | 30,569,672.46 | 30,569,672.46 | | | | |
| 预计负债 | 18,367,384.50 | 18,367,384.50 | | | | |
| 递延收益 | 24,834,575.38 | 24,834,575.38 | | | | |
| 递延所得税负债 | 5,822,180.52 | | | | | |
| 净资产 | 181,988,356.14 | 148,995,999.86 | 52,000,000.00 | 52,000,000.00 | 27,000,000.00 | |
| 减：少数股东权益 | | | 15,600,000.00 | 15,600,000.00 | | |
| 取得的净资产 | 181,988,356.14 | 148,995,999.86 | 36,400,000.00 | 36,400,000.00 | 27,000,000.00 | |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

说明 1：购买日，本公司对经审计的台州德长财务报表按照本公司相关会计政策进行调整，并参照北京亚超资产评估有限公司于 2020 年 12 月 17 日出具的《福建龙净环保股份有限公司拟

合并的对价分摊所涉及的台州市德长环保有限公司可辨认资产负债公允价值资产评估报告》确定购买日德长环保可辨认净资产和负债的公允价值。

说明 2: 购买日, 山东中滨持有资产主要为山东中滨环境保护固体废物综合处置中心, 根据本公司与山东中滨原股东签订的《股权转让协议》, 本公司以人民币 3,640.00 万元收购山东中滨 70% 股权, 本公司将收购价格确定为购买日山东中滨可辨认净资产和负债的公允价值。

说明 3: 购买日, 浙江世丽持有资产主要为市政公用工程施工总承包一级资质, 根据本公司与浙江世丽原股东签订的《股权转让协议》, 本公司以人民币 2,700.00 万元收购浙江世丽 100% 股权, 本公司将收购价格确定为购买日浙江世丽可辨认净资产和负债的公允价值。根据公司第 8 届第 36 次董事会和 2020 年度第二次临时股东大会决议, 浙江世丽持有的市政公用工程施工总承包一级资质分立至本公司。

(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

适用 不适用

(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

适用 不适用

(6). 其他说明

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

其他原因的合并范围变动

本期本公司因业务开展需要，新设的子（孙）公司信息如下：

| 子（孙）公司名称 | 成立时间 | 经营范围 | 法定代表人 | 注册资本 |
|----------|-----------|--|-------|-------------|
| 广南能源 | 2020-9-24 | 固体废弃物焚烧发电项目投资、开发建设、运营、管理；城市生活垃圾、污水处理服务；垃圾处理技术研发、技术咨询、技术服务等 | 张瑾 | 10,000.00 万 |
| 水环境科技 | 2020-6-23 | 水污染治理、污水处理及其再生利用、技术服务等 | 郑进朗 | 50,000.00 万 |

本公司于 2020 年 11 月 6 日注销子公司龙岩泮沛公司。

6、其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|-------|-------|------|-------|---------|--------|-------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 龙净安装 | 龙岩 | 龙岩 | 安装 | 100.00 | | 投资或设立 |
| 西矿环保 | 西安 | 西安 | 制造 | 98.00 | | 投资或设立 |
| 西矿安装 | 西安 | 西安 | 安装 | 10.00 | 90.00 | 投资或设立 |
| 武汉科技 | 武汉 | 武汉 | 制造 | 96.20 | 3.80 | 投资或设立 |
| 脱硫脱硝 | 厦门 | 厦门 | 制造 | 97.20 | 2.80 | 投资或设立 |
| 上海工程 | 上海 | 上海 | 制造 | 100.00 | | 投资或设立 |
| 厦门技术 | 厦门 | 厦门 | 制造 | 95.00 | 5.00 | 投资或设立 |
| 物料科技 | 厦门 | 厦门 | 制造 | 100.00 | | 投资或设立 |
| 武汉工程 | 武汉 | 武汉 | 制造 | 99.8154 | | 投资或设立 |
| 中电能源 | 西安 | 西安 | 制造 | | 100.00 | 投资或设立 |
| 厦门物业 | 厦门 | 厦门 | 物业管理 | | 100.00 | 投资或设立 |
| 龙净高精 | 龙岩 | 龙岩 | 制造 | | 100.00 | 投资或设立 |
| 龙净机械 | 龙岩 | 龙岩 | 制造 | 100.00 | | 投资或设立 |
| 朗净天 | 北京 | 北京 | 咨询 | 100.00 | | 投资或设立 |
| 天津龙净 | 天津 | 天津 | 制造 | 100.00 | | 投资或设立 |
| 香港龙净 | 香港 | 香港 | 贸易 | 100.00 | | 投资或设立 |
| 新疆龙净 | 乌鲁木齐 | 乌鲁木齐 | 制造 | 100.00 | | 投资或设立 |
| 西矿工程 | 西安 | 西安 | 制造 | | 100.00 | 投资或设立 |
| 厦门节能 | 厦门 | 厦门 | 制造 | 100.00 | | 投资或设立 |
| 印度龙净 | 新德里 | 新德里 | 制造 | 100.00 | | 投资或设立 |
| 双聘环保 | 盐城 | 盐城 | 制造 | 100.00 | | 投资或设立 |
| 厦门酒店 | 厦门 | 厦门 | 服务 | | 100.00 | 投资或设立 |
| 上海科杰 | 上海 | 上海 | 制造 | 50.00 | 50.00 | 投资或设立 |
| 江苏科杰 | 盐城 | 盐城 | 制造 | | 100.00 | 投资或设立 |
| 江苏节能 | 张家港 | 张家港 | 制造 | 75.00 | | 投资或设立 |
| 国环检测 | 龙岩 | 龙岩 | 检测等 | 100.00 | | 投资或设立 |
| 龙净投资 | 厦门 | 厦门 | 产业投资 | 100.00 | | 投资或设立 |
| 朗净钙业 | 厦门 | 厦门 | 技术服务等 | | 100.00 | 投资或设立 |

| | | | | | | |
|-------|----|----|----------|--------|--------|---------|
| 宿迁龙净 | 宿迁 | 宿迁 | 制造 | 99.67 | 0.33 | 非同一控制合并 |
| 西安贝雷 | 西安 | 西安 | 制造 | | 100.00 | 非同一控制合并 |
| 西安神力 | 西安 | 西安 | 制造 | | 100.00 | 非同一控制合并 |
| 新大陆环保 | 福州 | 福州 | 制造 | | 92.50 | 非同一控制合并 |
| 新大陆工程 | 福州 | 福州 | 制造 | | 92.50 | 非同一控制合并 |
| 德长环保 | 浙江 | 乐清 | 垃圾焚烧 | 97.98 | | 非同一控制合并 |
| 平湖临港 | 浙江 | 平湖 | 垃圾焚烧 | | 100.00 | 非同一控制合并 |
| 平湖德长 | 浙江 | 平湖 | 垃圾焚烧 | | 100.00 | 非同一控制合并 |
| 智能输送 | 龙岩 | 龙岩 | 制造 | 100.00 | | 投资或设立 |
| 山东龙净 | 山东 | 东营 | 制造 | 100.00 | | 投资或设立 |
| 龙净装备 | 山东 | 东营 | 制造 | | 100.00 | 投资或设立 |
| 济南龙净 | 山东 | 济南 | 制造 | 100.00 | | 投资或设立 |
| 水环境投资 | 福州 | 福州 | 投资等 | 100.00 | | 投资或设立 |
| 香港科技 | 香港 | 香港 | 水综合利用等 | 100.00 | | 投资或设立 |
| 龙净能源 | 厦门 | 厦门 | 生活垃圾处理等 | 100.00 | | 投资或设立 |
| 东营津源 | 山东 | 东营 | 制造 | | 100.00 | 投资或设立 |
| 山东恒运 | 山东 | 滨州 | 危废、固废处理等 | | 100.00 | 投资或设立 |
| 广南能源 | 云南 | 广南 | 活垃圾处理等 | | 100.00 | 投资或设立 |
| 山东中滨 | 山东 | 滨州 | 危废、固废处理等 | 70.00 | | 非同一控制合并 |
| 台州德长 | 浙江 | 台州 | 垃圾焚烧等 | 100.00 | | 非同一控制合并 |
| 浙江世丽 | 浙江 | 杭州 | 建造 | 100.00 | | 非同一控制合并 |
| 水环境科技 | 福州 | 福州 | 水处理等 | 100.00 | | 投资或设立 |

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

适用 不适用

本公司使用募集资金向德长环保增资 80,000.00 万人民币，因部分少数股东未同步增资，导致本公司持股比例由 94.4549%增至 97.9771%。

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| | 德长环保 |
|--------------------------|----------------|
| 购买成本/处置对价 | 800,000,000.00 |
| --现金 | 800,000,000.00 |
| --非现金资产的公允价值 | |
| 购买成本/处置对价合计 | 800,000,000.00 |
| 减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额 | 801,901,283.21 |
| 差额 | -1,901,283.21 |
| 其中：调整资本公积 | -1,901,283.21 |
| 调整盈余公积 | |
| 调整未分配利润 | |

其他说明

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| | 期末余额/ 本期发生额 | 期初余额/ 上期发生额 |
|------------------|----------------|----------------|
| 合营企业： | | |
| 福建龙净科瑞环保有限公司 | 11,356,409.00 | 11,627,208.40 |
| 卡万塔（青岛）新能源科技有限公司 | 97,946,417.84 | 99,410,171.59 |
| 投资账面价值合计 | 109,302,826.84 | 111,037,379.99 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | -1,734,553.15 | -2,718,525.04 |
| --其他综合收益 | | |
| --综合收益总额 | -1,734,553.15 | -2,718,525.04 |
| 联营企业： | | |
| 投资账面价值合计 | | |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | | |
| --其他综合收益 | | |
| --综合收益总额 | | |

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

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

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

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

1. 信用风险

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

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

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

（1）信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以

及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

（2）已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

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

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

（3）预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司还因提供财务担保而面临信用风险，详见附注十二、5（4）中披露。

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 8.91%（比较期：8.96%）；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 32.16%（比较：27.10%）。

2. 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司金融负债到期期限如下： 单位：万元

| 项 目 | 2020 年 12 月 31 | | | |
|-------------|----------------|------------|------|------------|
| | 一年以内 | 一年至五年以内 | 五年以上 | 合 计 |
| 短期借款 | 117,936.32 | | | 117,936.32 |
| 应付票据 | 44,714.99 | | | 44,714.99 |
| 应付账款 | 400,816.61 | | | 400,816.61 |
| 应付股利 | 1,564.55 | | | 1,564.55 |
| 其他应付款 | 14,400.92 | | | 14,400.92 |
| 一年内到期的非流动负债 | 18,892.49 | | | 18,892.49 |
| 其他流动负债 | 62,251.42 | | | 62,251.42 |
| 长期应付款 | | 20,679.88 | | 20,679.88 |
| 长期借款 | 105.33 | 98,206.00 | | 98,311.33 |
| 合 计 | 660,682.63 | 118,885.88 | | 779,568.51 |

(续上表)

| 项 目 | 2019 年 12 月 31 | | | |
|-------------|----------------|------------|------|------------|
| | 一年以内 | 一年至五年以内 | 五年以上 | 合 计 |
| 短期借款 | 176,192.53 | | | 176,192.53 |
| 应付票据 | 52,990.46 | | | 52,990.46 |
| 应付账款 | 390,528.25 | | | 390,528.25 |
| 应付股利 | 1,391.99 | | | 1,391.99 |
| 其他应付款 | 11,818.60 | | | 11,818.60 |
| 一年内到期的非流动负债 | 10,307.05 | | | 5,679.01 |
| 长期应付款 | | 19,067.08 | | 23,695.12 |
| 长期借款 | 105.33 | 116,861.80 | | 116,967.13 |
| 合 计 | 643,334.21 | 135,928.88 | | 779,263.09 |

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。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币金融资产和外币金融负债列示见本附注项目注释其他之外币货币性项目说明。

(2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款、应付债券等长期带息债务。本公司的借款和应付债券等长期带息债务主要是固定利率，因此本公司所承担的利率变动市场风险不重大。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|-----------------------------|------------|------------|------------------|------------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | | | | |
| (一) 交易性金融资产 | | | | |
| 1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 | | | | |
| (1) 债务工具投资 | | | | |
| (2) 权益工具投资 | | | | |
| (3) 衍生金融资产 | | | | |
| 2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | | |
| (1) 债务工具投资 | | | | |
| (2) 权益工具投资 | | | | |
| (二) 其他债权投资 | | | | |
| (三) 其他权益工具投资 | | | 7,920,851.87 | 7,920,851.87 |
| (四) 投资性房地产 | | | | |
| 1.出租用的土地使用权 | | | | |
| 2.出租的建筑物 | | | | |
| 3.持有并准备增值后转让的土地使用权 | | | | |
| (五) 生物资产 | | | | |
| 1.消耗性生物资产 | | | | |
| 2.生产性生物资产 | | | | |
| (六) 应收款项融资 | | | 1,430,565,537.09 | 1,430,565,537.09 |

| | | | | |
|-----------------------------|--|--|------------------|------------------|
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | | 1,438,486,388.96 | 1,438,486,388.96 |
| (六) 交易性金融负债 | | | | |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | | | | |
| 其中：发行的交易性债券 | | | | |
| 衍生金融负债 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | | | | |
| 持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |
| 二、非持续的公允价值计量 | | | | |
| (一) 持有待售资产 | | | | |
| 非持续以公允价值计量的资产总额 | | | | |
| 非持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

第一层次：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

适用 不适用

第二层次：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

适用 不适用

第三层次：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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折扣等。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例(%) | 母公司对本企业的表决权比例(%) |
|--------------|-----|-------|--------------|-----------------|------------------|
| 龙净实业投资集团有限公司 | 平潭 | 产业投资等 | 802,617.3775 | 18.09 | 18.09 |

本企业最终控制方是吴洁

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本公司重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

√适用 □不适用

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|---------------------------|--------------------|
| 福建龙净科瑞环保有限公司（龙净科瑞） | 本公司持有 50%股权 |
| 卡万塔（青岛）新能源科技有限公司（青岛卡万塔） | 本公司子公司龙净能源持有 51%股权 |
| 卡万塔（石家庄）新能源科技有限公司（石家庄卡万塔） | 青岛卡万塔持股 100% |

其他说明

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|------------------|--------------------|
| 兴业银行股份有限公司（兴业银行） | 实际控制人之一致行动人担任该公司董事 |
| 兴业金融租赁有限责任公司 | 兴业银行子公司 |
| 阳光金控投资集团有限公司 | 第一大股东关联企业 |
| 阳光城集团股份有限公司（阳光城） | 与本公司同一实际控制人 |
| 厦门市晟集翔房地产开发有限公司 | 阳光城控制的公司 |
| 晋江阳光城房地产开发有限公司 | 阳光城控制的公司 |
| 泉州阳光城晋泰房地产开发有限公司 | 阳光城控制的公司 |
| 漳州阳光城房地产开发有限公司 | 阳光城控制的公司 |
| 阳光城集团龙岩投资开发有限公司 | 阳光城控制的公司 |
| 阳光城物业服务有限公司 | 阳光城控制的公司 |
| 董事、经理、财务总监及董事会秘书 | 关键管理人员 |

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------|--------------|----------|
| 龙净科瑞 | 环保设备及材料 | 8,061,185.84 | 3,497.79 |

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|--------|------------|----------|
| 龙净科瑞 | 材料等 | | 3,816.02 |
| 阳光城 | 新风系统等 | | 7,938.06 |
| 石家庄卡万塔 | 咨询服务 | 250,549.72 | |
| 厦门市晟集翔房地产开发有限公司 | 酒店住宿等 | 3,773.58 | |
| 泉州阳光城晋泰房地产开发有限公司 | 酒店住宿等 | 89,086.00 | |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|------------------|--------|------------|--------------|
| 龙净科瑞 | 厂房等 | 532,667.89 | 1,050,336.00 |
| 厦门市晟集翔房地产开发有限公司 | 办公楼等 | 207,804.93 | 112,912.38 |
| 晋江阳光城房地产开发有限公司 | 办公楼等 | 207,804.93 | 112,912.38 |
| 泉州阳光城晋泰房地产开发有限公司 | 办公楼等 | 207,804.93 | 112,912.38 |
| 漳州阳光城房地产开发有限公司 | 办公楼等 | 207,804.93 | 112,912.38 |
| 阳光城集团龙岩投资开发有限公司 | 场地租赁费 | 48,165.14 | |

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|-------------------|----------------|-----------|-----------|------------|
| 卡万塔(石家庄)新能源科技有限公司 | 110,000,000.00 | 2020/12/4 | 2037/1/23 | 否 |

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|----------|----------|
| 关键管理人员报酬 | 1,571.81 | 1,797.56 |

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|-----|------|------|------|------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |

| | | | | | |
|-------|------------------|--------------|------------|--------------|-----------|
| 应收账款 | 龙净科瑞 | 1,630,944.00 | 122,451.84 | 1,050,336.00 | 40,786.94 |
| 其他应收款 | 龙净科瑞 | | | 102,039.78 | 5,101.99 |
| 其他应收款 | 石家庄卡万塔 | 15,195.76 | 151.96 | | |
| 应收账款 | 厦门市晟集翔房地产开发有限公司 | 53,135.24 | 1,163.66 | 115,901.24 | 1,877.60 |
| 应收账款 | 晋江阳光城房地产开发有限公司 | 53,135.24 | 1,163.66 | 53,135.24 | 860.79 |
| 应收账款 | 泉州阳光城晋泰房地产开发有限公司 | 71,335.24 | 1,562.24 | 53,135.24 | 860.79 |
| 应收账款 | 漳州阳光城房地产开发有限公司 | 53,135.24 | 1,163.66 | 53,135.24 | 860.79 |
| 其他应收款 | 漳州阳光城房地产开发有限公司 | 13,550.00 | 135.50 | | |

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|------------------|------------|--------|
| 其他应付款 | 晋江阳光城房地产开发有限公司 | 31,383.00 | |
| 其他应付款 | 漳州阳光城房地产开发有限公司 | 31,383.00 | |
| 其他应付款 | 泉州阳光城晋泰房地产开发有限公司 | 31,383.00 | |
| 其他应付款 | 阳光城物业服务有限公司 | 100,000.00 | |
| 其他应付款 | 龙净科瑞 | 7,236.29 | |
| 应付账款 | 龙净科瑞 | 143,720.00 | |

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

√适用 □不适用

(1) 与兴业银行股份有限公司的正常日常业务交易

本公司与兴业银行股份有限公司开展的业务属于正常的日常经营行为，关联交易定价遵循市场化原则，不存在损害公司及股东利益的情况。

(2) 授权公司第一大股东龙净实业投资集团有限公司使用龙净名号的关联交易

根据本公司 2018 年 1 月 26 日第八届董事会第四次会议决议及本公司 2018 年 2 月 13 日 2018

年第二次临时股东大会决议，本公司同意授权福建省东正投资集团有限公司（“东正投资”，2018年2月5日更名为龙净实业集团有限公司，2020年8月27日更名为龙净实业投资集团有限公司）（以下简称“龙净实业”）在其公司名称中使用“龙净”字号，其在办理公司名称工商变更登记手续后，有权以包含“龙净”字号的公司名称对外进行展示、宣传及开展经营活动。

本公司的授权范围仅限于东正投资在其公司名称中使用“龙净”字号，不包括授权其使用“龙净”驰名商标，其不得在其产品或提供的服务上以商标形式使用“龙净”或与之近似的名称。授权使用期限自《字号授权使用许可使用合同》生效之日起至2049年5月16日（即东正投资营业执照登记的经营期限届满之日）止，如东正投资在营业执照登记的经营期限届满之前解散或终止的，授权使用期限截至东正投资实际解散或终止之日。如东正投资不再具备公司控股股东资格时，授权事项自行终止，东正投资不得在其公司名称中使用“龙净”字号。

“龙净”字号的授权使用费用为10万元/年，东正投资在每年3月31日之前向公司全额支付授权使用费用，公司收到许可使用费后向东正投资开具合法合规的发票。

（3）授权公司第一大股东关联企业使用龙净名号的关联交易

根据本公司2018年4月11日第八届董事会第六次会议决议，公司同意授权阳光金控投资集团有限公司（以下简称“阳光金控”）在其公司名称中使用“龙净”字号，其在办理公司名称工商变更登记手续后，有权以包含“龙净”字号的公司名称对外进行展示、宣传及开展经营活动。

本公司的授权范围仅限于阳光金控在其公司名称中使用“龙净”字号，不包括授权其使用“龙净”驰名商标，其不得在其产品或提供的服务上以商标形式使用“龙净”或与之近似的名称。授权使用期限自《字号授权使用许可使用合同》生效之日起至2064年12月7日（即阳光金控营业执照登记的经营期限届满之日）止，如阳光金控在营业执照登记的经营期限届满之前解散或终止的，授权使用期限截至至阳光金控实际解散或终止之日。如龙净实业不再具备公司控股股东资格或阳光金控与龙净实业不存在关联关系时，授权事项自行终止，阳光金控不得在其公司名称中使用“龙净”字号。

“龙净”字号的授权使用费用为10万元/年，阳光金控在每年3月31日之前向公司全额支付授权使用费用，公司收到许可使用费后向阳光金控开具合法合规的发票。

（4）与兴业金融租赁有限责任公司开展融资租赁业务的关联交易

本公司将与百色百矿集团有限公司（本期更名为吉利百矿集团有限公司，以下简称“百矿集团”）子公司签订的三份尚在履行中的买卖合同权利义务转让给兴业金融租赁有限责任公司（以下简称“兴业租赁”），兴业租赁以此向百矿集团及其三家子公司“广西德保百矿铝业有限公司、广西田林百矿铝业有限公司、广西百矿铝业有限公司”提供融资租赁业务，该融资租赁期限3年，融资租赁总额合计27,033.01万元，百矿集团及其三家子公司作为承租人承担本次融资租赁产生

的相关费用，同时本公司为兴业租赁对承租人享有的部分租赁债权承担部分回购义务（公司累计回购的租赁债权不应超过租赁债权余额的 70%）。

(5) 与阳光城集团龙岩投资开发有限公司开展龙净智慧环保产业园委托开发管理交易

本公司以委托开发管理方式，委托阳光城集团龙岩投资开发有限公司负责代建和组织管理龙净智慧环保产业园。委托开发管理按实际投资额的 1%收取。实际投资额不含本公司取得项目土地使用权的费用、生产线设备的购置及安装费用。

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

根据本公司于 2019 年 8 月 13 日召开第八届董事会第二十二次会议及 2019 年 8 月 29 日召开的 2019 年度第一次临时股东大会通过《关于公司公开发行可转换公司债券方案的议案》及 2020 年 4 月 11 日公告的《可转换公司债券上市公告书》，本公司公开发行可转换公司债券募集资金总额为 200,000.00 万元（含发行费用），扣除发行费用后的募集资金净额投入以下项目：

单位：万元

| 序号 | 项目名称 | 项目总投资金额 | 募集资金投入金额 |
|----|-----------|------------|-----------|
| 1 | 平湖市生态能源项目 | 110,167.93 | 80,000.00 |

| 序号 | 项目名称 | 项目总投资金额 | 募集资金投入金额 |
|----|------------------------------|------------|------------|
| 2 | 龙净环保输送装备及智能制造项目 | 68,580.05 | 60,000.00 |
| 3 | 龙净环保高性能复合环保吸收剂项目 | 22,759.91 | 20,000.00 |
| 4 | 龙净环保 VOCs 吸附浓缩装置和氧化焚烧装置生产线项目 | 27,411.33 | 25,000.00 |
| 5 | 补充流动资金 | 15,000.00 | 15,000.00 |
| 合计 | | 243,919.22 | 200,000.00 |

截至 2020 年 12 月 31 日，平湖市生态能源项目、龙净环保输送装备及智能制造项目处于投建阶段；龙净环保高性能复合环保吸收剂项目、龙净环保高性能复合环保吸收剂项目尚未投建。

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

(1) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

| 原告 | 被告 | 案由 | 受理法院 | 标的额 | 案件进展情况 |
|------------|---------------------|--------|-------------|----------------------------------|--------------|
| 本公司 | 石家庄市曲寨热电有限公司 | 买卖合同纠纷 | 石家庄市中级人民法院 | 支付货款 3,161.40 万元 | 已判决，执行中 |
| 西矿环保 | 泰安华丰顶峰热电有限公司 | 买卖合同纠纷 | 山东泰安市中级人民法院 | 支付货款 1,817.20 万元 | 最高院驳回，双方自行协商 |
| 本公司 | 咸阳沔河集中供热有限公司 | 买卖合同纠纷 | 咸阳市中级人民法院 | 支付货款 2,162.32 万元、投标保证金 359.59 万元 | 已判决，执行中 |
| 威海正大环保股份公司 | 本公司 | 买卖合同纠纷 | 龙岩市中级人民法院 | 支付催化剂费用 1,999.44 万元 | 尚未开庭审理 |
| 本公司 | 中国有色金属工业第十四冶金建设有限公司 | 买卖合同纠纷 | 云南省中级人民法院 | 支付合同款 6,722.07 万元及逾期付款的利息 | 已调解，履行中 |

| 原告 | 被告 | 案由 | 受理法院 | 标的额 | 案件进展情况 |
|------------|-----|--------|---------|---|--------|
| 河北兴华钢铁有限公司 | 本公司 | 买卖合同纠纷 | 武安县人民法院 | 原告诉本公司 1,100.00 万元及停产损失，我公司反诉支付货款 2,508.50 万元 | 审理中 |

(2) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

| 被担保单位名称 | 担保单位名称 | 担保事项 | 授信额度 (万元) | 贷款余额 (万元) | 贷款期限 |
|---------|--------|----------------------|--------------|--------------|-----------------------|
| 合并范围内担保 | | | | | |
| 新大陆环保 | 本公司 | 授信额度 连带责任 保证担保 | 5,000.00 | 2,000.00 | 2020/6/10-2021/3/26 |
| 本公司 | 西矿环保 | 授信额度 连带责任 保证担保 | 30,000.00 | 4830.00 | 2019/11/29-2023/11/29 |
| 平湖临港 | 德长环保 | 授信额度 连带责任 保证担保 | 70,000.00 | 40,500.00 | 说明 1 |
| 平湖德长 | 德长环保 | 授信额度 连带责任 保证担保 | 8,000.00 | 3,350.00 | 说明 2 |
| 龙净高精 | 脱硫脱硝 | 授信额度 连带责任 保证担保 | 1,000.00 | 990.00 | 2020/12/7-2021/12/7 |
| 台州德长 | 德长环保 | 授信额度 连带责任 保证担保 | 5,000.00 | 2,186.00 | 2019/1/18-2023/12/10 |
| 合并范围外担保 | | | | | |
| 石家庄卡万塔 | 本公司 | 授信额度 连带责任 保证担保 | 11,000.00 | 11,000.00 | 2020/12/4-2035/1/23 |

说明 1：截至 2020/12/31 已使用的借款期限自 2019/6/1-2034/5/29

说明 2：截至 2020/12/31 已使用的授信额度对应的贷款期限自 2015/9/24-2023/9/20。

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露的重大或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| | |
|-----------|----------------|
| 拟分配的利润或股利 | 192,430,825.38 |
|-----------|----------------|

根据本公司2021年4月26日第九届董事会第四次会议决议，本公司2020年度利润分配预案如下：以2020年12月31日总股本1,069,060,141股为基数，按每10股派发现金1.8元（含税），共计派发的现金红利合计192,430,825.38元（含税）。鉴于公司可转债已进入转股期，在实施本年利润分配方案的股权登记日前，可转债转股部分按每股分配金额相同的原则对该部分股份进行分配，并对分配总额进行调整。

本年度不进行资本公积转增股本。该预案尚须经2020年度股东大会审议批准。

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

(1) 关于申请发行非公开发行股票的事项

根据本公司于 2021 年 1 月 18 日召开第九届董事会第二次会议及 2021 年 2 月 3 日召开的 2021 年度第一次临时股东大会通过《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》，本次非公开发行股票计划募集资金总额不超过 280,000.00 万元（含本数），扣除发行费用后，公司本次非公开发行股票募集资金计划用于以下项目： 万元

| 序 号 | 项目名称 | 项目总投资金额 | 募集资金投入金额 |
|-----|---------------|-----------|-----------|
| 1 | 陈庄工业园固废处置中心项目 | 71,070.02 | 61,000.00 |

| 序 号 | 项 目 名 称 | 项目总投入金额 | 募集资金投入金额 |
|-----|-----------------------|------------|------------|
| 2 | 山东中滨环境保护固体废物综合处置中心项目 | 97,743.09 | 70,000.00 |
| 3 | 龙净智慧环保产品生产项目（一期 A 块地） | 113,400.00 | 67,000.00 |
| 4 | 补充流动资金 | 82,000.00 | 82,000.00 |
| 合 计 | | 364,213.11 | 280,000.00 |

若本次发行扣除发行费用后的实际募集资金低于拟投资项目的实际资金需求总量，不足部分由公司自筹解决。

为及时把握市场机遇，在募集资金到位前，公司可以通过自筹资金先行用于上述项目的建设，待募集资金到位后，公司将以募集资金对前期投入的资金进行置换。

截至本财务报告日，本公司尚未向中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）提交相关申报资料，本公司将尽快向中国证监会申报相关资料，启动本次非公开发行股票相关工作。

截至本财务报告日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后重大事项。

(2)、上海龙净受托维护项目发生安全事故

2021 年 4 月 7 日，本公司子公司上海龙净环保科技工程有限公司在对受托维护的安徽华塑股份有限公司热电厂供热机组环保运行系统进行作业时发生事故，造成 6 名人员死亡。事故发生后，公司全力组织人员配合政府相关部门进行善后工作。目前事故发生的原因和相关责任尚在调查认定过程中。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

□适用 √不适用

5、终止经营

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|-----------|----|------------|-------------|-------|-------------|------------------|
| 子公司龙岩沅沛公司 | 0 | 975,282.39 | -975,282.39 | 0 | -975,282.39 | -975,282.39 |

其他说明：

| 项目 | 2020 年度 | 2019 年度 |
|--------------------|-------------|----------------|
| 终止经营收入 (A) | | 13,990,781.62 |
| 减：终止经营费用 (B) | -975,282.39 | 4,568,823.12 |
| 终止经营利润总额 (C) | | 7,897,973.12 |
| 减：终止经营所得税费用 (D) | | 2,543,227.25 |
| 经营活动净利润 (E=C-D) | -975,282.39 | 5,354,745.87 |
| 资产减值损失/ (转回) (F) | | 2,234.60 |
| 处置收益总额 (G) | | 105,375,132.62 |
| 处置相关所得税费用 (H) | | 9,365,903.75 |
| 处置净利润 (I=G-H) | | 96,009,228.87 |
| 终止经营净利润 (J=E+F+I) | -975,282.39 | 101,366,209.34 |
| 其中：归属于母公司股东的终止经营利润 | -975,282.39 | 101,366,209.34 |
| 归属于少数股东的终止经营利润 | | |
| 经营活动现金流量净额 | -727,765.39 | 3,580,457.34 |
| 投资活动现金流量净额 | | 360,905.33 |
| 筹资活动现金流量净额 | | -12,082,296.60 |

说明 1：本期实现的持续经营利润为 711,761,438.23 元，其中归属于母公司股东的持续经营利润为 703,763,913.68 元。

说明 2：本期于 2020 年 11 月 6 日注销子公司龙岩沅沛公司。

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务主要划分为环保设备制造业务。这些业务类别是以公司日常内部管理要求的财务信息为基础确定的。本公司的管理层定期评价这些业务类别的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

由于本公司不同业务类别由本公司管理层统一管理和调配，同时本公司业务和产品收入、毛利及净利润贡献逾 94%为环保设备制造业务，故本公司无需披露更为详细的业务类别数据。

由于本公司收入逾 96%来自于中国境内，其资产逾 99%亦位于中国境内，所以无须列报更详细的地区信息。

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

A. 关于收购华泰保险集团股份有限公司股权的事项

本公司第八届董事会第五次会议及 2018 年第三次临时股东大会审议通过《关于向全资子公司增资的议案》及《关于通过子公司对外投资的议案》。公司拟通过全资子公司北京朗净天环境工程咨询有限公司（以下简称“朗净天”）向武汉天盈投资集团有限公司（以下简称“天盈投资”）收购其持有的华泰保险集团股份有限公司（以下简称“华泰保险”）4.9043%股份，收购总价为人民币 176,471 万元，本公司已按照股份转让协议向交易对手方支付 141,177.06 万元股权转让款（首期款）。

基于公司投资计划的调整，经与交易对手方天盈投资协商一致，并经本公司第八届董事会第二十一次会议及 2019 年第一次临时股东大会审议通过，公司与天盈投资对原《股份转让协议》进

行了补充约定，变更了投资主体，减少了收购华泰保险股份的数量及比例，并在转让价格保持不变的情况下相应调整了收购总价，具体调整内容如下：

| 调整内容 | 调整前 | 调整后 |
|-----------|----------------|----------------|
| 投资主体 | 朗净天 | 龙净环保 |
| 收购股份总数（股） | 197,236,424.00 | 157,789,096.00 |
| 收购股份比例（%） | 4.9043 | 3.9235 |
| 收购总价（万元） | 176,471.00 | 141,177.06 |

本次股权转让事项尚需经过中国银行保险监督管理委员会等相关部门审批备案。

截至本财务报告日，本次股权转让尚未通过中国银行保险监督管理委员会等相关部门审批备案。

B. 控股股东股权质押事项

截至报告日，控股股东龙净实业集团有限公司持有本公司无限售流通股为 19,337.5544 万股（占本公司总股本的 18.09%），已将其持有的本公司 17,631.09 万股用于质押担保，占其持有本公司股份总数的 91.18%，占本公司股份总数的 16.49%。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|---------|------------------|
| 1 年以内小计 | 1,171,444,331.98 |
| 1 至 2 年 | 509,194,481.41 |
| 2 至 3 年 | 277,989,928.43 |
| 3 至 4 年 | 132,971,957.34 |
| 4 至 5 年 | 59,131,329.59 |
| 5 年以上 | 72,187,859.73 |
| 减：坏账准备 | -367,534,325.00 |
| 合计 | 1,855,385,563.48 |

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------|------------------|--------|----------------|----------|------------------|------------------|--------|----------------|----------|------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | 55,949,775.87 | 2.52 | 48,064,974.30 | 85.91 | 7,884,801.57 | 42,273,514.90 | 1.64 | 34,388,713.33 | 81.35 | 7,884,801.57 |
| 其中: | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 2,166,970,112.61 | 97.48 | 319,469,350.70 | 14.74 | 1,847,500,761.91 | 2,053,283,865.27 | 79.75 | 267,380,180.63 | 10.56 | 1,785,903,684.64 |
| 其中: | | | | | | | | | | |
| 1.销售货款 | 2,166,970,112.61 | 97.48 | 319,469,350.70 | 14.74 | 1,847,500,761.91 | 2,053,283,865.27 | 79.75 | 267,380,180.63 | 10.56 | 1,785,913,684.64 |
| 合计 | 2,222,919,888.48 | / | 367,534,325.00 | / | 1,855,385,563.48 | 2,095,557,380.17 | / | 301,768,893.96 | / | 1,793,788,486.21 |

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 名称 | 期末余额 | | | |
|--------------|---------------|---------------|----------|------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
| 石家庄市曲寨热电有限公司 | 39,424,007.85 | 31,539,206.28 | 80.00 | 无法继续履行和解协议 |
| 青海宁北发电有限责任公司 | 14,118,149.83 | 14,118,149.83 | 100.00 | 破产重整中 |
| 其他零星客户 | 2,407,618.19 | 2,407,618.19 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 合计 | 55,949,775.87 | 48,064,974.30 | 85.91 | / |

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 1.销售货款

单位:元 币种:人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|----|------|------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| | | | |

| | | | |
|-------|------------------|----------------|--------|
| 1 年以内 | 1,097,099,844.16 | 30,956,777.92 | 2.82 |
| 1-2 年 | 512,775,248.92 | 50,151,345.65 | 9.78 |
| 2-3 年 | 292,010,439.70 | 58,407,172.14 | 20.00 |
| 3-4 年 | 124,422,337.36 | 51,812,889.07 | 41.64 |
| 4-5 年 | 62,605,382.74 | 50,084,306.19 | 80.00 |
| 5 年以上 | 78,056,859.73 | 78,056,859.73 | 100.00 |
| 合计 | 2,166,970,112.61 | 319,469,350.70 | 14.74 |

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|----------------|--------|----------------|-------|---------------|----------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 坏账准备 | 301,768,893.96 | | -14,678,013.27 | | 80,443,444.31 | 367,534,325.00 |
| 合计 | 301,768,893.96 | | -14,678,013.27 | | 80,443,444.31 | 367,534,325.00 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款金额合计 278,359,129.52 元，占应收账期末余额合计数的 12.52%，相应计提的坏账准备期末余额合计 43,266,426.50 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | 122,715,004.94 | 115,215,004.94 |
| 其他应收款 | 167,686,621.41 | 136,008,636.30 |
| 合计 | 290,401,626.35 | 251,223,641.24 |

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(4). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|----------------|----------------|
| 武汉工程 | 8,393,385.00 | 8,393,385.00 |
| 香港龙净 | 26,177,373.64 | 26,177,373.64 |
| 西矿环保 | 74,178,274.86 | 74,178,274.86 |
| 江苏节能 | 13,965,971.44 | 6,465,971.44 |
| 合计 | 122,715,004.94 | 115,215,004.94 |

说明：应收股利为应收合并范围内子公司分配的股利。

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|---------|----------------|
| 1 年以内小计 | 117,987,291.53 |
| 1 至 2 年 | 46,943,696.81 |
| 2 至 3 年 | 5,536,228.23 |
| 3 至 4 年 | 1,977,210.95 |
| 4 至 5 年 | 3,916,592.50 |
| 5 年以上 | 13,471,945.63 |
| 减：坏账准备 | -22,146,344.24 |
| 合计 | 167,686,621.41 |

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|--------|--------|
|------|--------|--------|

| | | |
|---------------|----------------|----------------|
| 保证金、押金等 | 113,590,458.49 | 100,905,301.88 |
| 备用金（含工程项目备用金） | 15,332,294.16 | 16,746,684.82 |
| 代收代付款 | 58,094,130.17 | 35,120,654.14 |
| 其他 | 2,816,082.83 | 2,379,331.02 |
| 合计 | 189,832,965.65 | 155,151,971.86 |

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|----------------|---------------|--------------------------|--------------------------|---------------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值) | |
| 2020年1月1日余额 | 16,561,271.82 | | 2,582,063.74 | 19,143,335.56 |
| 2020年1月1日余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | | | | 0.00 |
| --转入第三阶段 | -554,010.00 | | 554,010.00 | 0.00 |
| --转回第二阶段 | | | | 0.00 |
| --转回第一阶段 | | | | 0.00 |
| 本期计提 | 3,003,395.91 | | | 3,003,395.91 |
| 本期转回 | 387.23 | | | 387.23 |
| 本期转销 | | | | 0.00 |
| 本期核销 | | | | 0.00 |
| 其他变动 | | | | 0.00 |
| 2020年12月31日余额 | 19,010,270.50 | 0.00 | 3,136,073.74 | 22,146,344.24 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

√适用 □不适用

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注五、10。

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

| | | | | | | |
|------|---------------|--------------|--|--|--|---------------|
| 坏账准备 | 19,143,335.56 | 3,003,008.68 | | | | 22,146,344.24 |
| 合计 | 19,143,335.56 | 3,003,008.68 | | | | 22,146,344.24 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|----------------|---------|---------------|--|---------------------|--------------|
| 吉利百矿集团有限公司 | 代收代付款 | 54,066,026.00 | 1 年 以 内 23,165,813.33 元, 1-2 年 30,900,212.67 元 | 28.48 | 1,776,668.77 |
| 云南华电昆明发电有限公司 | 保证金、押金等 | 13,999,000.00 | 一年以内 | 7.37 | 139,990.00 |
| 新疆宜化矿业有限公司 | 保证金、押金等 | 8,244,000.00 | 一年以内 | 4.34 | 82,440.00 |
| 九江萍钢钢铁有限公司 | 保证金、押金等 | 4,514,000.00 | 一 年 以 内 179,000.00 元, 1- 2 年 3,885,000.00 元 , 2-3 年 450,000.00 元 | 2.38 | 286,040.00 |
| 宁夏宝丰能源集团股份有限公司 | 保证金、押金等 | 4,000,000.00 | 一年以内 | 2.11 | 40,000.00 |
| 合计 | / | 84,823,026.00 | / | 44.68 | 2,325,138.77 |

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 5,444,092,508.23 | | 5,444,092,508.23 | 3,796,617,068.41 | | 3,796,617,068.41 |
| 对联营、合营企业投资 | 11,356,409.00 | | 11,356,409.00 | 11,627,208.40 | | 11,627,208.40 |
| 合计 | 5,455,448,917.23 | | 5,455,448,917.23 | 3,808,244,276.81 | | 3,808,244,276.81 |

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|-------|----------------|---------------|------|----------------|----------|----------|
| 龙净机械 | 60,000,000.00 | | | 60,000,000.00 | | |
| 龙净安装 | 20,000,000.00 | | | 20,000,000.00 | | |
| 物料科技 | 6,630,000.00 | | | 6,630,000.00 | | |
| 脱硫脱硝 | 77,760,000.00 | 50,000,000.00 | | 127,760,000.00 | | |
| 新疆龙净 | 30,000,000.00 | | | 30,000,000.00 | | |
| 上海工程 | 160,820,000.00 | | | 160,820,000.00 | | |
| 上海科杰 | 60,278,439.00 | | | 60,278,439.00 | | |
| 武汉科技 | 48,100,000.00 | | | 48,100,000.00 | | |
| 武汉工程 | 129,996,499.88 | | | 129,996,499.88 | | |
| 香港龙净 | 438,850.00 | | | 438,850.00 | | |
| 天津龙净 | 30,000,000.00 | | | 30,000,000.00 | | |
| 天津龙净 | 70,000,000.00 | | | 70,000,000.00 | | |
| 宿迁龙净 | 70,090,000.00 | | | 70,090,000.00 | | |
| 西矿环保 | 70,000,000.00 | | | 70,000,000.00 | | |
| 西矿安装 | 300,000.00 | | | 300,000.00 | | |
| 厦门技术 | 338,500,000.00 | | | 338,500,000.00 | | |

| | | | | | | |
|------|------------------|------------------|---------------|------------------|--|--|
| 厦门节能 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 朗净天 | 1,500,000,000.00 | | | 1,500,000,000.00 | | |
| 江苏节能 | 22,500,000.00 | | | 22,500,000.00 | | |
| 国环检测 | 4,630,000.00 | 1,830,000.00 | | 6,460,000.00 | | |
| 龙净投资 | 500,000,000.00 | | | 500,000,000.00 | | |
| 印度龙净 | 61,320,683.27 | | | 61,320,683.27 | | |
| 智能输送 | 12,300,000.00 | | | 12,300,000.00 | | |
| 山东龙净 | 2,000,000.00 | 15,000,000.00 | | 17,000,000.00 | | |
| 德长环保 | 473,652,596.26 | 800,000,000.00 | | 1,273,652,596.26 | | |
| 香港科技 | | 343,160.00 | | 343,160.00 | | |
| 济南龙净 | 27,000,000.00 | 23,000,000.00 | | 50,000,000.00 | | |
| 龙岩沅沛 | 10,300,000.00 | | 10,300,000.00 | | | |
| 龙净能源 | | 27,600,000.00 | | 27,600,000.00 | | |
| 山东中滨 | | 150,500,000.00 | | 150,500,000.00 | | |
| 台州德长 | | 562,502,279.82 | | 562,502,279.82 | | |
| 浙江世丽 | | 27,000,000.00 | | 27,000,000.00 | | |
| 合计 | 3,796,617,068.41 | 1,657,775,439.82 | 10,300,000.00 | 5,444,092,508.23 | | |

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 | |
|--------|---------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|------|---------------|----|
| | | 追加投资 | 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 | | | | | | | | | | | |
| 龙净科瑞 | 11,627,208.40 | | | -270,799.40 | | | | | | 11,356,409.00 | |
| 小计 | 11,627,208.40 | | | -270,799.40 | | | | | | 11,356,409.00 | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | | |
| 合计 | 11,627,208.40 | | | -270,799.40 | | | | | | 11,356,409.00 | |

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 7,461,720,706.78 | 6,145,421,804.85 | 7,355,380,978.42 | 6,167,468,659.46 |
| 其他业务 | 58,771,599.27 | 20,078,789.76 | 68,926,364.48 | 39,009,114.72 |
| 合计 | 7,520,492,306.05 | 6,165,500,594.61 | 7,424,307,342.90 | 6,206,477,774.18 |

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|---------------|----------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 7,500,000.00 | 204,752,341.80 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -270,799.40 | -2,678,696.63 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | 50,670,918.33 |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | | |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入 | 33,441,566.06 | |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 108,904.35 | |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益 | | |
| 处置债权投资取得的投资收益 | | |
| 处置其他债权投资取得的投资收益 | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | -11,466,697.61 |
| 应收款项融资终止确认收益 | -211,751.60 | -196,025.65 |
| 合计 | 40,567,919.41 | 241,081,840.24 |

6、其他

□适用 √不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|----------------|----|
| 非流动资产处置损益 | 86,585,401.61 | |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 121,937,126.27 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | -966,916.03 | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 33,550,470.41 | |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回 | 1,930,000.00 | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 14,859,985.38 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |

| | | |
|-----------|----------------|--|
| 所得税影响额 | -38,968,106.73 | |
| 少数股东权益影响额 | -1,298,060.94 | |
| 合计 | 217,629,899.97 | |

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益 | |
|-------------------------|---------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 12.33 | 0.66 | 0.61 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 8.51 | 0.45 | 0.43 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十二节 备查文件目录

| | |
|--------|---|
| 备查文件目录 | 1、载有董事长签名的2020年年度报告正文。 |
| | 2、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。 |
| | 3、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。 |
| | 4、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。 |
| | 5、以上备查文件均完整置于公司证券部。 |

董事长：何媚

董事会批准报送日期：2021 年 4 月 26 日

修订信息

适用 不适用