

深水海纳水务集团股份有限公司

2021 年半年度报告



2021 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人李海波、主管会计工作负责人秦琴及会计机构负责人(会计主管人员)秦琴声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

(1) 行业政策及宏观经济波动风险

国家和地方日益重视水生态环境的综合治理，行业政策长期看好。由于涉及市政公用、水资源保护和利用、水污染治理等诸多方面，环保水务行业受到的政府监管较多，行业管理体制、产业政策、国家宏观经济形势变化及地方财政状况等对行业发展影响较大。政府对公用设施投入的力度、固定资产投资规模等政策导向，都与行业未来发展及企业经营息息相关。上述行业政策及宏观经济状况若发生不利变化，可能对公司未来经营产生负面影响。

(2) 保底水量或价格发生变更的风险

运营期间，若工业园区规划发生变更，污水处理厂长期接收和处理水量不足时，仍可能存在特许经营权授予方或委托运营方提出协商变更保底水量或污水处理服务费单价、终止特许经营协议或委托运营协议的风险，即特许经营权授予方或委托运营方违约的风险，对公司经营产生不利影响。

报告期内，公司运营的工业污水处理项目运营情况良好，与特许经营权授予方和委托运营方就协议条款的执行不存在争议。公司亦将积极拓展业务，规避客户集中，做到稳固市场、分摊风险。

(3) 公司规模扩大导致的管理风险

随着业务的快速发展，公司的资产规模和业务规模逐年扩大，目前公司已在京津冀、粤港澳大湾区、长三角、长江中游城市群和中原经济区等区域，设立了 23 家分子公司，公司

经营呈现技术多样化、业务模式多样化特征，管理的广度和深度在逐步加大，对管理的要求越来越高。如果公司发展战略、管理体系、内控制度、人力资源配置的完善速度未能跟上公司快速发展的节奏，则公司的发展将受到一定制约。

（4）利率变化带来的财务风险

随着公司近几年投资运营项目的增加，公司资产负债率也有所上升。在国家降杠杆的大形势下，利率的变化会给公司带来一定的风险。若利率上升，公司取得贷款的利率也会上升，进而导致公司的融资成本增加，存在公司整体财务成本增加的风险。公司将合理调节资本结构，把资金杠杆控制在合理的范围内，在获取资金的同时，更注重资金的杠杆比例、还款方式、利率等，进行合理规划，从而最大限度地保证股东利益，使公司价值最大化。

（5）市场竞争风险

环保水务行业广阔发展前景和市场空间可能吸引更多资本驱动型的企业进入，随着中国水处理行业不断深化对供给侧改革，企业优胜劣汰，行业将呈现资源整合与跨区域发展的趋势，而具有良好市场信誉、资金实力、技术与服务领先的企业将加快其扩张的步伐，逐步向拥有先进技术的企业聚集，公司将面临能否充分利用行业政策红利，发挥资源整合优势、获取优质订单等新的挑战。

（6）环保政策趋严带来的经营成本增加的风险

根据党的十九大报告、《中共中央国务院关于全面加强生态环境保护坚决打好污染防治攻坚战的意见》《关于构建现代环境治理体系的指导意见》等文件，生态环境保护相关法律日趋完善，环保督查不断强化，环保执法更为严格，污水处理企业确保达标排放责任加大，公司可能面临增加经营成本的风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	8
第三节 管理层讨论与分析	11
第四节 公司治理	40
第五节 环境与社会责任	41
第六节 重要事项	44
第七节 股份变动及股东情况	54
第八节 优先股相关情况	60
第九节 债券相关情况	61
第十节 财务报告	62

备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、其它相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券发展部。

释义

释义项	指	释义内容
深水海纳、公司、本公司	指	深水海纳水务集团股份有限公司
公司章程	指	深水海纳水务集团股份有限公司章程
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
报告期、上年同期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日、2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日
深交所	指	深圳证券交易所
创业板	指	深圳证券交易所创业板
西藏博创	指	西藏海纳博创投资控股有限公司，公司股东
西藏大禹	指	西藏大禹投资有限公司，公司股东
深水合伙	指	深圳市深水投资合伙企业（有限合伙），公司股东
深圳博创	指	深圳市海纳博创科技有限公司，公司前股东
宏图一号	指	宏图一号（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙），公司股东
乾新二期	指	深圳安信乾新二期股权投资合伙企业（有限合伙），公司股东
丹东深水	指	丹东深水海纳水务环保有限公司，公司控股子公司
江苏深水	指	江苏深水水务有限公司，公司全资子公司
山东深水	指	山东深水水务有限公司，公司全资子公司
山东深海	指	山东深海环保水务有限公司，公司控股子公司
河南深水	指	河南深水海纳水务有限公司，公司全资子公司
智慧环境	指	深水海纳（深圳）智慧环境技术有限公司，公司全资子公司，曾用名深圳市深水海纳生态环境投资有限公司
河北深水	指	河北深水能源环保有限公司，公司全资子公司
如东海纳	指	如东海纳环保有限公司，公司全资子公司
山东海纳	指	山东深水海纳水务环保有限公司，公司全资子公司
宁夏海纳	指	深水海纳（宁夏）环保创业投资有限公司，公司全资子公司
生态环境	指	深水海纳（深圳）生态环境技术有限公司，公司孙公司，曾用名深圳市深水海纳智慧水务科技有限公司
山西海纳	指	山西深水海纳环保有限公司，公司孙公司
巨野海纳	指	巨野深水海纳水务有限公司，公司控股子公司

内蒙古深水	指	内蒙古深水能源环保有限公司，公司全资子公司
深水源	指	深圳深水源水务环境有限公司，公司控股子公司
长治深水	指	长治市深水水务有限公司，公司控股子公司，曾用名屯留博华水务有限公司
泗阳分公司	指	深水海纳水务集团股份有限公司泗阳分公司，公司分公司
岳阳分公司	指	深水海纳水务集团股份有限公司岳阳分公司，公司分公司
北京分公司	指	深水海纳水务集团股份有限公司北京技术开发分公司，公司分公司
池州深水	指	池州深水海纳环保有限公司
PPP	指	政府和社会资本合作 (Public-Private Partnership)，指在公共服务领域，政府采取竞争性方式选择具有投资、建设、运营管理能力的社会资本，双方按照平等协商原则订立合同，由社会资本提供公共服务，政府向社会资本支付对价
TEPS 模式	指	基于总程平衡的园区污染治理模式 (Total Equilibrium Process based Services)，以总程平衡作为主要的技术手段，是优化了的环境污染第三方治理模式
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	深水海纳	股票代码	300961
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深水海纳水务集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	深水海纳		
公司的外文名称（如有）	Hynar Water Group Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	HYNAR WATER		
公司的法定代表人	李海波		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	宋艳华	王丽美
联系地址	深圳市南山区南头街道南海大道 3033 号 水务集团南山大楼 9F	深圳市南山区南头街道南海大道 3033 号 水务集团南山大楼 9F
电话	0755-26969307	0755-26969307
传真	0755-26510822	0755-26510822
电子信箱	hynar-ir@watershenzhen.com	hynar-ir@watershenzhen.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2019年09月20日	深圳市市场监督管理局	914403007285898906	914403007285898906	914403007285898906
报告期末注册	2021年06月03日	深圳市市场监督管理局	914403007285898906	914403007285898906	914403007285898906
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2021年04月28日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 《关于变更公司注册资本、公司类型、修订<公司章程>并办理工商变更登记的公告》（公告编号：2021-010）				

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	282,322,457.20	239,214,804.55	18.02%
归属于上市公司股东的净利润（元）	36,094,395.06	34,840,449.21	3.60%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	35,058,363.68	34,132,211.12	2.71%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-135,513,881.56	-57,738,387.61	-134.70%
基本每股收益（元/股）	0.23	0.27	-14.81%
稀释每股收益（元/股）	0.23	0.27	-14.81%
加权平均净资产收益率	4.14%	5.62%	-1.48%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,233,401,598.99	1,632,770,824.69	36.79%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,041,761,203.78	694,508,220.65	50.00%

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

是 否

支付的优先股股利	0.00
支付的永续债利息（元）	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.2036

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	98.06	
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）	2,225,272.56	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-928,618.32	
减：所得税影响额	261,282.84	
少数股东权益影响额（税后）	-561.92	
合计	1,036,031.38	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司所从事的主要业务

公司系环保水务行业的高新技术企业，致力于成为水生态环境领域的创新型综合服务商。公司目前聚焦工业污水处理和优质供水等环保水务业务，以投资运营、委托运营和工程建设等方式，为医药、印染、化工等行业提供高浓度、难降解工业污水处理服务，为市政用户、特色小镇等提供优质供水服务。

报告期内，公司的主要业务如下：

1、工业污水处理

工业污水处理服务是指公司为客户提供工业园区或工业集聚区污水处理厂及其配套管网的投资、设计、建设和运营环节中的部分或全部服务。

2、优质供水

优质供水指公司为客户提供优质饮用水和管道直饮水的给水设施及配套管网的投资、设计、建设和运营环节中的部分或全部服务。

（二）经营情况概述

报告期内，公司实现营业收入28,232.25万元，同比增长18.02%，归属于母公司股东的净利润3,609.44万元，同比增长3.60%。公司认真贯彻落实年初制定的工作计划，抓好市场运营、提高服务水平、坚持技术驱动、强化队伍建设、实现创新创效，全面、稳步、有序地推进公司各项工作的开展，最终取得阶段性成效。

1、攻坚突破重点项目，积极拓展业务渠道

报告期内公司以属地开发为依托，续签了湖南临湘工业园区滨江产业区污水处理厂及北京密云·古北水镇（司马台长城）国际旅游度假区给水厂、中水厂等项目的委托运营合同，较好地完成了业务维护工作，确保了运营收入。

同时公司在业务拓展方面也取得了突破，公司在北京、广东、上海、浙江、江苏、山东、山西、河南、湖南、河北等区域持续跟进重点项目，逐步形成以涉及京津冀、粤港澳大湾区、长三角、长江中游城市群和中原经济区等区域为重心，形成辐射全国的战略布局；2021年6

月，公司成功中标黑龙江省齐齐哈尔市克山县(2021)年二次供水管网、泵站改造工程项目，项目中标价格为5,930万元，将铺设供水管线53.12公里、改造给水泵站31座、新建给水泵站5座，该项目是克山县提升城市功能和供水品质的重要民生工程。

公司在不断夯实工业污水处理及优质供水主营业务的同时，积极拓展新市场，丰富公司在水处理产业链的上下游业务，扩大产能和服务规模，提升市场占有率，进一步增强市场竞争力，为公司未来业绩提升与业务发展提供有力支撑。与此同时，公司将深化拓展轻资产如EPC+O等项目，使轻、重资产比例逐步达到最佳动态平衡状态，最终实现项目多元化、轻重资产结构合理化，进而实现公司“轻重平衡”发展战略。

2、节能降耗创新创效，智能运营稳健发展

2021年上半年，运营管理中心的两个工作重点为“精细化管理”和“智慧化管理”。

精细化管理方面，江苏深水通过增加分区计量、优化客服抄表人员绩效考核、催收历史欠费等手段成功将产销差降低了2.2%；同时运营公司通过一系列举措实现降能降耗，2021年上半年，山东省曹县新医药产业园区污水处理厂的药剂成本同比下降50%，江苏省泗阳县优质供水项目、湖南省岳阳市临湘工业园区污水处理厂等项目电费共节省20.11万元。

智慧化管理方面，公司在传统的运营模式中融入数字化技术，使得在实现运营模式数字化转型以及智慧化管理方面找到新的切入点，旨在打造新型信息技术驱动力，进而为水厂运行提供数字化解决方案，帮助公司建设系统化、体系化的交互结果，最终形成智慧数字化经营新优势。运营管理中心通过与智慧环境共同配合，制定以山东省曹县化工产业园区污水处理厂为试点的智慧化水厂方案，以达到精准曝气、精准加药、数字孪生等一系列功能，预计下半年将实现山东省曹县化工产业园区污水处理厂的智慧数字化经营，并在全公司其他项目全面推行。此外，江苏深水对管网测压点进行了优化布置，保证了调度系统更稳定运行，同时确保日常生产科学精准调度。

3、夯实项目安全管理，科学推进工程建设

公司始终秉持“安全至上、科学发展；工匠精神、精益求精”的安全质量管理理念，践行“高标准、高质量、高水平”的建设主张，确保各个项目有力有序有效开展。在公司管理层的正确决策和科学领导下，报告期内各项工程的施工工作从安全、质量、管理、进度等方面均实现稳步推进。

2021年6月是全国第20个“安全生产月”，公司根据工程实际情况进行周密部署，精心组

织了以“落实安全责任，推动安全发展”为主题的多项安全活动，有力有序推动“安全生产月”活动走深走实，为后续的项目建设打下较好的安全基础。在工程施工成本管控方面，公司也做出了多项举措。工程施工初期编制了详细的项目计划成本，在施工过程中根据现场条件的变化、设计变更、洽商等因素又逐步加以完善；同时项目工程中心建立了良好的设备及材料管理流程，拥有健全的材料采购、出入库管控系统，在保证材料正常供应的情况下，杜绝浪费，有效地控制了施工成本。

报告期内，公司东港市工业污水处理厂建设PPP项目-污水处理厂工程、山东省曹县青堍集、庄寨镇污水处理厂（站）及配套管网工程项目-新增3.5公里河道治理及管网清淤项目相继开工，山西省长治市屯留县煤化工工业园区污水处理一期工程PPP项目、山东省巨野县污水处理建设项目-田桥污水处理厂PPP项目均已进入收尾阶段且即将在下半年步入商业运营收费阶段，同时多个重点环保项目均取得阶段性进展。

4、技术专利应用落地，坚持技术创新

公司始终坚持技术创新驱动，报告期内技术研发投入金额为1,251.52万元，同比增长104.64%。公司具有多项自主研发技术和改良升级的技术工艺，广泛应用于公司的工业污水处理项目和优质供水项目中，保证了公司技术的先进性。截至报告期末，公司拥有专利共计48项，比去年新增13项。

在技术方面，公司已积累了一系列的核心技术，在工业污水处理领域已掌握了非均相催化臭氧氧化+内循环多级曝气生物滤池工艺、MBBR系列工艺技术、电化学耦合复合水解酸化技术、以及复合MBR技术等核心技术，在处理医药、化工、农药、印染、食品加工等行业排放的高浓度、难降解的工业污水取得了良好的实施效果；在优质供水领域掌握了臭氧活性炭饮用水深度处理技术、纳滤+臭氧消毒为核心的管道直饮水工艺技术，均已成熟应用于公司优质供水项目中。

在研发方面，公司联合哈尔滨工业大学、青岛理工大学、联通数字科技有限公司（曾用名“联通系统集成有限公司”）申报的山东省重大科技专项“面向高能耗、高污染行业的绿色高效清洁生产关键技术集成与应用”项目进展顺利，取得了多项重大技术突破和成果。已完成面向清洁生产过程的绿色高效催化剂制备和高盐、高浓度化工母液高效脱毒矿化菌种筛选；面向上游厂站及园区污水厂物化及生化污泥协同资源化技术体系建立取得初步进展；多套中试实验装置正在运行。截至报告期末，该项目共提交申请7项专利（5项发明专利，2项实用新型专利），其中1项发明专利进入实质审查阶段。项目成果将构建化工园区清洁生产体系，

为有效解决我国化工废水处理难题奠定坚实基础。

5、建立完善管理体系，展现企业综合实力

2021年1月，公司成功获得了建筑业企业资质证书（施工劳务不分等级、环保工程专业承包二级），业务范围得到进一步拓展，有利于提升深水海纳的品牌实力，为公司的持续发展提供强劲动力。同年6月，公司被评为“2020年度广东省守合同重信用企业”，已连续三年（2018—2020）被授予此项荣誉称号，公司始终坚持“高标准管理，诚信履约”原则，一直把诚信履约、合同信用放在首位，与客户建立了良好的合作关系，赢得了良好的口碑和市场竞争能力。

公司结合发展进程中的实际情况，对《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《内部审计制度》、《子公司管理制度》等相关公司部分治理制度进行修订，不断规范公司运作机制，建立与完善公司治理体系。同时，公司制定了积极进取的人才战略，充分发挥良好的长效激励机制优势，更好地凝聚和发挥公司核心竞争力，打造一支能打硬仗、打胜仗的业界一流团队，持续培养高质量管理团队，为客户提供优质的技术服务和运营服务，为公司更大更强的发展目标提供强有力的支撑，以适应公司业务快速增长的需求。

（三）经营模式

1、运营模式

公司项目的运营模式主要包括投资运营模式、委托运营模式、工程建设模式，以及上述模式的组合，具体情况如下：

（1）投资运营模式

公司在项目所在地投资成立项目公司作为运营主体，与客户签订特许经营协议、资产转让协议及投资合作协议等，采用BOT、ROT、TOOT和BOOT等一种或多种组合的业务模式向客户提供投资、设计、建设和运营等服务。

（2）委托运营模式（OM模式）

委托运营服务是指客户将已有的环保水务设施委托给公司进行运营和维护，公司通过向客户或用户收取费用或出售产品以收回运营和维护成本并获取合理回报的一种服务模式。

（3）工程建设模式

工程建设模式是指公司根据客户的需求，向客户提供环保水务设施建设过程中的设计、采购、建造、项目管理等部分或全部服务的模式，具体可分为EPC模式和专业承包模式等。

（4）组合模式

公司在业务实践过程中，会根据项目具体情况，采用如EPC+OM等组合模式运营项目。公司采用组合模式为客户提供服务，合作模式灵活，有效满足客户的诉求，体现综合服务能力。

2、盈利模式

（1）投资运营项目的盈利模式

公司采用BOT、ROT模式运营的项目，在项目投资建设或改造阶段，项目公司将建设工程发包给母公司，母公司为项目公司提供了实质性建造服务，因此在合并财务报表层面确认建造合同收入和利润；公司采用BOT、ROT、TOOT和BOOT模式运营的项目，在项目运营阶段，项目公司按照收取的供水水费、污水处理费或管网运营服务费确认运营服务收入和利润。

（2）委托运营项目的盈利模式

公司为客户提供委托运营服务的项目，按照合同约定，公司通过向客户收取定额委托运营费用，或按运营服务量计算的委托运营服务费，或向用户收取供水水费或污水处理费等方式确认委托运营服务收入和利润。

（3）工程建设项目的盈利模式

公司为客户提供工程建设服务的，按照合同约定，根据施工合同金额和完工进度，按月或按季度审核结算工程量，公司相应确认建造合同收入和利润。

工程建设项目的初始合同价格是根据对项目规模、工艺技术、关键设备成本、材料价格以及项目所在地的人工成本等因素综合测算，并通过招投标等程序后确定。在项目执行过程中，双方会根据经审核确认的项目签证、变更的工程量对初始合同价格作相应调整。

3、采购模式

公司采购方式主要为竞争性采购。竞争性采购是由公司提出招标条件和合同条件，由投标单位同时报价、提供相应资质，公司根据其专业能力及价格区间，选取综合性价比更为合理、更具竞争力的投标单位。一个完整的竞争性招标过程由招标、投标、开标、评标、合同授予等阶段组成，方式包括公开招标采购、邀请招标采购、竞争性谈判采购和询价采购。

4、项目营销模式

公司的项目营销工作以市场投资中心和运营管理中心为主要执行事务主体，各子公司与分公司、技术研发中心和项目工程中心等配合完成。公司的项目营销模式具体可分为项目信息获取和注册、项目立项、项目谈判和获取三个环节。

（四）公司所属行业的基本情况

1、政策及市场驱动

2019年7月，国家发改委、生态环境部联合颁布的《关于深入推进园区环境污染第三方治理的通知》对园区第三方治理工作提出了“提供环境综合治理服务”以及在重点区域开展试点示范等要求。2020年4月，中共中央、国务院联合颁布的《关于构建现代环境治理体系的指导意见》中对于园区污染防治第三方治理提出了“探索统一规划、统一监测、统一治理的一体化服务模式”的具体要求。

2020年12月，国家发展改革委等部门下发了《关于清理规范城镇供水供电供气供暖行业收费促进行业高质量发展的意见》（以下简称《意见》），完善价格形成机制，也对基础供水服务以外延伸性服务进行了认可，允许收取合理费用，实行明码标价，这在一定程度上也激励了供水企业加快布局直饮水业务。更重要的是，直饮水与城市发展有着密切的关系，尤其是随着直饮水业务覆盖范围的不断扩大，从长远角度讲，供水企业进入直饮水市场，也是对城市供水安全的进一步保障。

2021年5月，国家发展改革委印发了《污染治理和节能减碳中央预算内投资专项管理办法》（发改环资规〔2021〕655号），近日，国家发展改革委下达中央预算内投资75亿元，支持各地污水处理、污水资源化利用等污染治理重点项目建设，助力深入打好污染防治攻坚战。重点支持污水垃圾处理等环境基础设施建设、节能减碳、资源节约与高效利用、突出环境污染防治等四个方向。

奋进“十四五”，迈向新征程。2021年国家正式迈进“十四五”时期，对生态环境保护标准体系进一步完善，大力推进生态文明建设。2021年6月国家发展改革委、住房城乡建设部印发《“十四五”城镇污水处理及资源化利用发展规划》（发改环资〔2021〕827号）（以下简称《规划》），《规划》从城镇污水管网、城镇污水处理设施、再生利用设施、污泥处置设施四大方面提出重点建设任务，系统推动补短板强弱项，全面提升污水收集处理效能，加快推进污水资源化利用。

同时，在2020年至2021年间，国家也相继出台了《关于完善长江经济带污水处理收费机制有关政策的指导意见》、《城镇生活污水处理设施补短板强弱项实施方案》、《中共中央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建议》、《中华人民共和国长江保护法》、《关于推进污水资源化利用的指导意见》、《国务院关于加快建立健全绿色低碳循环发展经济体系的指导意见》等环保水务相关的法律法规、行业标准及政策文

件，预计未来几年，环保政策红利仍将不断释放，工业污水处理及优质供水行业前景广阔。

2、工业污水处理行业情况

（1）工业污水处理市场空间大

随着工业化进程的持续推进，我国工业污水排放量一直处于较高水平，是造成我国大部分地区水污染的主要污染源。当期市场需求主要集中在医药、化工、电子元件（集成电路、PCB、半导体等）、新能源、纺织、造纸等领域。随着中国国内各类工业园区工程项目逐步推进，中国工业废水处理市场规模将持续保持上升趋势，预计2021年至2023年期间，中国工业废水处理市场规模将以7.7%的年复合增长率稳定上升，预计中国工业废水处理市场在2023年可达到1357.5亿元（数据来源：头豹研究院）。

（2）工业污水处理难度大

工业园区因其产业结构复杂，水质水量变化大，污染物浓度高、种类多且具有毒性及难降解的特性，需要不断研发和优化革新污水处理技术、采用多种处理工艺，使得工业污水处理行业具备提质增效与技术发展空间。

（3）工业污水处理模式逐步优化

目前，我国工业园区的污水治理主要采用“企业预处理+园区集中处理”的模式，排污企业负责污水预处理设施的建设和运营，第三方污水处理服务商负责园区污水处理厂的投资、建设和运营。地方政府部门将工业园区污水处理厂投资、建设和运营工作交由专业第三方污水处理服务商负责，弥补其在资金和管理经验方面的不足，也给环保水务行业企业带来了巨大的市场空间。

（4）污泥处理处置市场发展概况

我国污水处理过程中，长期以来普遍存在“重水轻泥”现象，使得污泥处理处置行业发展较为缓慢，市场供给缺口巨大。污泥处理处置作为污水处理的最后一环，随着国家《水污染防治行动计划》出台、新《水污染防治法》、《固体废物污染环境防治法》等法律法规落地实施，受到的政策支持日益增多，“重水轻泥”的现象在不断地向“泥水并重”改善。

（5）污水处理厂在实现“碳中和”中的主要作用

工业园区是我国经济绿色低碳转型的重要承载平台。在“3060目标”下，工业园区通过减污降碳协同治理实现碳达峰，既是园区高质量发展的内在要求，又是工业领域建设生态文明、打好污染防治攻坚战的重要抓手，也是落实国家温室气体减排计划的重要途径。

污水处理过程中消耗的大量原料和药剂与集中泵站运行均间接产生大量的温室气体，据业内估计，2030年中国整个污水处理行业的温室气体将达到全国温室气体排放量的2.95%，因此污水处理行业转变方向，降低污水处理能耗和物耗是行业升级的必然选择。污水处理厂可采取以下方式实现“碳中和”：

① 优化工艺回收有机物能量

通过开源实现能量自给，是从根本上解决绿色低碳发展问题。据业内测算，污水中所含能量达污水处理本身所消耗能量的9-10倍之多。通过优化污水处理工艺，开发可持续发展新技术，回收有机物能量实现热电联产，可提高能源自给率，大幅度降低耗电量。

② 挖掘剩余污泥资源

传统的污水二级生化处理采用了二沉池，但一般认为初沉池会降低污水的碳源，以降低剩余污泥的延时曝气法和同步脱氮除磷法均采用了取消初沉池的做法。但即便如此，随着对总氮出水浓度进一步严格要求，污水碳源不足仍是普遍存在。因此污泥内碳源的挖掘具有重要意义，其可以降低污水处理过程中剩余污泥的产量并回补反硝化碳源。强化EPS水解促进产酸工艺对碳减排具有实际意义。

③ 改造升级曝气系统

曝气系统节能的核心是在保证出水达标的前提下，按需提供微生物所需的溶解氧，达到供需平衡，避免曝气能耗的浪费。这就需要精准掌控微生物的活动过程，同时精准控制鼓风机的运行过程。既要防止过度曝气，也要防止曝气不足。这对硬件设备和控制系统的稳定性、可靠性和精准度等提出很高要求。

④ 优化原料投入环节

在污水处理环节需要投加碳源和多种化学药剂，因此对加药系统进行配置升级，由常用的变频计量泵升级为数字泵，或运用AI技术对污水水量、水质等参数和加药系统运行数据等进行大数据分析，形成最优算法模型，从而实现加药系统精细化控制，可有效降低药品消耗以及设备运行能耗。

⑤ 优化排水管网输水性能

污水的收集和输送涉及大规模的管网铺设和较长距离的输送，需要大量的能耗用以支持日常的运行和维护，为了最大可能降低这部分能耗，需要对排水管网运行状态实时监测，迅速实现对漏损点勘测、定位、维修和潜在漏损风险的预防，实现多种措施优化管网输水性能。

⑥ 采用智能化运营模式

运用物联网和移动互联网技术，打造智能管理平台，实现排水泵站远程控制、集中管理和数字化运营，达到节能降耗的目的。

目前中国污水处理率尚未达到100%，减少水污染仍然是生态环境保护工作的重中之重，绿色低碳发展是未来必经之路，同时污水处理行业在政策驱动下，相关企业若能提早开启低碳变革，以“绿色低碳、能源自给、资源循环、协同治理”为发展方向，实现节能降耗，以此来提升企业核心竞争力，必将赢得更大的主动权和更广阔的发展空间。

3、优质供水行业情况

（1）管道直饮水发展前景逐渐明朗化

直饮水在我国发展历史已有20多年，但发展速度一直较为缓慢。随着社会经济的发展和水平的提高，消费升级，人们更加注重生活质量，对优质用水的需求日益增长。

国家向着全面建成社会主义现代化强国的第二个百年奋斗目标迈进，基础设施和公共服务质量必然要进一步加强，用户对于价格的承受能力也将进一步提升，届时从共同富裕、保障公平性的角度出发，优质水将全面铺开，直饮水的发展空间也将更为广阔。

（2）供水企业的重要性日益凸显

供水企业的专业性优势较为明显，并且随着各地二次供水改造和接管工作的有序推进，供水企业参与环节进一步延伸至用户终端，为供水企业筹备优质供水业务提供了有利的先决条件。

（3）推动水资源的进一步优化配置

随着时代的不断变化，污水资源化利用以及直饮水都将逐步发展起来，人们也将依据水用途的不同，选择与之相匹配的水源、处理工艺、运输方式、配套设施等，通过更加精细的水资源管理和配置，进一步实现广泛意义上的分质供水，从而实现“优质优用，低质善用”。也符合“节水优先、空间均衡、系统治理、两手发力”的治水方针。

（4）进一步促进供水服务升级转型

为持续保证供水水质，亦需提升配套供水服务。严格监管水质，对供水水质用符合国家标准的监测仪器进行实时监测，使运营的水厂出水水质优于国家生活饮用水卫生标准。做到定期维护，对于供水设施和设备做好日常保养、定期维修、及时更换，旨在为客户提供高品质服务。

4、行业内企业的市场集中度

目前工业污水处理市场较分散，随着中国水处理行业不断深化对供给侧改革，企业逐步优胜劣汰，行业将呈现资源整合与跨区域发展的趋势，而具有良好市场信誉、资金实力、技术与服务领先的企业将加快其扩张的步伐，向拥有工业污水处理先进技术企业聚集。提标改造、提质增效将成为企业核心竞争力，未来行业的集中度将逐步提高，市场发展空间广阔。

5、公司所处行业地位

公司凭借完备的组织架构、管理体系、技术优势，实现了高速增长，已打造为深圳知名品牌，深圳500强企业。公司拥有20年行业经验，项目涉及京津冀、粤港澳大湾区、长三角、长江中游城市群和中原经济区等区域，并设立了23家分子公司，形成辐射全国的战略布局。公司以成为“中国水生态环境智慧治理领域领导者”为愿景，以“守卫碧水蓝天，共建美丽中国”为使命，致力于成为水生态环境领域创新型综合服务商。

2021年7月30日，中共中央政治局召开会议提出：“要强化科技创新和产业链供应链韧性，加强基础研究，推动应用研究，开展补链强链专项行动，加快解决‘卡脖子’难题，发展专精特新中小企业”。深水海纳作为水处理产业链拥有核心技术的代表性企业，专注工业污水与优质供水业务，具有较高专业化生产和协作配套的能力，以打造多个优质项目、提供精良运营服务在细分市场中占据优势，具备专业化、精细化、特色化、创新化四大优势，于2020年7月被评为“广东省专精特新企业”。公司将继续以“专精特新”为方向，充分发扬企业家精神和工匠精神，在聚焦主营业务的同时，将产业链向上下游整合，苦练内功、强化创新，把企业打造成为掌握独门绝技的“单打冠军”或者“配套专家”。

目前公司已取得建筑业企业资质证书（市政公用工程施工总承包贰级）、建筑业企业资质证书（施工劳务不分等级、环保工程专业承包二级）、工程设计资质证书（环境工程设计专项水污染防治工程乙级）、广东省环境污染治理能力评价证书（废水甲级）等多项资质；并已通过“两化融合管理体系”、“ISO环境管理体系”、“ISO质量管理体系”、“ISO职业健康安全管理体系”等多重认证；同时获得了“国家高新技术企业”、“国家行业标准《饮用净水水质标准》（CJ 94-2005）的主编单位”、“国家行业标准《建筑与小区管道直饮水系统技术规程》（CJJ/T 110-2017）主编单位”、“广东省科技专家工作站”建设单位、“广东省工业集聚区智慧环境工程技术研究中心”建设单位、深圳市首批“院士专家企业工作站”建设单位、“2017年度环境保护科学技术奖一等奖”、“2020年度广东省守合同重信用企业”等多项荣誉；公司与深圳大学共同承担的“城市支流阶梯式原位修复关键技术集成”课题被列入深圳市科技创新委员会2017年治水提质科技专项技术攻关项目。

（五）战略及规划

1、发展战略

公司将秉承创变发展、提质发展（即品质发展、科技发展）、协调发展（即平衡发展、健康发展）、共享发展的新发展理念，围绕技术驱动、轻重平衡、聚焦借力三大核心战略，达到保持核心竞争力、优化业务结构和资产结构、整合资源及可持续发展的目标。

公司以诚信赢得客户，以创变求得发展。习近平总书记说：“绿水青山就是金山银山”，我们以“守卫碧水蓝天，共建美丽中国”为使命，致力于成为水生态环境领域创新型综合服务商，以专业的服务持续为客户和股东创造价值，改善中国水生态环境，推进生态文明建设，践行企业社会责任，做好地球健康卫士，守卫人类赖以生存的地球。

2、发展规划

公司将加大技术研发创新及工艺技术优化升级力度，一方面持续提升工程技术工艺研发设计、工程建设与运营管理等专业服务水平，以此为动力不断深耕、大力拓展工业污水及优质供水业务；同时结合TEPS模式，公司将把主营业务向产业链上下游整合，扩展至智慧水务与污泥处理处置等业务。

智慧水务：智慧水务立足于集团主营业务，以工业污水处理和优质供水业务覆盖领域智慧化改造及应用为起步，深入利用物联网、先进传感技术、大数据、云计算、边缘运算、人工智能、数字孪生、机器视觉、国密算法、GIS等新技术，逐步完成智慧水生产、智慧管网、智慧营销服务、智慧流域管理、智能水生产工艺模型算法相结合的智慧水务平台，通过生产运营数据积累逐步完善建成深水海纳智慧水务数据中心。

在产品和技术完成初步积累的情况下，逐步向水环境领域上下游的业务覆盖和管理进行智慧化覆盖，最终形成从管网、供水、污水处理、中水回用到水达标排放全生命周期的智慧化管理平台。同时在智能水生产工艺模型算法利用成熟的情况下，向水厂规划、设计、建设阶段数据化和模型化领域进行深入研究和应用。

污泥处理处置：通过不同的工艺组合实现“减量化、稳定化、无害化”处理，进行资源化循环利用，为客户提供多种污泥处理处置系统解决方案。进而打造全产业链服务能力，为公司持续健康发展提供有力支撑。

公司将积极开拓市场、提高技术研发实力和管理水平，巩固和扩大公司在行业细分领域内的竞争优势地位，确保公司持续、快速、健康发展，提升公司价值，实现投资者利益最大化。具体计划包括：

（1）市场布局规划

公司将把握国家推进市政基础设施投资运营市场化，积极探索和采用DBO、企业联合投资、自主投资等多种商业模式与国内平台合作，与重点区域的政府方联合打造省市级环保平台，根据项目实际情况实施环保水务的投资和运营合作，以发挥各自优势，创建联动“双平台”；同时深度整合渠道资源，在重点项目地区例如珠三角、长三角、京津冀等区域布局专业团队建立市场渠道，加大搜集和整理区域内实力较强的合作伙伴，践行整合资源、强强联合、优势互补的“聚焦借力”战略，实现合作共赢。

在聚焦工业污水处理及优质供水业务的同时，公司将把产业链向上下游整合，将业务逐步延伸至新材料、高端智能装备、污水处理数字化技术、智慧水务、污泥处理处置等业务，构建全产业链，进而扩大产能和服务规模，提高市场占有率，增强市场竞争力。与此同时，公司将把业务模式逐步向轻资产如EPC+O等模式方向深化和偏移，使轻、重资产比例达到最佳动态平衡状态，最终实现项目多元化、轻重资产结构合理化，进而贯彻公司“轻重平衡”战略。

同时与国外同行业进行技术交流，开拓引进来、走出去思维，增强技术实力，为公司发展提供强有力支撑。

公司在未来三年，将凭借多年积累的项目运作经验及品牌、管理、团队等优势，深耕京津冀、粤港澳大湾区、长三角、长江中游城市群和中原经济区等市场，力争取得重要区域市场和行业领域的有效突破，增强核心竞争力，实现公司的可持续发展。

（2）技术研发规划

公司始终坚持“技术驱动”战略，保持核心竞争力，进一步加大研发投入，以哈尔滨工业大学、中国科学院生态环境研究中心为依托，整合研发资源，合作设立企业研究院，结合市场需求进行相关应用技术研究。同时，公司也将紧跟行业技术发展趋势，通过对国内外先进技术的引进、消化、吸收和再创新，不断缩小与国际先进水处理技术水平的差距。具体措施包括：

①加强自主研发：通过本次募集资金拟投资的智慧水务研发中心升级改造项目建设，广泛吸引技术人才，加强自主研发能力。

②完善技术专家库：进一步拓展和完善与公司规划期业务相关的行业技术专家的信息资源，不断壮大技术专家队伍，建立集团技术专家库，以实现专家资源的战略储备与合作。

③继续开发技术方面的战略合作资源并开展合作：根据技术资源开发与合作计划，广泛

寻找国内外具有领先技术水平的合作伙伴，与其协商建立优势互补、合作共赢的战略合作关系。

（3）管理水平提升规划

公司将建立先进的运营标准化体系和运营管理系统，进一步优化内部管理的制度流程，在保障经营效率的前提下强化内部控制，加快信息化建设步伐，提升标准化、数据化、信息化的能力，实现对成本的有效控制，促进效率和效益的显著提升，达到行业领先的管理水平。

在“十四五”规划明确提出“加快发展数字化经济”的时代背景下，公司将逐步在各运营水厂推行数字化经营模式，借助大数据分析、人工智能、数字孪生等新技术完善管理体系，构建智能化生产管理平台，为水厂运行提供数字化解决方案，实现节能降耗、高效监管，旨在打造新型信息技术驱动力，最终形成智慧数字化经营新优势。

同时，公司将进一步完善股东大会、董事会、监事会和管理层的组织架构，建立以“三会议事规则”为核心的决策和经营制度。公司将继续按照相关法律法规及上市公司的有关要求，加强公司治理制度的建设和完善，建立良好的运行环境，促使相关管理制度行之有效，保证公司持续的规范运作和保护股东的合法权益。

（4）人力资源发展规划

人力资源是企业发展规划顺利实施的重要原动力。公司将根据总体战略提前做好人才规划和储备，系统性、常态化地开展培训、培养活动，持续完善薪酬激励、绩效考核和职业发展通道等机制建设，在满足人才需求方面形成良性造血机制。公司人力资源发展计划的具体措施如下：

①根据公司发展的需求，多渠道、多层次、多方面吸收各类优秀人才，通过存量调整、增量招聘的方法，不断为员工队伍补充新鲜血液，确保公司的持续创新能力；同时公司将逐步建立培养人才的“长板凳”机制，搭建一套内生人才体系，开发与培养关键岗位的高潜能人才，使得每个重要的管理岗位均有相应“替补人员”，同时亦可调动员工内驱动力应对人才竞争，为公司的持续发展提供人力资本方面的有效保障。

②逐步建立与公司年度经营目标以及各岗位工作职责相结合的激励机制与末位淘汰机制，并将其充分体现在绩效考核方案中，形成可以严格执行的透明化绩效考核奖惩制度；激励机制为对绩效考核达到相应指标的员工进行阶梯式奖励，具体方式包括经济性奖酬（绩效奖金、利润分红、动态薪酬、一次性奖励等）与非经济性奖酬（荣誉、培训、旅游、授权、人才上升通道等）；末位淘汰制为对绩效考核得分靠后的员工实施淘汰制，以此进一步增强

员工竞争意识，实现合理淘汰，精简分流。通过以上奖惩结合的考核制度对员工行为持续不断的刺激、制约、纠正、评估、改善，使其最终拥有自我调节、自我监督、自我激励的能力。

③继续完善员工培训机制，注重全员素质的提高。公司将对现有的培训体系作进一步优化，提供多样化的培训手段，一方面满足员工职业规划发展的需要，另一方面培养符合公司需求的员工；

④继续加强与外部人才培养机构的合作。公司将通过外聘行业专家、与高校及科研院所进行项目合作等方式，培养内部创新人才，提高员工专业水平和素质。

⑤成立深水海纳学院，全力打造公司各类人才培养的摇篮和公司企业文化学习的战略高地。

（5）融资及业务扩张规划

未来三年内，公司将通过实施募投项目、开拓市场等，加快公司战略布局，进一步增强公司的资本实力，同时根据业务发展需要，充分发挥资本市场融资功能，多方位拓展整合融资渠道，运用股权再融资工具和债券再融资工具，灵活运用ABS、ABN、REITs等证券化融资工具，优化资金结构和资产结构，有效控制财务成本，切实保障公司在新发展阶段能够健康稳定发展、可持续发展。

公司将结合自身实际情况，本着股东利益最大化的原则，继续积极研究如何借助资本市场，通过兼并重组等方式，进一步做大做强公司主营业务，从而实现协同效应与规模效应，为长远发展奠定坚实基础。

二、核心竞争力分析

（一）行业细分领域技术优势

公司始终秉持技术驱动与创新理念，形成了以市场为导向、自主创新与产学研相结合的研发模式，建立了一整套鼓励创新的研发机制，以保证技术工艺可持续创新与先进优势。

总工程师作为公司技术研发中心负责人统筹研发工作。技术研发中心下设技术部、研发部和产学研中心。研发部按照主营业务方向和行业发展趋势组建研发小组负责技术工艺的具体研发工作。产学研中心负责公司与高校、科研机构的合作事宜，以及为院士工作站和技术委员会的运作提供支持。技术委员会由公司技术管理人员、内部核心技术人员及外聘专家组成，负责对行业技术趋势、公司重大技术研发、工程项目技术工艺方案等进行研讨、评估并提出建议。公司与哈尔滨工业大学（深圳）、深圳大学等多所高校广泛进行技术合作，开展

产学研合作项目。

公司高度重视研发工作，持续投入研发费用，保证了研发机制的高效运行。研发机制的高效运行，使得公司积累了充足的技术储备。在污水处理领域，依托非均相催化臭氧氧化+内循环多级曝气生物滤池工艺技术、MBBR系列工艺技术、电化学耦合复合水解酸化技术以及复合MBR技术等核心技术，积极推动TEPS模式的发展，直接面向C端工业客户，以实现为工业园区提供污水治理综合服务。在优质供水领域，公司掌握了臭氧活性炭饮用水深度处理技术，并将其应用于江苏省泗阳县第二水厂，实现了从“合格水”向“优质水”转变的目标，将纳滤+臭氧消毒工艺应用于北京古北水镇优质供水项目，使得出水水质优于欧美等发达国家饮用水标准，上述技术是公司持续研发、不断创新，经多年的积累形成的自有核心技术，在应用于公司的工业污水处理和优质供水项目时取得了良好的效果。

目前，公司仍在持续投入研发工业污水及优质供水相关技术，如基于总程平衡的工业园区污水设计和运行模型研究、工业废水生物毒性在线检测与预警方法、强化脱氮除磷及有机物去除的泥膜复合高效去除技术研究、生化剩余污泥破解和资源循环利用的资源转化耦合体系建立技术等。为了积极践行可持续发展治水思路、强化水资源管理和保护，贯彻落实绿色发展理念，公司拟与哈尔滨工业大学（深圳）共同建设“大湾区生态中心”、与北京大学共同建设“水生态环境精准控制与碳中和技术重点实验室”，助力粤港澳大湾区在水资源管理、水生态治理、水环境建设、水安全保障方面取得长足发展，形成了可复制、可推广的大湾区经验和大湾区样板。

在自主研发的同时，公司与哈尔滨工业大学、青岛理工大学、联通数字科技有限公司（曾用名“联通系统集成有限公司”）联合申报山东省重大科技专项“面向高能耗、高污染行业的绿色高效清洁生产关键技术集成与应用”，课题从清洁生产、污泥资源化等难点问题出发，力争形成一套可复制可推广的技术体系，为石油化工、医药化工、盐化工、农药化工、煤化工等行业绿色化工园区建设、绿色高效清洁生产、水污染物深度净化与资源化提供重要技术支撑。同时，公司与中国科学院生态环境研究中心针对公司具体的项目进行相关理论技术研究合作，对项目进行工艺优化设计，确保污水处理厂连续稳定的运行。

公司积极与国外同行业进行技术交流，开拓引进来、走出去思维，共同分享专业经验、凝聚跨界智慧、增强技术实力，为公司发展提供强有力支撑。

（二）团队及管理优势

随着环保水务行业的市场化程度逐步提高，竞争越来越激烈，企业核心团队专业管理水

平的高低在很大程度上决定了公司在行业内的竞争力。

公司具有稳定的核心团队，公司核心团队大多具有股东的身份，能够最大限度地发挥自身优势和潜能，且团队成员均为国内较早进入环保水务行业的专业人士，平均从业年限超过20年，对行业理解深刻，市场和项目经验丰富，职责分工明确，专业优势互补，战略目标一致，有利于公司的长远发展。公司在发展壮大过程中，注重培养了一批新的研发技术人员和业务骨干，引进了法律、财务等方面的专业人才，构建并进一步完善了现代公司法人治理结构，同时公司执行严格的内外部法律风险控制及全面内控管理体系。另外，公司制定了积极进取的人才战略，充分发挥良好的长效激励机制优势，更好的凝聚和发挥公司核心竞争力，力争为客户提供一流的技术服务和运营管理服务，打造业界一流团队。

（三）TEPS模式优势

传统模式的污水治理主要采用“企业预处理+园区集中处理”的模式，排污企业负责污水预处理设施的建设和运营，第三方污水处理服务商负责园区污水处理厂的投资、建设和运营。

TEPS模式以总程平衡作为主要的技术手段，是优化了的环境污染第三方治理和运营模式。总程平衡是一种全新的污染治理理念和水污染治理模式，污染物去除总量由污染源和排放指标确定，而处理程度和处理量在时间和空间上的分布和相应的工艺路线则借助自动化技术在生产工艺和废水末端处理之间建立起一种动态的平衡。TEPS模式通过可行性试验、工程模拟、模式识别、线性及非线性分析、大数据和机器学习等技术手段对园区端、企业端的污水处理设施的设计和运行模式进行优化，选择全程最优化、最经济的处理技术和运行方案。

“TEPS模式”较“传统模式”的优点为：

（1）智慧化的综合系统：将设计和运营紧密结合，将污水处理和企业生产紧密结合，采用最优技术方案，提高污水处理的效果和运营效益。

（2）降低运营成本：作为第三方污水处理服务商，可充分利用自身项目的人员、管理、采购和技术资源优势，通过对上下游资源的整合，降低运营成本。

（3）优化园区整体治理效果：能为工业园区第三方专业环保服务商—“环保管家”提供重要的技术支撑和决策咨询服务，能达到优化园区整体治理的效果。

（四）综合服务优势

公司系环保水务行业的创新型综合服务商，为客户提供环保水务项目的投资、设计、建设、运营和维护等全方位服务。公司经营模式从单一的EPC模式拓宽至BOT、ROT、BOOT、T00T、EPC、OM等模式及其组合模式，可以根据项目实际情况，灵活的为客户提供服务。综合服务能

力已成为公司的重要竞争优势。

自成立以来，公司已建设或运营800余个环保水务项目，业务领域从优质供水业务拓展至工业污水处理业务，经营区域从广深地区扩张至京津冀、粤港澳大湾区、长三角、长江中游城市群和中原经济区等区域，在全国各地提供专业运营服务的分子公司多达23家，积累了丰富的项目经验。

公司在环保水务行业深耕多年，具备了综合的服务能力和丰富的项目经验，赢得了市场的广泛认可，为未来业务开拓奠定了坚实的基础。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	282,322,457.20	239,214,804.55	18.02%	
营业成本	170,894,183.08	158,716,613.41	7.67%	
销售费用	13,778,962.72	8,515,203.17	61.82%	主要系本期职工薪酬及推广费等较去年同期大幅增加所致。
管理费用	26,301,879.83	17,236,131.07	52.60%	主要系本期职工薪酬、房租及物业管理费及业务招待费等费用较去年同期大幅增加所致。
财务费用	15,042,611.43	7,707,321.61	95.17%	主要系本期贷款利息支出增加所致。
所得税费用	4,404,338.65	3,490,038.67	26.20%	
研发投入	12,515,227.23	6,115,628.55	104.64%	主要系本报告期研发投入增加所致。
经营活动产生的现金流量净额	-135,513,881.56	-57,738,387.61	-134.70%	主要系本期购买商品、接受劳务及保证金、押金、往来款等净额所支付的现金同比大幅增加影响所致。
投资活动产生的现金流	-44,966,637.84	-24,005,280.70	-87.32%	主要系本期购建固定资产、无形资产和其他长

量净额				期资产所支付的现金增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	529,414,912.66	103,651,810.41	410.76%	主要系本期公司首次公开发行股票所收到的募集资金及取得借款增加所致。
现金及现金等价物净增加额	348,749,524.48	22,202,716.48	1,470.75%	主要系本期公司首次公开发行股票所收到的募集资金所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
一、优质供水：1、运营业务	39,994,677.78	22,630,514.46	43.42%	15.48%	3.82%	6.36%
二、工业污水处理：1、工程建造	148,374,755.24	107,777,939.59	27.36%	2.76%	1.38%	0.99%
2、运营业务	72,718,112.31	30,481,023.75	58.08%	64.95%	37.89%	8.22%

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

报告期内节能环保工程类订单新增及执行情况										
业务类型	新增订单						确认收入订单		期末在手订单	
	数量	金额（万元）	已签订合同		尚未签订合同		数量	确认收入金额（万元）	数量	未确认收入金额（万元）
			数量	金额（万元）	数量	金额（万元）				
EPC	56	6,436.36	55	506.37	1	5,930	71	1,484.12	31	8,370.57
合计	56	6,436.36	55	506.37	1	5,930	71	1,484.12	31	8,370.57
报告期内节能环保工程类重大订单的执行情况（订单金额占公司最近一个会计年度经审计营业收入 30% 以上且金额超过 5000 万元）										
项目名称	订单金额（万元）	业务类型	项目执行进度	本期确认收入（万元）	累计确认收入（万元）	回款金额（万元）	项目进度是否达预期，如未达到披露原因			
报告期内节能环保特许经营类订单新增及执行情况										
业务类型	新增订单			尚未执行订单	处于施工期订单			处于运营期订单		

	数量	投资金额 (万元)	已签订合同		尚未签订合同		数量	投资金额 (万元)	数量	本期完成的 投资金额 (万元)	本期确认 收入金额 (万元)	未完成投 资金额 (万 元)	数量	运营收入 (万元)
			数量	投资金额 (万元)	数量	投资金额 (万元)								
BOT									4	5442.69	4668.23	2205.77	3	3,797.2
BOOT &TOO T&OM									1	3345.09		6247.49	1	3,794.21
BOT& ROT													1	2,765.75
TOT& BOT									1	10811.85	10234.66	27912.47		
合计									6	19599.63	14902.89	36365.73	5	10,357.16

报告期内处于施工期的节能环保特许经营类重大订单的执行情况（投资金额占公司最近一个会计年度经审计净资产 30% 以上且金额超过 5000 万元）

项目名称	业务类型	执行进度	报告内投资金额 (万元)	累计投资 金额 (万 元)	未完成投资金 额 (万元)	确认收入(万元)	进度是否达预期，如未 达到披露原因
东港市工业污水处理厂建设 PPP 项目	TOT&BOT	42.37%	10811.85	20518.27	27912.47	10,234.66	达预期

报告期内处于运营期的节能环保特许经营类重大订单的执行情况（运营收入占公司最近一个会计年度经审计营业收入 10% 以上且金额超过 1000 万元，或营业利润占公司最近一个会计年度经审计营业利润 10% 以上且金额超过 100 万）

项目名称	业务类型	产能	定价依据	营业收入 (万元)	营业利 润 (万 元)	回款金额 (万元)	是否存在不能正常履约的情形，如 存在请详细披露原因
山东省曹县经济开发区相关污水处理厂及配套管网 PPP 综合项目	BOT&ROT	1.6 万 m ³ /日	特许经营协议	2,765.75	1,258.97	1,198.25	否

四、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
----	---------	--------	----------

投资收益	0.00	0.00%		否
公允价值变动损益	0.00	0.00%		否
资产减值	207,051.37	0.50%	主要系本期计提的合同资产坏账准备。	是
营业外收入	8,158.21	0.02%		否
营业外支出	936,776.53	2.28%	主要系公益性捐赠支出。	否
其他收益	2,225,272.56	5.41%	主要系收到与企业日常活动有关的政府补助。	否
信用减值损失	2,428,949.40	5.90%	主要系本期计提的应收账款坏账准备。	是

五、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	399,080,577.47	17.87%	50,452,930.18	3.09%	14.78%	主要系本期公司首次公开发行股票所收到的募集资金所致。
应收账款	230,134,902.49	10.30%	185,488,954.48	11.36%	-1.06%	无重大变化
合同资产	51,908,492.36	2.32%	56,007,369.97	3.43%	-1.11%	无重大变化
存货	3,856,717.00	0.17%	3,505,663.24	0.21%	-0.04%	无重大变化
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	不适用
长期股权投资		0.00%		0.00%	0.00%	不适用
固定资产	139,161,197.96	6.23%	143,696,001.87	8.80%	-2.57%	无重大变化
在建工程	790,442,967.89	35.39%	596,676,915.86	36.54%	-1.15%	主要系本报告期公司部分 PPP 项目仍处于建设期，项目建设投资持续投入所致。
使用权资产	16,074,797.09	0.72%		0.00%	0.72%	主要系 2021 年首次执行新租赁准则。
短期借款	285,906,991.66	12.80%	193,772,327.90	11.87%	0.93%	主要系本期融资规模增加所致。
合同负债	56,427,918.09	2.53%	46,319,294.80	2.84%	-0.31%	无重大变化
长期借款	209,187,209.20	9.37%	86,500,000.00	5.30%	4.07%	主要系本期融资规模增加所致。
租赁负债	13,016,100.85	0.58%		0.00%	0.58%	主要系 2021 年首次执行新租赁准则。
应收款项融资	147,308.14	0.01%	12,918,308.14	0.79%	-0.78%	主要系本期收到的银行承兑汇票支

						付采购款及到期兑付所致。
预付款项	4,973,987.92	0.22%	1,382,337.02	0.08%	0.14%	主要系本期各类预付款增加所致。
长期待摊费用	12,214,306.25	0.55%	2,753,448.93	0.17%	0.38%	主要系本期融资手续费增加所致。
应付职工薪酬	6,653,514.77	0.30%	9,767,844.61	0.60%	-0.30%	主要系本期发放上年末计提的年终奖所致。
一年内到期的非流动负债	96,452,998.06	4.32%	66,191,690.97	4.05%	0.27%	主要系一年内的到期长期借款增加所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

4、截至报告期末的资产权利受限情况

货币资金受限说明：1) 银行承兑汇票保证金1,790,524.96元；2) 公司在北京开展项目缴存的进京项目保证金1,027,301.46元；3) 河北辛集项目农民工保证金278,695.38元；

收费权受限说明：1) 质押给中国建设银行股份有限公司深圳市分行的河北深水持有的辛集市小辛庄乡集中供热项目收费权；2) 质押给广东绿金融资租赁有限公司的山东深海所持有的曹县青堌集、庄寨镇污水处理厂特许经营合同（BOT）收费权；3) 质押给中电投融和融资租赁有限公司的山东海纳所持有的曹县经济开发区相关污水处理厂及配套管网PPP综合项目特许经营合同项下污水处理服务费及污水管网运营服务费收费权；4) 质押给中国工商银行股份有限公司泗阳支行的江苏深水持有的评估价值为43,200.00万元的泗阳县域自来水收费权（包括泗阳新一水一期厂、二水厂、成子湖水厂）。5) 质押给上海银行股份有限公司深圳分行的山东深水持有的曹县新医药产业园污水处理厂收费权；6) 质押给兴业银行长治分行的长治深水持有的屯留县煤化工工业园区污水处理一期工程PPP项目特许经营权项下污水处理服务费收费权；7) 质押给中国民生银行宿迁分行的江苏深水持有的“江苏省泗阳县新一水厂扩建工程”经营收费权。

应收账款受限说明：1) 质押给中国建设银行股份有限公司深圳市分行的河北深水持有的辛集市小辛庄乡集中供热项目所有应收账款；2) 质押给中国建设银行股份有限公司深圳市分行的韶关浈江区犁式镇群丰村、下坡村20户以上自然村饮用水建设工程以及古交市第二污水处理厂提标改造工程EPC项目的应收账款。3) 质押给深圳市中小微企业融资再担保有限公司，自2020年4月27日起未来24个月内对山东深水海纳水务环保在曹县化工园区污水处理厂配套人工湿地工程、山东深海环保水务在曹县青堌集镇污水处理厂配套人工湿地工程、山东深海环保水务在曹县庄寨镇污水处理厂配套人工湿地工程以及克山县排水事业管理处在克山县克山镇污水处理厂扩能及提标改造工程设计、采购、施工总承包合同项下的因销售货物或提供服务所产生的所有应收账款。

股权受限说明：1) 质押给中国建设银行股份有限公司深圳市分行的本公司持有的河北深水100%股权（出资额1,000.00万）；2) 质押给广东绿金融资租赁有限公司（曾用名：广东粤盛科融资租赁有限公司）的深水海纳所持有的山东深海环保水务有限公司90%股权，（股权数额为4,050.00万元，质押期限为10年）；3) 质押给中电投融和融资租赁有限公司深水海纳水务集团股份有限公司所持有的山东深水海纳水务环保有限公司100%股权，注册资本3,600.00万元；4) 质押给上海银行股

份有限公司深圳分行的本公司所持有的山东深水水务100%股权；5) 质押给兴业银行长治分行的本公司所持有的长治深水水务97.5198%股权。

发明专利受限说明：1) 质押给深圳市中小企业融资担保有限公司的专利：“一种防堵布水器”（专利号 ZL201822184169.3）。

固定资产受限说明：抵押给中国工商银行股份有限公司泗阳支行的江苏深水新一水厂的评估价值为1,468.44万元的土地面积55,969.00平方米、房产（包括提升及反洗泵房、二级泵房及配电间、加氯加药间、综合楼、机修仓库等）面积4,298.07平方米以及二水厂的评估价值为939.97万元的土地面积47,000.00平方米、房产面积1,937.30平方米。

特许经营权受限说明：1) 抵押给中电投融和融资租赁有限公司山东海纳所持有的曹县经济开发区相关污水处理厂及配套管网PPP综合项目特许经营权部分设备。

在建工程受限说明：1) 抵押给广东绿金融资租赁有限公司的所属山东深海、深水海纳的总价为9,565.8万元的曹县庄寨镇污水处理厂一期厂区内提升泵站、污水处理系统、污泥脱水系统、尾水外排系统、厂区内其他辅助设施建设以及总价为5,873.26万元的曹县庄寨镇污水处理厂配套管网。

六、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
213,057,400.00	753,000.00	28,194.48%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
江苏深水水务有限公司	生活饮用水生产；自来水管网建设维护；	增资	75,000,000.00	100.00%	募集资金	不适用	长期	不适用	已完成		5,468,127.89	否	2021年04月28日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）

	销售本公司自产产品。(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)													公告编号 2021-012
合计	--	--	75,000,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	5,468,127.89	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	32,055.45
报告期投入募集资金总额	25,963.15
已累计投入募集资金总额	25,963.15
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>经中国证券监督管理委员会《关于同意深水海纳水务集团股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》(证监许可(2021)352号)同意注册,深水海纳水务集团股份有限公司首次公开发行人民币普通股(A股)股票44,324,480股,每股面值人民币1.00元,每股发行价格为8.48元/股,募集资金总金额为37,587.16万元,扣除相关发行费用人民币(不含税)</p>	

5,531.71 万元后，募集资金净额为人民币 32,055.45 万元。上述募集资金已于 2021 年 3 月 25 日全部到账，天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）已于 2021 年 3 月 26 日对发行人首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具了《验资报告》（天职业字[2021]17544 号）。

截至 2021 年 6 月 30 日，公司 2021 年半年度使用募集资金人民币 25,963.15 万元，公司累计共使用募集资金总额人民币 25,963.15 万元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为人民币 23.23 万元，公司募集资金余额为人民币 6,115.53 万元(包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额)。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
江苏省泗阳县新一水厂扩建工程项目	否	18,273.6	7,500	4,904.68	4,904.68	65.40%	2022年03月31日	0	0	不适用	否
深圳总部环境工程技术研发中心建设项目	否	3,502.97	3,502.97	0	0	0.00%	2022年03月31日	0	0	不适用	否
污水研发中心建设项目	是	3,317.33	0	0	0	0.00%		0	0	不适用	否
江苏深水智慧水务研发中心建设工程项目	是	3,314.52	0	0	0	0.00%		0	0	不适用	否
补充营运资金	否	32,000	21,052.48	21,058.47	21,058.47	100.03%		0	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	60,408.42	32,055.45	25,963.15	25,963.15	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											
无	否										
合计	--	60,408.42	32,055.45	25,963.15	25,963.15	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										

超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司于 2021 年 4 月 27 日召开了第二届董事会第二十五次会议和第二届监事会第十八次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换先期投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用首次公开发行股票募集资金人民币 4,152.91 万元置换预先已投入募集资金项目的自筹资金。全体独立董事发表了明确同意的独立意见。天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对公司以自筹资金先期投入募投项目进行了审核，出具了天职业字[2021]24401 号《关于深水海纳水务集团股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的鉴证报告》。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2021 年 6 月 30 日，尚未使用的募集资金 6,115.53 万元。未使用的募集资金放于募集资金专户，并将继续用于投入本公司承诺的募投项目。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
山东深水水务有限公司	子公司	供水、排水(含污水处理)工程及运营管理、技术服务。(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)	20,000,000.00	132,141,420.37	61,315,087.97	17,647,933.47	10,253,441.81	9,064,364.79
山东深水海纳水务环保有限公司	子公司	供水、排水(含污水处理)工程及运营管理、技术服务。	36,000,000.00	313,038,242.38	105,996,663.56	27,657,531.10	12,589,735.56	11,058,328.28

		(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)						
山东深海环保水务有限公司	子公司	供水、排水(含污水处理)工程及运营管理、技术服务。(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)	45,000,000.00	331,728,771.62	32,239,595.93	17,762,759.49	9,602,066.54	9,602,066.54
江苏深水水务有限公司	子公司	生活饮用水生产;自来水管网建设维护;销售本公司自产产品。(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)	125,000,000.00	368,903,861.93	134,557,311.12	37,942,085.23	7,132,045.14	5,468,127.89

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
池州深水海纳环保有限公司	设立公司	对整体生产和业绩无明显影响

主要控股参股公司情况说明

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

(1) 行业政策及宏观经济波动风险

国家和地方日益重视水生态环境的综合治理,行业政策长期看好。由于涉及市政公用、

水资源保护和利用、水污染治理等诸多方面，环保水务行业受到的政府监管较多，行业管理体制、产业政策、国家宏观经济形势变化及地方财政状况等对行业发展影响较大。政府对公用设施投入的力度、固定资产投资规模等政策导向，都与行业未来发展及企业经营息息相关。上述行业政策及宏观经济状况若发生不利变化，可能对公司未来经营产生负面影响。

对策：实时关注环保水务行业相关政策及动态，及时分析与研究政策变化对公司发展带来的影响，以提高对政策风险客观性与预见性的认识，充分掌握对政策风险管理的主动权。

（2）保底水量或价格发生变更的风险

运营期间，若工业园区规划发生变更，污水处理厂长期接收和处理水量不足时，仍可能存在特许经营权授予方或委托运营方提出协商变更保底水量或污水处理服务费单价、终止特许经营协议或委托运营协议的风险，即特许经营权授予方或委托运营方违约的风险，对公司经营产生不利影响。

对策：报告期内，公司运营的工业污水处理项目运营情况良好，与特许经营权授予方和委托运营方就协议条款的执行不存在争议，且部分工业污水处理项目因涉及提标改造，可协商调高污水处理单价。公司亦将积极拓展业务，规避客户过于集中，做到稳固市场、分摊风险。

（3）公司规模扩大导致的管理风险

随着业务的拓宽，公司的资产规模和业务规模逐年扩大，目前公司已在北京、天津、冀、粤、港澳大湾区、长三角、长江中游城市群和中原经济区等区域，设立了23家分子公司，公司经营呈现技术多样化、业务模式多样化特征，管理的广度和深度在逐步加大，对管理的要求越来越高。

对策：根据公司的发展节奏，完善与之匹配的发展战略、管理体系、内控制度、人力资源配置，预防公司因发展迅速而受到一定程度的制约。

（4）利率变化带来的财务风险

随着公司近几年投资运营项目的增加，公司资产负债率也有所上升。在国家降杠杆的大形势下，利率的变化会给公司带来一定的风险。若利率上升，公司取得贷款的利率也会上升，进而导致公司的融资成本增加，存在公司整体财务成本增加的风险。

对策：合理调节资本结构，把资金杠杆控制在合理的范围内，在获取资金的同时，更注重资金的杠杆比例、还款方式、利率等，进行合理规划，从而最大限度地保证股东利益，使

公司价值最大化。

(5) 市场竞争风险

环保水务行业广阔发展前景和市场空间可能吸引更多资本驱动型企业进入，随着中国水处理行业不断深化对供给侧改革，企业优胜劣汰，行业将呈现资源整合与跨区域发展的趋势，而具有良好市场信誉、资金实力、技术与服务领先的企业将加快其扩张的步伐，逐步向拥有先进技术的企业聚集，公司将面临能否充分利用行业政策红利，发挥资源整合优势、获取优质订单等新的挑战。

对策：进一步整合、理顺内部资源，提升运营管理能力、成本控制能力、市场管理能力，进一步提升品牌影响力。构建多维市场拓展机制，提升市场拓展能力，积极关注行业整合机会。充分利用资本平台，发挥资本市场的作用，积极寻求并把握新的市场机遇，争取实现进一步对外扩张。同时加强市场拓展及项目的可行性论证和风险控制，避免存在支付陷阱的项目。

(6) 环保政策趋严带来的经营成本增加的风险

根据党的十九大报告、《中共中央国务院关于全面加强生态环境保护坚决打好污染防治攻坚战的意见》《关于构建现代环境治理体系的指导意见》等文件，生态环境保护相关法律日趋完善，环保督查不断强化，环保执法更为严格，污水处理企业确保达标排放责任加大，公司可能面临增加经营成本的风险。

对策：坚持依法合规经营，定期开展专项环保合规检查工作，加强运营管理和质量控制，做好突发性事件应对工作，提升供排水安全保障能力，确保污水处理达标排放，防范和控制环保风险。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年05月13日	全景网“投资者关系互动平台” (http://ir.p5w.net)	其他	其他	线上投资者	公司2020年度经营情况	详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 2021年5月13日发布的投资者关系活动记录表

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	100.00%	2021 年 03 月 28 日		-
2020 年度股东大会	年度股东大会	67.60%	2021 年 05 月 20 日	2021 年 05 月 21 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 《2020 年度股东大会决议公告》 (公告编号: 2021-019)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2020 年年报。

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境与社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

√ 是 □ 否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
河南深水海纳水务有限公司	COD、氨氮	连续	1	弘农涧河	COD 31.23mg/L; 氨氮 1.04mg/L	《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB 18918-2002)中的一级A标准	COD12.89 吨/半年; 氨 氮 0.43 吨/ 半年	COD91.25 吨/半 年; 氨氮 9.125 吨/半年	无
山东深水水务有限公司	COD、氨氮	连续	1	团结河	COD26.7m g/L; 氨氮 0.626mg/L	《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB 18918-2002)中的一级A标准	COD60.1 吨 /半年; 氨 氮 1.43 吨/ 半年	COD182.5 吨/半 年	无
山东深水海纳水务环保有限公司 (曹县化工园区污水厂)	COD、氨 氮、TP、TN	连续	1	三千渠	COD19.1 mg/L; 氨氮 0.11mg/L; TP0.0799m g/L; TN4.37mg/ L	《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB 18918-2002)中的一级A标准	COD12.56 吨/半年; 氨 氮0.0703 吨 /半年; TP0.0537 吨/半年; TN2.916 吨/ 半年	COD58.4 吨/半 年; 氨氮 5.84 吨/半年 TP0.84 吨/半年 TN17.52 吨/半 年	无
山东深海环保水务有限公司(曹县庄寨镇污水厂)	COD、氨氮	连续	1	新冲小河	COD15.2m g/L; 氨氮 0.292mg/L	《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB 18918-2002)中的一级A标准	COD 8.2 吨 /半年; 氨氮 0.177 吨/ 半年	COD273.75 吨/ 半年; 氨氮 27.375 吨/半年	无
山东深海环保水务有限	COD、氨 氮、TP、TN	连续	1	黄白河	COD 15.2mg/L	《城镇污水处理厂污染	COD22.26 吨/半年; 氨	COD91.25 吨/ 年; 氨氮 9.125	无

公司（曹县青堌集镇污水厂）					氨氮： 0.58mg/L； TP0.20mg/L TN4.25mg/L	物排放标准》（GB 18918-2002）中的一级A标准	氮 0.8497 吨/半年； TP0.2930 吨/半年； TN6.226 吨/半年	吨/半年 TP0.9125 吨/半年； TN54.75 吨/半年	
深水海纳水务集团股份有限公司岳阳分公司	化学需氧量、氨氮、TP、TN	连续	1	长江	COD23.7mg/L、氨氮 0.69mg/L、总氮 7.51mg/L、总磷 0.15mg/L	《城镇污水处理厂污染物排放标准》（GB 18918-2002）中的一级A标准	COD12.45 吨/半年；氨氮 0.338 吨/半年；TP 0.068 吨/半年	COD182.5 吨/半年；氨氮 18.25 吨/半年；TP 1.825 吨/半年	无

防治污染设施的建设和运行情况

上述重点排污单位根据环境影响评价报告及当地环保部门要求建设并完善了各项目建设及运营过程中的防治污染设施，自投入运行以来，污水处理设施正常稳定运行，污染物排放量均达到了相应的国家标准；且各排污单位建立了健全的管理机构，完善了管理制度和运行操作规程，实现了良好的生态保护和节能减排效能。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

以上重点排污单位均具有环境影响评价报告和排污许可证。

突发环境事件应急预案

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

环境自行监测方案

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

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

公司委托第三方检测机构对重点排污单位的水污染物进行检测，并签订水质检测服务合同，按约定频次对相关检测采样点取样检测，并出具检测报告，检测结果均达到《城镇污水处理厂污染物排放标准》（GB 18918-2002）中的一级A标准；同时也委托第三方对公司的运营的自来水厂水质进行检测，检测结果优于《生活饮用水卫生标准》（GB 5749-2006），后续公司将继续对供水设施和设备做到定期维护，做好日常保养、定期维修、及时更换，旨为客户提供高品质服务。

公司在污泥领域的主要技术为污泥发酵回补生化系统碳源，在工业污水处理领域采用TEPS模式进行机制平衡，也是碳中和的一种具体手段。同时公司在生产过程中积极采用低耗能水泵、优化排水管网疏水性能、对加药系统进行精细化控制，

在一定程度上降低了生产过程中的能耗、物耗，做到绿色低碳生产。未来，公司将密切关注国家、行业关于碳达峰、碳中和行动工作，继续深入碳中和相关细分领域技术的研发，争取充分发挥专业优势，研究污水厂污泥碳利用、碳存储等碳减排模式，采取更多举措为国家碳中和战略做出积极贡献。

二、社会责任情况

公司重视履行社会责任，踏实经营，讲诚信守信用，努力践行企业与社会效益一体化发展的理念，重视安全生产、节能减排，为客户创造价值、为员工创造机会、为社会创造财富，实现公司、股东、员工、客户、供应商、社会等各方利益的和谐统一，努力做一个受员工热爱、客户信赖、社会尊重的优秀企业。

公司报告期内暂未开展脱贫攻坚、乡村振兴工作。

第六节 重要事项

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	李海波	股份限售、减持意向及减持事宜的承诺	自公司本次发行上市之日起 36 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人持有的公司股份，也不由公司回购本人持有的公司股份。在本人担任公司董事期间，本人每年转让的股份不超过本人所持公司股份总数的 25%，离职后半年内，不转让本人持有的公司股份；如本人自本次发行上市之日起 6 个月内申报离职的，自申报离职之日起 18 个月内不转让本人持有的公司股份；如本人在本次发行上市之日起第 7 个月至第 12 个月之间申报离职的，自申报离职之日起 12 个月内不转让本人持有的公司股份；如本人在本次发行上市之日起 12 个月后申报离职的，自申报离职之日起半年内不转让本人持有的公司股份；如本人在任期届满前离职的，本人应在就任董事时确定的任期内和任期届满后 6 个月内，仍然继续遵守如下限制性规定：(a)每年转让的股份不超过本人所持公司股份的 25%；(b)离职后半年内，不转让本人持有的公司股份；(c)《公司法》对转让公司股份的规定。本次发行上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价（如遇除权除息事项，发行价作相应调整，下同），或本次发行上市后 6 个月期末（如该日非交易日，则为该日后的第一个交易日）收盘价低于发行价，则本人所持公司股份的限售期限自动延长 6 个月，且在前述延长期限内，本人不转让或者委托他人管理本人所持公司股份，也不由公司回购本人持有的公司股份。	2021 年 03 月 30 日	3 年	正常履行中

	李海波	关于避免同业竞争的承诺	本人及本人实际控制的其他企业在中国境内外均未生产、开发、销售任何与公司及其下属子公司生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，未直接或间接经营任何与公司及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资任何与公司及其下属子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。如产生竞争，则本人及本人控制的其他企业将以停止生产相竞争的产品、停止经营相竞争的业务、将相竞争的业务纳入公司及其下属子公司、将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方等方式及其他方式避免同业竞争；如本人因违反上述承诺，则因此而取得的相关收益将全部归公司所有，如因此给公司及其他股东造成损失的，本人将及时、足额赔偿公司及其他股东因此遭受的全部损失。	2021年03月30日	长期有效	正常履行中
	李海波	关于减少和规范关联交易的承诺	本人及本人控股或实际控制的其他企业及本人的其他关联方将尽量减少及避免与公司之间的关联交易；对于确有必要且无法避免的关联交易，本人保证关联交易按照公平、公允和等价有偿的原则进行，依法与公司签署相关交易协议，以与无关联关系第三方相同或相似的交易价格为基础确定关联交易价格以确保其公允性、合理性，按照相关法律法规、规章及其他规范性文件和公司章程的规定履行关联交易审批程序，及时履行信息披露义务，并按照约定严格履行已签署的相关交易协议。	2021年03月30日	长期有效	正常履行中
	西藏海纳博创投投资控股有限公司、深圳市深水投资合伙企业(有限合伙)	股份限售、减持意向及减持事宜的承诺	自公司本次发行上市之日起 36 个月内，本公司不转让或者委托他人管理本公司持有的公司股份，也不由公司回购本公司持有的公司股份。本次发行上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价（如遇除权除息事项，发行价作相应调整，下同），或本次发行上市后 6 个月期末（如该日非交易日，则为该日后的第一个交易日）收盘价低于发行价，则本公司所持公司股份的限售期限自动延长 6 个月，且在前述延长期限内，本公司不转让或者委托他人管理本公司所持公司股份，也不由公司回购本公司持有的公司股份。本公司在限售期届满后两年内减持公司股份的，减持价格不低于发行价，减持方式包括但不限于证券交易所集中竞价交易、大宗交易或协议转让、赠与、可交换债换股、股票权益互换等方式。	2021年03月30日	3年	正常履行中

	西藏大禹投资有限公司	股份限售、减持意向及减持事宜的承诺	自公司本次发行上市之日起 12 个月内，本企业不转让或者委托他人管理本企业持有的公司股份，也不由公司回购本企业持有的公司股份。本次发行上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价（如遇除权除息事项，发行价作相应调整，下同），或本次发行上市后 6 个月期末（如该日非交易日，则为该日后的第一个交易日）收盘价低于发行价，则本企业所持公司股份的限售期限自动延长 6 个月，且在前述延长期限内，本企业不转让或者委托他人管理本企业所持公司股份，也不由公司回购本企业持有的公司股份。本企业在限售期届满后两年内减持公司股份的，减持价格不低于发行价，减持方式包括但不限于证券交易所集中竞价交易、大宗交易或协议转让、赠与、可交换债换股、股票权益互换等方式。	2021 年 03 月 30 日	1 年	正常履行中
	中小企业发展基金（深圳有限合伙）	股份限售、减持意向及减持事宜的承诺	自公司本次发行上市之日起 12 个月内，本企业不转让或者委托他人管理本企业持有的公司股份，也不由公司回购本企业持有的公司股份。因公司进行权益分派等导致本企业持有的公司股份发生变化，本企业仍应遵守前述承诺。	2021 年 03 月 30 日	1 年	正常履行中
	李琴	股份限售、减持意向及减持事宜的承诺	自公司本次发行上市之日起 12 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人持有的公司股份，也不由公司回购本人持有的公司股份。在担任公司董事期间，本人每年转让的股份不超过本人所持公司股份总数的 25%，离职后半年内，不转让本人持有的公司股份；如本人在任期届满前离职的，本人应在就任董事时确定的任期内和任期届满后 6 个月内，仍然继续遵守如下限制性规定：①每年转让的股份不超过本人所持公司股份的 25%；②离职后半年内，不转让本人持有的公司股份；③《公司法》对转让公司股份的规定。本次发行上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价（如遇除权除息事项，发行价作相应调整，下同），或本次发行上市后 6 个月期末（如该日非交易日，则为该日后的第一个交易日）收盘价低于发行价，则本人所持公司股份的限售期限自动延长 6 个月，且在前述延长期限内，本人不转让或者委托他人管理本人所持公司股份，也不由公司回购本人持有的公司股份。本人在限售期届满后两年内减持公司股份的，减持价格不低于发行价，减持方式包括但不限于证券交易所集中竞价交易、大宗交易或协	2021 年 03 月 30 日	1 年	正常履行中

			议转让、赠与、可交换债换股、股票权益互换等方式。			
	宏图一号（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）、宁波杭州湾新区九熹源清投资合伙企业（有限合伙）、中投（银川）产业投资合伙企业（有限合伙）、袁于瑶、深圳安信乾新二期股权投资合伙企业（有限合伙）、深圳安信乾新股权投资基金合伙企业（有限合伙）、上海国君创投证鉴二号股权投资合伙企业（有限合伙）、深圳市科金联道智盈投资合伙企业（有限合伙）、深圳太和玉成投资合伙企业（有限合伙）、张驰、广东崇业控股有限公司、深圳市君之恒股权投资合伙企业（有限合伙）、惠州东升股权投资合伙企业（有限合伙）、深圳力合融通创业投资有限公司	股份限售、减持意向及减持事宜的承诺	自公司本次发行上市之日起 12 个月内，本企业/本人不转让或者委托他人管理本企业/本人持有的公司股份，也不由公司回购本企业/本人持有的公司股份。因公司进行权益分派等导致本企业/本人持有的公司股份发生变化，本企业/本人仍应遵守前述承诺。	2021 年 03 月 30 日	1 年	正常履行中
	肖吉成、宋艳华、郭腾、秦琴、金香梅	股份限售、减持意向及减持事宜的承诺	自公司本次发行上市之日起 36 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人所持深水合伙的出资额及该等出资额对应的公司股份，也不由公司回购本人间接持有的公司股份。在担任公司董事、监事、高级管理人员期间，本人每年转让的股份不超过本人间接持有的公司股份的 25%，离职后半年内，不转让本人间接持有的公司股份；如本人自本次发行上市之日起 6 个月内申报离职	2021 年 03 月 30 日	3 年	正常履行中

		<p>的，自申报离职之日起 18 个月内不转让本人间接持有的公司股份；如本人在本次发行上市之日起第 7 个月至第 12 个月之间申报离职的，自申报离职之日起 12 个月内不转让本人间接持有的公司股份；如本人在本次发行上市之日起 12 个月后申报离职的，自申报离职之日起半年内不转让本人间接持有的公司股份；如本人在任期届满前离职的，本人应在就任高级管理人员时确定的任期内和任期届满后 6 个月内，仍然继续遵守如下限制性规定：(a)每年转让的股份不超过本人间接持有的公司股份的 25%；(b)离职后半年内，不转让本人间接持有的公司股份；(c)《公司法》对转让公司股份的规定。本次发行上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价（如遇除权除息事项，发行价作相应调整，下同），或本次发行上市后 6 个月期末（如该日非交易日，则为该日后的第一个交易日）收盘价低于发行价，则本人间接持有的公司股份的限售期限自动延长 6 个月，且在前述延长期限内，本人不转让或者委托他人管理本人间接持有的公司股份，也不由公司回购本人间接持有的公司股份。本人在限售期届满后两年内减持本人间接持有的公司股份的，减持价格不低于发行价，减持方式包括但不限于证券交易所集中竞价交易、大宗交易或协议转让、赠与、可交换债换股、股票权益互换等方式。对于本人已作出的上述承诺，本人不因职务变更、离职等原因而放弃履行上述承诺，同时，因公司进行权益分派等导致本人间接持有的公司股份发生变化，仍应遵守前述承诺。</p>			
承诺是否及时履行	是				
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不存在超期未履行完毕情形				

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
案件号：(2021)苏 1323 民初 3406 号，许仪诉子公司江苏深水、鞠勇项目合作协议纠纷案，请求判决被告子公司江苏深水、鞠勇补偿原告许仪 50 万元。	50	否	一审中	暂未开庭	暂未进入执行程序		

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用 不适用

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

6、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额 度	实际发生日期	实际担 保金额	担保类型	担 保 物 （ 如 有）	反担保情况 （如有）	担保 期	是否 履 行 完 毕	是否 为 关 联 方 担 保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额 度	实际发生日期	实际担 保金额	担保类型	担保物 （如有）	反担 保情 况（如 有）	担保 期	是否 履 行 完 毕	是否 为 关 联 方 担 保
江苏深水水务有限 公司		9,600	2020年01月19日	9,600	连带责任担保			8年	否	是
江苏深水水务有限 公司		2,900	2020年03月18日	2,900	连带责任担保			3年	否	是
山东深水海纳水务 环保有限公司		7,000	2020年06月29日	7,000	连带责任担保			5年	否	是
长治市深水水务有		10,000	2021年03月31日	10,000	连带责任担保;	公司持有		10年	否	是

限公司					质押	的长治深水的 97.5198% 股权				
江苏深水水务有限公司	2021年 04月28 日	8,000	2021年06月04日	8,000	连带责任担保; 质押	公司持有的“江苏省泗阳县新一水厂扩建工程”经营收费权	10年	否	是	
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)				60,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)					37,500
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)				60,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)					25,305.83
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
山东深海环保水务有限公司		5,000	2020年06月03日	5,000	连带责任担保			3年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)				10,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)					5,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)				10,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)					3,755.64
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)				70,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)					42,500
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)				70,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)					29,061.47
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例										27.90%
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)										0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)										13,755.64
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)										0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)										13,755.64
对未到期担保合同, 报告期内发生担保责任或有证据表明有					无					

可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）	
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	无

采用复合方式担保的具体情况说明

3、日常经营重大合同

单位：万元

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险
深水海纳水务集团股份有限公司	辽宁东港经济开发区管理委员会	48,930.74	42.37%	10,234.66	19,139.63	正常回款	否	否

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

公司以募集资金7500万元人民币向全资子公司江苏深水增资，上述对外投资事项已于2021年4月27日经公司第二届董事会第二十五次会议、第二届监事会第十八次会议审议通过，详见公司于2021年4月28日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于使用募集资金向全资子公司增资以实施募投项目的公告》（公告编号：2021-014）。

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	132,955,520	100.00%	2,290,330	0	0	0	2,290,330	135,245,850	76.29%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	8,768	0	0	0	8,768	8,768	0.00%
3、其他内资持股	115,855,520	87.14%	2,275,469	0	0	0	2,275,469	118,130,989	66.64%
其中：境内法人持股	86,051,364	64.72%	2,266,138	0	0	0	2,266,138	88,317,502	49.82%
境内自然人持股	29,804,156	22.42%	9,331	0	0	0	9,331	29,813,487	16.82%
4、外资持股	17,100,000	12.86%	6,093	0	0	0	6,093	17,106,093	9.65%
其中：境外法人持股	0	0.00%	5,958	0	0	0	5,958	5,958	0.00%
境外自然人持股	17,100,000	12.86%	135	0	0	0	135	17,100,135	9.65%
二、无限售条件股份	0	0.00%	42,034,150	0	0	0	42,034,150	42,034,150	23.71%
1、人民币普通股	0	0.00%	42,034,150	0	0	0	42,034,150	42,034,150	23.71%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	132,955,520	100.00%	44,324,480	0	0	0	44,324,480	177,280,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司于2021年3月30日在创业板首次公开发行人民币普通股（A股）4,432.4480万股，本次发行后公司总股本由13,295.5520万股变更为17,728万股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

中国证券监督管理委员会《关于同意深水海纳水务集团股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2021〕352号）同意注册。

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
首发网下发行股东	0	0	2,290,330	2,290,330	首发后限售股	按首发后限售股份的规定解除限售
李海波	24,700,000	0	0	24,700,000	首发前限售股	2024年3月30日
西藏海纳博创投投资控股有限公司	19,166,231	0	0	19,166,231	首发前限售股	2024年3月30日
李琴	17,100,000	0	0	17,100,000	首发前限售股	2022年3月30日
西藏大禹投资有限公司	17,783,120	0	0	17,783,120	首发前限售股	2022年3月30日
深圳市深水投资合伙企业（有限合伙）	10,450,000	0	0	10,450,000	首发前限售股	2024年3月30日
中小企业发展基金（深圳有限合伙）	9,014,000	0	0	9,014,000	首发前限售股	2022年3月30日
宏图一号（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	4,989,210	0	0	4,989,210	首发前限售股	2022年3月30日
宁波杭州湾新区九熹源清投资合伙企业（有限合伙）	3,650,641	0	0	3,650,641	首发前限售股	2022年3月30日

中投（银川）产业投资合伙企业（有限合伙）	3,649,808	0	0	3,649,808	首发前限售股	2022 年 3 月 30 日
袁于瑶	3,266,667	0	0	3,266,667	首发前限售股	2022 年 3 月 30 日
深圳安信乾新二期股权投资合伙企业（有限合伙）	3,266,667	0	0	3,266,667	首发前限售股	2022 年 3 月 30 日
首发前其他限售股	15,919,176	0	0	15,919,176	首发前限售股	2022 年 3 月 30 日
合计	132,955,520	0	2,290,330	135,245,850	--	--

二、证券发行与上市情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	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	披露索引	披露日期
股票类								
人民币普通股（A 股）	2021 年 03 月 19 日	8.48 元/股	44,324,480	2021 年 03 月 30 日	42,034,150		巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2021 年 03 月 29 日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

报告期内证券发行情况的说明

本报告期内证券发行为公司于2021年3月30日在创业板首次公开发行人民币普通股（A股）4,432.4480万股，本次发行后公司股本由13,295.5520万股变更为17,728.0000万股。

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	27,791	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0		
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	
						股份状态	数量

李海波	境内自然人	13.93%	24,700,000	0	24,700,000	0		
西藏海纳博创投资控股有限公司	境内非国有法人	10.81%	19,166,231	0	19,166,231	0		
西藏大禹投资有限公司	境内非国有法人	10.03%	17,783,120	0	17,783,120	0		
李琴	境外自然人	9.65%	17,100,000	0	17,100,000	0		
深圳市深水投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	5.89%	10,450,000	0	10,450,000	0		
中小企业发展基金（深圳有限合伙）	境内非国有法人	5.08%	9,014,000	0	9,014,000	0		
宏图一号（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.81%	4,989,210	0	4,989,210	0		
宁波杭州湾新区九熹源清投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.06%	3,650,641	0	3,650,641	0		
中投（银川）产业投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.06%	3,649,808	0	3,649,808	0		
袁子瑶	境内自然人	1.84%	3,266,667	0	3,266,667	0		
深圳安信乾新二期股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.84%	3,266,667	0	3,266,667	0		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、公司股东西藏博创、深水合伙均为李海波先生所控制。李海波先生直接持有西藏博创 90.00% 的股权；李海波先生直接持有深水合伙 21.02% 的合伙份额，通过深圳市海纳博创科技有限公司间接持有深水合伙 10.00% 的合伙份额，合计持有深水合伙 31.02% 的合伙份额。</p> <p>2、公司股东李琴女士持有西藏大禹 100.00% 的股权，实际控制西藏大禹，李琴与西藏大禹之间存在一致行动关系，所持股份需合并计算。</p> <p>3、深圳安信乾新二期股权投资合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人为中安润信（北京）创业投资有限公司，而中国化工资产管理有限公司持有公司股东宏图一号的执行事务合伙人中兴宏图（北京）资本管理有限公司 40.00% 股权，中国化工资产管理有限公司持有公司股东宏图一号的有限合伙人中国化工节能环保投资管理有限公司 100.00% 股权；中国化工资产管理有限公司持有中安润信（北京）创业投资有限公司 40.00% 股权。</p>							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							

前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	无		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
凌知喻	1,050,005	人民币普通股	1,050,005
苏宏丽	235,000	人民币普通股	235,000
吕苗	213,800	人民币普通股	213,800
吴宗武	199,296	人民币普通股	199,296
乌力吉	188,283	人民币普通股	188,283
舒志兵	170,397	人民币普通股	170,397
李琼	149,900	人民币普通股	149,900
郭立爱	138,400	人民币普通股	138,400
王超	120,100	人民币普通股	120,100
竺笋	114,500	人民币普通股	114,500
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	无		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	截止报告期末，公司股东“凌知喻”通过客户信用交易担保证券账户合计持有 1,050,005 股；公司股东“苏宏丽”通过客户信用交易担保证券账户合计持有 235,000 股；公司股东“吴宗武”通过客户信用交易担保证券账户合计持有 199,296 股；公司股东“舒志兵”通过客户信用交易担保证券账户合计持有 170,397 股；公司股东“郭立爱”通过客户信用交易担保证券账户合计持有 138,400 股。		

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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

是 否

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

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2020 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：深水海纳水务集团股份有限公司

2021 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	399,080,577.47	50,452,930.18
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		
应收账款	230,134,902.49	185,488,954.48
应收款项融资	147,308.14	12,918,308.14
预付款项	4,973,987.92	1,382,337.02
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	19,061,695.08	15,529,457.00
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	3,856,717.00	3,505,663.24

合同资产	51,908,492.36	56,007,369.97
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	54,233,198.01	43,856,915.98
流动资产合计	763,396,878.47	369,141,936.01
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	139,161,197.96	143,696,001.87
在建工程	790,442,967.89	596,676,915.86
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	16,074,797.09	
无形资产	489,837,006.70	499,347,974.07
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	12,214,306.25	2,753,448.93
递延所得税资产	16,655,210.52	16,059,585.55
其他非流动资产	5,619,234.11	5,094,962.40
非流动资产合计	1,470,004,720.52	1,263,628,888.68
资产总计	2,233,401,598.99	1,632,770,824.69
流动负债：		
短期借款	285,906,991.66	193,772,327.90
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	4,452,624.77	

应付账款	331,697,609.29	344,245,217.99
预收款项		
合同负债	56,427,918.09	46,319,294.80
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	6,653,514.77	9,767,844.61
应交税费	14,324,366.73	17,448,597.49
其他应付款	15,757,700.97	17,064,042.56
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	96,452,998.06	66,191,690.97
其他流动负债	21,936,238.94	22,018,322.42
流动负债合计	833,609,963.28	716,827,338.74
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	209,187,209.20	86,500,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	13,016,100.85	
长期应付款	69,865,547.14	81,965,004.20
长期应付职工薪酬		
预计负债	10,930,768.91	9,871,587.39
递延收益	46,630,669.32	37,208,907.16
递延所得税负债	4,723,795.80	4,852,639.45
其他非流动负债		
非流动负债合计	354,354,091.22	220,398,138.20
负债合计	1,187,964,054.50	937,225,476.94
所有者权益：		

股本	177,280,000.00	132,955,520.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	538,971,236.86	262,741,189.62
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	20,624,568.58	20,168,812.78
一般风险准备		
未分配利润	304,885,398.34	278,642,698.25
归属于母公司所有者权益合计	1,041,761,203.78	694,508,220.65
少数股东权益	3,676,340.71	1,037,127.10
所有者权益合计	1,045,437,544.49	695,545,347.75
负债和所有者权益总计	2,233,401,598.99	1,632,770,824.69

法定代表人：李海波

主管会计工作负责人：秦琴

会计机构负责人：秦琴

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	223,888,686.77	19,286,278.70
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	260,152,561.93	377,877,519.96
应收款项融资	147,308.14	12,918,308.14
预付款项	4,173,190.17	1,144,450.50
其他应收款	564,408,783.86	307,245,388.30
其中：应收利息		
应收股利		
存货	2,224,038.87	2,275,966.76
合同资产	272,102,636.75	261,871,358.89
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	36,468,185.00	28,652,243.33
流动资产合计	1,363,565,391.49	1,011,271,514.58
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	462,865,673.81	251,058,273.81
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,794,240.45	1,967,868.66
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	16,074,797.09	
无形资产	1,015,470.45	1,092,873.45
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	3,281,042.52	2,842,931.83
其他非流动资产		
非流动资产合计	485,031,224.32	256,961,947.75
资产总计	1,848,596,615.81	1,268,233,462.33
流动负债：		
短期借款	285,906,991.66	193,772,327.90
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	4,452,624.77	
应付账款	298,871,979.99	295,825,298.54
预收款项		
合同负债	78,435,108.42	8,934,692.37
应付职工薪酬	4,049,641.04	7,101,844.09
应交税费	909,210.31	527,363.01

其他应付款	111,776,342.82	98,636,929.64
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	41,794,123.14	23,643,512.64
其他流动负债	78,989,337.05	61,849,651.09
流动负债合计	905,185,359.20	690,291,619.28
非流动负债：		
长期借款	34,050,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	13,016,100.85	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	2,687,166.66	
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	49,753,267.51	
负债合计	954,938,626.71	690,291,619.28
所有者权益：		
股本	177,280,000.00	132,955,520.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	538,971,236.86	262,741,189.62
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	20,624,568.58	20,168,812.78
未分配利润	156,782,183.66	162,076,320.65
所有者权益合计	893,657,989.10	577,941,843.05
负债和所有者权益总计	1,848,596,615.81	1,268,233,462.33

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	282,322,457.20	239,214,804.55
其中：营业收入	282,322,457.20	239,214,804.55
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	239,845,261.41	199,397,983.86
其中：营业成本	170,894,183.08	158,716,613.41
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,312,397.12	1,107,086.05
销售费用	13,778,962.72	8,515,203.17
管理费用	26,301,879.83	17,236,131.07
研发费用	12,515,227.23	6,115,628.55
财务费用	15,042,611.43	7,707,321.61
其中：利息费用	14,380,683.20	5,754,086.47
利息收入	357,556.21	68,079.98
加：其他收益	2,225,272.56	3,555,036.38
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以		

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-2,428,949.40	-1,021,518.11
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-207,051.37	-3,720,214.37
资产处置收益(损失以“-”号填列)	98.06	4,967.53
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	42,066,565.64	38,635,092.12
加: 营业外收入	8,158.21	25,936.32
减: 营业外支出	936,776.53	705,249.20
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	41,137,947.32	37,955,779.24
减: 所得税费用	4,404,338.65	3,490,038.67
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	36,733,608.67	34,465,740.57
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	36,733,608.67	34,465,740.57
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	36,094,395.06	34,840,449.21
2.少数股东损益	639,213.61	-374,708.64
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		

1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	36,733,608.67	34,465,740.57
归属于母公司所有者的综合收益总额	36,094,395.06	34,840,449.21
归属于少数股东的综合收益总额	639,213.61	-374,708.64
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.23	0.27
（二）稀释每股收益	0.23	0.27

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

法定代表人：李海波

主管会计工作负责人：秦琴

会计机构负责人：秦琴

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	178,853,817.97	172,448,134.73
减：营业成本	126,394,187.81	122,691,289.07
税金及附加	201,322.21	284,560.04
销售费用	6,999,690.12	2,979,796.12
管理费用	20,140,983.79	13,101,032.04
研发费用	12,353,226.51	6,014,196.20
财务费用	7,785,037.18	3,416,906.24
其中：利息费用	7,812,777.55	2,828,569.70
利息收入	303,497.62	36,371.69

加：其他收益	1,003,581.10	2,235,515.00
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-26,519.90	1,094,092.73
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-207,051.37	-3,720,214.37
资产处置收益（损失以“-”号填列）		989.23
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	5,749,380.18	23,570,737.61
加：营业外收入	1,108.21	24,718.32
减：营业外支出	904,079.81	698,123.93
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	4,846,408.58	22,897,332.00
减：所得税费用	288,850.60	3,150,889.73
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	4,557,557.98	19,746,442.27
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	4,557,557.98	19,746,442.27
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允		

价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	4,557,557.98	19,746,442.27
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	125,651,118.25	86,884,676.94
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	38,626.54	1,584,354.19
收到其他与经营活动有关的现金	257,466,382.25	9,356,805.68
经营活动现金流入小计	383,156,127.04	97,825,836.81
购买商品、接受劳务支付的现金	166,718,555.30	85,336,599.80
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	46,342,491.01	35,803,920.52
支付的各项税费	14,842,756.68	11,980,961.75
支付其他与经营活动有关的现金	290,766,205.61	22,442,742.35
经营活动现金流出小计	518,670,008.60	155,564,224.42
经营活动产生的现金流量净额	-135,513,881.56	-57,738,387.61
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	200.00	10,005.80
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	200.00	10,005.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	36,188,025.25	17,515,286.50
投资支付的现金	8,778,812.59	
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		6,500,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	44,966,837.84	24,015,286.50
投资活动产生的现金流量净额	-44,966,637.84	-24,005,280.70

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	377,871,590.40	147,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		147,000.00
取得借款收到的现金	332,937,209.20	201,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	710,808,799.60	201,147,000.00
偿还债务支付的现金	92,856,419.37	87,773,433.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,882,028.94	5,413,614.53
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	64,655,438.63	4,308,142.06
筹资活动现金流出小计	181,393,886.94	97,495,189.59
筹资活动产生的现金流量净额	529,414,912.66	103,651,810.41
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-184,868.78	294,574.38
五、现金及现金等价物净增加额	348,749,524.48	22,202,716.48
加：期初现金及现金等价物余额	47,234,531.19	42,170,067.53
六、期末现金及现金等价物余额	395,984,055.67	64,372,784.01

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	377,053,056.95	64,520,401.32
收到的税费返还	38,424.30	1,081,479.60
收到其他与经营活动有关的现金	130,428,440.00	83,782,107.89
经营活动现金流入小计	507,519,921.25	149,383,988.81
购买商品、接受劳务支付的现金	145,069,300.51	71,629,852.57
支付给职工以及为职工支付的现金	30,501,217.29	24,341,442.06
支付的各项税费	4,494,286.28	7,848,733.05
支付其他与经营活动有关的现金	358,350,163.56	20,106,588.00
经营活动现金流出小计	538,414,967.64	123,926,615.68

经营活动产生的现金流量净额	-30,895,046.39	25,457,373.13
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,299.00
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		5,299.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	53,719.96	111,207.02
投资支付的现金	220,586,212.59	6,653,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	220,639,932.55	6,764,207.02
投资活动产生的现金流量净额	-220,639,932.55	-6,758,908.02
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	375,871,590.40	
取得借款收到的现金	217,800,000.00	32,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	593,671,590.40	32,000,000.00
偿还债务支付的现金	66,403,979.17	36,273,433.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,353,965.43	2,846,093.72
支付其他与筹资活动有关的现金	54,655,438.63	1,208,142.06
筹资活动现金流出小计	137,413,383.23	40,327,668.78
筹资活动产生的现金流量净额	456,258,207.17	-8,327,668.78
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	204,723,228.23	10,370,796.33
加：期初现金及现金等价物余额	16,068,936.74	18,816,843.25
六、期末现金及现金等价物余额	220,792,164.97	29,187,639.58

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年年末余额	132,955,520.00				262,741,189.62				20,168,812.78		278,642,698.25		694,508,220.65	1,037,127.10	695,545,347.75
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	132,955,520.00				262,741,189.62				20,168,812.78		278,642,698.25		694,508,220.65	1,037,127.10	695,545,347.75
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	44,324,480.00				276,230,047.24				455,755.80		26,242,700.09		347,252,983.13	2,639,213.61	349,892,196.74
（一）综合收益总额											36,094,395.06		36,094,395.06	639,213.61	36,733,608.67
（二）所有者投入和减少资本	44,324,480.00				276,230,047.24								320,554,527.24	2,000,000.00	322,554,527.24
1. 所有者投入的普通股	44,324,480.00				276,230,047.24								320,554,527.24	2,000,000.00	322,554,527.24
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计															

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	132,955,520.00				258,939,684.15				15,980,759.10		194,207,003.46		602,082,966.71	970,201.18	603,053,167.89
加：会计政策变更															
前期差错更正					3,801,505.47				-380,150.54		-3,421,354.93				
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	132,955,520.00				262,741,189.62				15,600,608.56		190,785,648.53		602,082,966.71	970,201.18	603,053,167.89
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									1,974,644.23		32,865,804.98		34,840,449.21	-227,708.64	34,612,740.57
（一）综合收益总额											34,840,449.21		34,840,449.21	-374,708.64	34,465,740.57
（二）所有者投入和减少资本														147,000.00	147,000.00
1. 所有者投入的普通股														147,000.00	147,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分									1,974,		-1,974,				

配								644.23		644.23				
1. 提取盈余公积								1,974,644.23		-1,974,644.23				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	132,955,520.00			262,741,189.62				17,575,252.79		223,651,453.51		636,923,415.92	742,492,545.54	637,665,908.46

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	132,955,520.00				262,741,189.62				20,168,812.78	162,076,320.65		577,941,843.05
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	132,955,520.00				262,741,189.62				20,168,812.78	162,076,320.65		577,941,843.05
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	44,324,480.00				276,230,047.24				455,755.80	-5,294,136.99		315,716,146.05
（一）综合收益总额										4,557,557.98		4,557,557.98
（二）所有者投入和减少资本	44,324,480.00				276,230,047.24							320,554,527.24
1. 所有者投入的普通股	44,324,480.00				276,230,047.24							320,554,527.24
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									455,755.80	-9,851,694.97		-9,395,939.17
1. 提取盈余公积									455,755.80	-455,755.80		
2. 对所有者（或股东）的分配										-9,395,939.17		-9,395,939.17
3. 其他												
（四）所有者权												

益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	177,280,000.00				538,971,236.86				20,624,568.58	156,782,183.66		893,657,989.10

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	132,955,520.00				258,939,684.15				15,980,759.10	124,383,837.60		532,259,800.85
加：会计政策变更												
前期差错更正					3,801,505.47				-380,150.54	-3,421,354.93		
其他												
二、本年期初余额	132,955,520.00				262,741,190.62				15,600,608.56	120,962,482.67		532,259,800.85

额	5,520.00				,189.62			608.56	82.67		0.85
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)								1,974,644.23	17,771,798.04		19,746,442.27
(一)综合收益总额									19,746,442.27		19,746,442.27
(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								1,974,644.23	-1,974,644.23		
1. 提取盈余公积								1,974,644.23	-1,974,644.23		
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收											

益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	132,955,520.00				262,741,189.62				17,575,252.79	138,734,280.71		552,006,243.12

三、公司基本情况

(一) 公司基本信息

深水海纳水务集团股份有限公司(以下简称公司或本公司), 前身系深圳市分质供水有限公司(以下简称分质公司), 于2001年5月31日经深圳市工商局批准, 由深圳市自来水(集团)有限公司(以下简称深圳水务)和李海波共同出资组建。

2015年7月1日, 分质公司以2015年4月30日为基准日整体变更为股份有限公司, 于2015年7月16日在深圳市市场监督管理局办妥相关变更登记手续, 同时本公司名称变更为深水海纳水务集团股份有限公司。

公司于2021年3月30日在深圳证券交易所上市。

截至2021年06月30日止, 公司注册资本17,728.00万元。

注册地址: 深圳市南山区南头街道南海大道3033号水务集团南山大楼9F

法定代表人: 李海波

公司所处行业: 生态保护和环境治理业

经营范围: 环保技术研究、开发、咨询及服务; 环保水务(直饮水、生活饮用水、工业用水、中水、污水、废水、给排水、污泥处理处置、水体修复与水环境治理、智慧环保水务、供热供蒸汽等)项目及配套设施(含管网)的投资、咨询服务、设计、施工和运营管理; 直饮水、生活饮用水、工业用水、杂用水、中水回用的供应和销售; 智能监测设备、水处理设备、材料、水处理产品、电气自控系统、水务管理信息系统的技术开发、销售; 国内贸易(不含专营、专卖、专控商品)

本财务报告于2021年8月17日经本公司董事会批准报出。

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定, 包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司, 是指被本公司控制的企业或主体。

截至2021年6月30日纳入合并财务报表二级子公司14家, 三级子公司2家, 四级子公司1家。具体见本

财务报表附注“八、合并范围发生变更的说明”和本财务报表附注“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

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《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）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453号）的列报和披露要求。

2、会计期间

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。本财务报表所载财务信息的会计期间为自2021年1月1日起至2021年6月30日止。

3、营业周期

本公司正常营业周期为一年（12个月）。

4、记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1.同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2.非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动以及持有的其他权益工具投资公允价值变动而产生的其他综合收益除外。

（2）确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

（1）判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关

的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

10、金融工具

1、金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：1) 以摊余成本计量的金融资产；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；3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；3) 不属于上述1) 或2) 的财务担保合同，以及不属于上述1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺；4) 以摊余成本计量的金融负债。

2、金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，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债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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的公允价值变动金额计入其他综合收益,除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失(包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动)计入当期损益,除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时,将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出,计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述①或②的财务担保合同,以及不属于上述①并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量:A.按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额;B.初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失,在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时,终止确认金融资产:

①收取金融资产现金流量的合同权利已终止;

② 金融资产已转移,且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除时,相应终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,终止确认该金融资产,并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债;保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,分别下列情况处理:1)未保留对该金融资产控制的,终止确认该金融资产,并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债;2)保留了对该金融资产控制的,按照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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项金额的差额计入当期损益:1)所转移金融资产在终止确认日的账面价值;2)因转移金融资产而收到的对价,与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资)之和。转移了金融资产的一部分,且该被转移部分整体满足终止确认条件的,将转移前金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和继续确认部分之间,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:1)终止确认部分的账面价值;2)终止确认部分的对价,与原直接计入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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资)之和。

4、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级,并依次使用:

(1) 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;

(2) 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，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5、金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

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，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，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，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司在评估信用风险是否显著增加时考虑如下因素：

1) 合同付款是否发生逾期超过（含）30日。如果逾期超过30日，公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非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。

2) 公司对金融工具信用管理方法是否发生变化。

3) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化。

4) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化。

5) 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。

6) 是否存在预期将导致债务人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化。

7) 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化。

8) 若现有金融工具在报告日作为新金融工具源生或发行, 该金融工具的利率或其他条款是否将发生显著变化。

9) 同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标是否发生显著变化。这些指标包括: 信用利差、针对借款人的信用违约互换价格、金融资产的公允价值小于其摊余成本的时间长短和程度、与借款人相关的其他市场信息(如借款人的债务工具或权益工具的价格变动)。

10) 金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化。

11) 对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调。

12) 同一债务人发行的其他金融工具的信用风险是否显著增加。

13) 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。

14) 预期将降低借款人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化。

15) 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。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时, 公司以共同风险特征为依据, 将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失, 由此形成的损失准备的增加或转回金额, 作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产, 损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值; 对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资, 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。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——应收合并范围内关联方款项组合	款项性质	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信用损失率, 计算预期信用损失

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据——银行承兑汇票	票据承兑人	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信用损失率, 计算预期信用损失
应收票据——商业承兑汇票	账龄组合	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、应收票据和其他应收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
应收款项——信用风险特征组合		
应收账款——应收合并范围内关联方款项组合	合并范围内关联方	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信用损失率, 计算预期信用损失

(4) 账龄组合预期信用损失率

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)	应收票据 预期信用损失率(%)	其他应收款 预期信用损失率(%)
1年以内(含,下同)	5.00	5.00	5.00

1-2年	10.00	10.00	10.00
2-3年	20.00	20.00	20.00
3-4年	30.00	30.00	30.00
4-5年	50.00	50.00	50.00
5年以上	100.00	100.00	100.00

11、应收票据

参见本附注五、10金融工具。

12、应收账款

参见本附注五、10金融工具。

13、应收款项融资

参见本附注五、10金融工具。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

参见本附注五、10金融工具。

15、存货

1. 存货的分类和初始计量

存货包括周转材料、库存商品、原材料等。各类存货的购入按实际成本入账。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，计提存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提。计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。可变现净值是指在日常活动过程中，存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、销售费用以及相关税费后的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

按照一次转销法进行摊销。

16、合同资产

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。已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（除应收款项）列示为合同资产。

对于合同资产，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

17、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

企业为履行合同发生的成本同时满足下列条件的，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. 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

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；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

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。

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，本集团将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

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

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。

18、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：

- （1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。）；

(3) 预计出售将在一年内完成；

(4) 已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

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

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的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。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的公允价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 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，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有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，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，归入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。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。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各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益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。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指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回报金额；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。

4. 长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-30	5.00	3.17-4.75
机器设备	年限平均法	10-15	5.00	6.33-9.50
运输设备	年限平均法	5	5.00	19.00
办公及电子设备	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00
其他	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含 90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

25、在建工程

1.在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2.资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

26、借款费用

1.借款费用资本化的确认原则

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

2.借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若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，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3.借款费用资本化金额

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（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

(1) 使用权资产确认条件

本公司使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司作为承租人按照《企业会计准则第 13 号

或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

(2) 使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使

使用寿命内计提折旧。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剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

根据《企业会计准则解释第2号》财会[2008]11号文件规定，本公司对以BOT（建造—运营—移交）方式建设公共基础设施且运营后向服务对象收费的项目所发生的总投资作为无形资产核算。项目达到可使用状态之前，按照建造过程中支付的工程价款等放入在建工程科目核算，达到可使用状态以后转入无形资产科目核算，并在授予的特许经营权商业运营年限内以直线法（不考虑净残值）进行摊销。各期以应收到政府（或政府授权的企业）偿付款时，确认为收入。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

31、长期资产减值

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；（2）企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；（6）企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当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。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，应当按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

32、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

33、合同负债

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

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司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。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，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) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

35、租赁负债

参见本附注五、42租赁。

36、预计负债

1.确认原则：当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：

- (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企业；
- (3) 该义务的金额能够可靠的计量。

2.计量方法：按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

37、股份支付

1.股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2.权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，

按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

收入确认原则

依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

（1）满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

1) 客户在履约的同时即取得并消耗履约所带来的经济利益。

2) 客户能够控制履约过程中在建的资产。

3) 履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，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。考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

(2) 对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务，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控制权时，考虑下列迹象：

- 1) 就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- 2) 已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 3) 已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 4) 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。
- 6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

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

2、收入确认的具体方法

公司目前聚焦工业污水处理和优质供水等环保水务业务，以投资运营、委托运营和工程建设等方式，为医药、印染、化工等行业提供高浓度、难降解工业污水处理服务，为市政用户、特色小镇等提供优质供水服务。因此，公司主营业务收入包括优质供水收入、工业污水处理收入和其他收入。公司优质供水业务、工业污水处理业务均包括工程建造和运营业务。

(1) 工程建造业务收入确认方法

公司工程建造业务（包括BOT、ROT建造业务）属于在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度，在合同期内确认收入，公司采用投入法，即按照累计实际发生的成本占合同预计总成本的比例确定恰当的履约进度。当履约进度不能合理确定时，公司根据已经发生的成本预计能够得到补偿的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

(2) 运营业务收入确认方法

1) 投资运营业务收入确认方法

自来水供水运营业务：公司自来水经过用户计量水表，按客服部根据抄表数据生成的应收水费月报表确认收入。

污水处理运营业务：公司根据每月实际污水处理量，按照协议约定的价格，经客户确认时确认收入。公司根据特许经营协议约定了保底水量，如当月实际处理污水量未达到保底水量按照保底水量和协议约定的价格确认收入；超过保底水量，按照实际处理量和协议约定的价格确认收入。

2) 委托运营业务收入确认方法

根据委托运营合同的约定，公司每月在完成相关运营劳务服务，经客户确认时确认收入。

其中：管道直饮水供水运营业务：公司每月根据抄表收费情况编制月度报表，根据应收水费月报表确认收入。

3.BOT、ROT业务收入确认方法

（1）建设期间的建造合同收入确认

建造期间，公司对于BOT、ROT项目所提供的建造服务按照《企业会计准则第14号—收入》确认相关的收入和费用。建造合同收入应当按照收取或应收对价的公允价值计量，并在确认收入的同时，确认金融资产或无形资产。

公司合并报表范围内的企业（项目公司）承接政府BOT、ROT项目，并发包给合并范围内的其他企业（承包方），由承包方提供实质性建造服务的，在合并报表层面确认建造合同的收入与成本。项目公司作为建造服务接受方按照应支付对价记入在建工程，建造项目完工后，将在建工程结转至无形资产-特许经营权。

（2）运营期间的收入确认

公司取得BOT、ROT项目特许经营权后，按照《企业会计准则第14号—收入》确认与后续经营服务相关的收入，具体详见前述运营业务收入确认方法。

40、政府补助

1.政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2.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，按照名义金额计量。

3.政府补助采用总额法：

（1）与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

（2）与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4.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。

5.本公司将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或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6.本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

1）以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

2）以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

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

41、递延所得税资产/递延所得税负债

1.根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2.确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4.本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

（1）租赁的识别

在合同开始日，本公司作为承租人或出租人评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则本公司认定合同为租赁或者包含租赁。

（2）本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额按照租赁内含利率或增量借款利率计算的现值进行初始计量。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。对于短期租赁，本公司按照租赁资产的类别将下列资产类型中满足短期租赁条件的项目选择采用上述简化处理方法。

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。本公司将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

(3) 本公司作为出租人

本公司作为出租人时，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确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。经营租赁经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁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，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

43、其他重要的会计政策和会计估计

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2018 年 12 月 7 日，中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）发布了《关于修订印发<企业会计准则第 21 号——租赁>的通知》（财会〔2018〕35 号）（以下简称“新租赁准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并执行企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业，自 2021 年 1 月 1 日起施行。公司自 2021 年 1 月 1 日起实施本准则。	公司于 2021 年 4 月 27 日召开第二届董事会第二十五次会议、第二届监事会第十八次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》，公司本次会计政策变更无需提交股东大会审议。	

受影响的报表项目和金额:

(1) 合并资产负债表

项目	调整前账面金额 (2020年12月31日)	调整数	调整后账面金额 (2021年1月1日)
使用权资产	-	16,074,797.09	16,074,797.09
一年内到期的非流动负债	66,191,690.97	4,105,673.14	70,297,364.11
租赁负债	-	13,016,100.85	13,016,100.85

(2) 母公司资产负债表

项目	调整前账面金额 (2020年12月31日)	调整数	调整后账面金额 (2021年1月1日)
使用权资产	-	16,074,797.09	16,074,797.09
一年内到期的非流动负债	23,643,512.64	4,105,673.14	27,749,185.78
租赁负债	-	13,016,100.85	13,016,100.85

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	50,452,930.18	50,452,930.18	
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			

应收账款	185,488,954.48	185,488,954.48	
应收款项融资	12,918,308.14	12,918,308.14	
预付款项	1,382,337.02	1,382,337.02	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	15,529,457.00	15,529,457.00	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	3,505,663.24	3,505,663.24	
合同资产	56,007,369.97	56,007,369.97	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	43,856,915.98	43,856,915.98	
流动资产合计	369,141,936.01	369,141,936.01	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	143,696,001.87	143,696,001.87	
在建工程	596,676,915.86	596,676,915.86	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		16,074,797.09	16,074,797.09
无形资产	499,347,974.07	499,347,974.07	
开发支出			
商誉			

长期待摊费用	2,753,448.93	2,753,448.93	
递延所得税资产	16,059,585.55	16,059,585.55	
其他非流动资产	5,094,962.40	5,094,962.40	
非流动资产合计	1,263,628,888.68	1,279,703,685.77	16,074,797.09
资产总计	1,632,770,824.69	1,648,845,621.78	16,074,797.09
流动负债：			
短期借款	193,772,327.90	193,772,327.90	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	344,245,217.99	344,245,217.99	
预收款项			
合同负债	46,319,294.80	46,319,294.80	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	9,767,844.61	9,767,844.61	
应交税费	17,448,597.49	17,448,597.49	
其他应付款	17,064,042.56	17,064,042.56	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	66,191,690.97	70,297,364.11	4,105,673.14
其他流动负债	22,018,322.42	22,018,322.42	
流动负债合计	716,827,338.74	720,933,011.88	4,105,673.14
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	86,500,000.00	86,500,000.00	

应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		13,016,100.85	13,016,100.85
长期应付款	81,965,004.20	81,965,004.20	
长期应付职工薪酬			
预计负债	9,871,587.39	9,871,587.39	
递延收益	37,208,907.16	37,208,907.16	
递延所得税负债	4,852,639.45	4,852,639.45	
其他非流动负债			
非流动负债合计	220,398,138.20	233,414,239.05	13,016,100.85
负债合计	937,225,476.94	954,347,250.93	17,121,773.99
所有者权益：			
股本	132,955,520.00	132,955,520.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	262,741,189.62	262,741,189.62	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	20,168,812.78	20,168,812.78	
一般风险准备			
未分配利润	278,642,698.25	278,642,698.25	
归属于母公司所有者权益合计	694,508,220.65	694,508,220.65	
少数股东权益	1,037,127.10	1,037,127.10	
所有者权益合计	695,545,347.75	695,545,347.75	
负债和所有者权益总计	1,632,770,824.69	1,649,892,598.68	17,121,773.99

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	19,286,278.70	19,286,278.70	

交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	377,877,519.96	377,877,519.96	
应收款项融资	12,918,308.14	12,918,308.14	
预付款项	1,144,450.50	1,144,450.50	
其他应收款	307,245,388.30	307,245,388.30	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	2,275,966.76	2,275,966.76	
合同资产	261,871,358.89	261,871,358.89	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	28,652,243.33	28,652,243.33	
流动资产合计	1,011,271,514.58	1,011,271,514.58	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	251,058,273.81	251,058,273.81	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,967,868.66	1,967,868.66	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		16,074,797.09	16,074,797.09
无形资产	1,092,873.45	1,092,873.45	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	2,842,931.83	2,842,931.83	

其他非流动资产			
非流动资产合计	256,961,947.75	273,036,744.84	16,074,797.09
资产总计	1,268,233,462.33	1,284,308,259.42	16,074,797.09
流动负债：			
短期借款	193,772,327.90	193,772,327.90	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	295,825,298.54	295,825,298.54	
预收款项			
合同负债	8,934,692.37	8,934,692.37	
应付职工薪酬	7,101,844.09	7,101,844.09	
应交税费	527,363.01	527,363.01	
其他应付款	98,636,929.64	98,636,929.64	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	23,643,512.64	27,749,185.78	4,105,673.14
其他流动负债	61,849,651.09	61,849,651.09	
流动负债合计	690,291,619.28	694,397,292.42	4,105,673.14
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		13,016,100.85	13,016,100.85
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		13,016,100.85	13,016,100.85

负债合计	690,291,619.28	707,413,393.27	17,121,773.99
所有者权益：			
股本	132,955,520.00	132,955,520.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	262,741,189.62	262,741,189.62	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	20,168,812.78	20,168,812.78	
未分配利润	162,076,320.65	162,076,320.65	
所有者权益合计	577,941,843.05	577,941,843.05	
负债和所有者权益总计	1,268,233,462.33	1,285,355,236.32	17,121,773.99

调整情况说明

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	16.00%、13.00%、6.00%/10.00%、9.00%/3.00%
城市维护建设税	实缴流转税税额	5.00%、7.00%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	实缴流转税税额	3.00%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2.00%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.20%/12.00%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

本公司	15.00%
江苏深水	25.00%
河南深水	25.00%
河北深水	25.00%
山东深水	25.00%
山东深海	25.00%
如东海纳	25.00%
山东海纳	25.00%
宁夏海纳	25.00%
生态环境	25.00%
山西海纳	25.00%
巨野海纳	25.00%
内蒙古深水	25.00%
智慧环境	25.00%
深水源	25.00%
长治深水	25.00%
丹东深水	25.00%
池州深水	25.00%

2、税收优惠

1.企业所得税

根据深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合颁发《高新技术企业证书》（证书编号为：GR201844203971，认定有效期为三年），本公司被认定为高新技术企业，有效期为2018年11月至2021年11月，故2021年半年度本公司企业所得税享受15.00%的优惠税率。

根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《财政部、国家税务总局、国家发展改革委关于公布环境保护节能节水项目企业所得税优惠目录（试行）的通知》（财税[2009]166号）等规定，本公司之子公司河南深水、山东深水、山东海纳、山东深海享受环境保护、节能节水项目企业所得税优惠。自从事环境保护项目（污水处理）的所得第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。

2.增值税

根据《财政部、国家税务总局关于印发〈资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录〉的通知》（财税[2015]78号）的规定，公司资源综合利用劳务——污水处理劳务自2015年7月1日起享受增值税即征即退政策，退税比例为70%。本公司于2015年8月6日在国家税务总局深圳市南山区税务局完成增值税即征即退备案；子公司河南深水于2020年11月25日在国家税务总局灵宝市税务局完成增值税即征即退备案；子公司山东深水于2020年11月4日在国家税务总局曹县税务局办理增值税即征即退备案；子公司山东海纳于2020年11月4日在国家税务总局曹县税务局办理增值税即征即退备案；岳阳分公司于2019年6月26日在国家税务总

局临湘市税务局完成2019-2021年度增值税即征即退备案；子公司巨野深水公司于2021年3月9日在国家税务总局巨野县税务局办理增值税即征即退备案；子公司山东深海环保公司于2021年5月6日在国家税务总局曹县税务局办理增值税即征即退备案。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	7,715.51	7,971.57
银行存款	395,976,340.16	48,539,940.53
其他货币资金	3,096,521.80	1,905,018.08
合计	399,080,577.47	50,452,930.18

其他说明

1、期末其他货币资金系银行承兑汇票保证金1,790,524.96元、公司在北京开展项目缴存的进京项目保证金1,027,301.46元、河北辛集项目农民工保证金278,695.38元。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	0.00	0.00
商业承兑票据	0.00	0.00

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

□ 适用 √ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□ 适用 √ 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	255,414,912.54	100.00%	25,280,010.05	9.90%	230,134,902.49	209,129,240.73	100.00%	23,640,286.25	11.30%	185,488,954.48
其中：										
账龄分析法	255,414,912.54	100.00%	25,280,010.05	9.90%	230,134,902.49	209,129,240.73	100.00%	23,640,286.25	11.30%	185,488,954.48

	912.54		10.05		02.49	40.73		6.25		4.48
合计	255,414,912.54	100.00%	25,280,010.05	9.90%	230,134,902.49	209,129,240.73	100.00%	23,640,286.25	11.30%	185,488,954.48

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄分析组合	255,414,912.54	25,280,010.05	9.90%
合计	255,414,912.54	25,280,010.05	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

 适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	180,764,905.41
1 至 2 年	55,613,698.68
2 至 3 年	4,887,006.43
3 年以上	14,149,302.02
3 至 4 年	1,584,570.13
4 至 5 年	6,277,765.16
5 年以上	6,286,966.73
合计	255,414,912.54

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄分析组合	23,640,286.25	1,639,723.80				25,280,010.05
合计	23,640,286.25	1,639,723.80				25,280,010.05

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
曹县住房和城乡建设局	64,920,006.01	25.42%	3,588,810.70
山东曹县开发区经济管理委员会	63,904,613.47	25.02%	5,100,433.53
菏泽市生态环境局曹县分局	40,439,280.00	15.83%	2,021,964.00
临湘市三湾工业有限责任公司	25,911,937.93	10.15%	1,432,958.53
灵宝市城东产业园管委会	13,350,000.00	5.23%	1,299,750.00
合计	208,525,837.41	81.65%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	147,308.14	12,918,308.14
合计	147,308.14	12,918,308.14

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	4,500,181.55	90.47%	1,295,761.00	93.74%
1 至 2 年	314,511.93	6.32%	30,861.45	2.23%
2 至 3 年	117,109.44	2.35%	13,529.57	0.98%
3 年以上	42,185.00	0.85%	42,185.00	3.05%
合计	4,973,987.92	--	1,382,337.02	--

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：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	2021年6月30日余额	占预付账款期末余额合计数的比例
深圳市中小企业融资担保有限公司	990,000.00	19.90%
中建投（山东）环境工程有限公司	700,000.00	14.07%
厦门国际信托有限公司	538,922.22	10.83%
北创清源（北京）科技有限公司	336,834.85	6.77%
中国石油天然气股份有限公司山东菏泽销售分公司	235,650.00	4.74%
合计	2,801,407.07	56.31%

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	19,061,695.08	15,529,457.00
合计	19,061,695.08	15,529,457.00

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	2,521,070.59	1,003,978.07
押金	1,848,625.14	276,752.13
保证金	11,222,585.13	12,416,280.00
代垫社保、公积金、个税	532,733.36	494,040.13
代垫退养人员工资	197,501.78	300,145.28
应收投资退伙款	3,495,950.55	3,495,950.55
应收政府性质款项	2,493,308.37	470,890.08
其他	650,594.62	182,869.62
合计	22,962,369.54	18,640,905.86

2)坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	3,111,448.86			3,111,448.86
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	789,225.60			789,225.60
2021 年 6 月 30 日余额	3,900,674.46			3,900,674.46

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	14,713,997.07
1 至 2 年	834,692.71
2 至 3 年	4,201,830.52
3 年以上	3,211,849.24
3 至 4 年	17,800.00

4 至 5 年	1,916,500.00
5 年以上	1,277,549.24
合计	22,962,369.54

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	3,111,448.86	789,225.60				3,900,674.46
合计	3,111,448.86	789,225.60				3,900,674.46

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中投(银川)丝路投资合伙企业(有限合伙)	应收投资退伙款	3,495,950.55	2-3 年	15.22%	699,190.11
西华经开区综合投资有限公司	保证金	3,000,000.00	1 年以内	13.06%	150,000.00
广东绿金融资租赁有限公司	保证金	2,500,000.00	1 年以内	10.89%	125,000.00

屯留县奔锦企业孵化管理有限公司	保证金	2,000,000.00	1 年以内	8.71%	100,000.00
曹县财政局会计核算中心	应收政府性质款项	1,900,000.00	4-5 年	8.27%	950,000.00
合计	--	12,895,950.55	--	56.16%	2,024,190.11

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	3,856,717.00	0.00	3,856,717.00	3,505,663.24	0.00	3,505,663.24
合计	3,856,717.00	0.00	3,856,717.00	3,505,663.24	0.00	3,505,663.24

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	0.00					0.00
合计	0.00					0.00

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
建造合同形成的已完工未结算资产	59,063,965.57	7,155,473.21	51,908,492.36	62,955,791.81	6,948,421.84	56,007,369.97
合计	59,063,965.57	7,155,473.21	51,908,492.36	62,955,791.81	6,948,421.84	56,007,369.97

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因

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

 适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
建造合同形成的已完工未结算资产	207,051.37			预期信用损失
合计	207,051.37			--

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	51,056,538.60	38,809,300.75
预缴企业所得税	2,668,521.20	0.00
预缴其他税费	303,971.54	0.00
预付中介机构费	204,166.67	5,047,615.23
合计	54,233,198.01	43,856,915.98

其他说明：

14、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

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

							准备	
--	--	--	--	--	--	--	----	--

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产** 适用 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产** 适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	139,161,197.96	143,696,001.87
合计	139,161,197.96	143,696,001.87

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公及电子设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	139,971,827.92	59,497,612.29	6,622,334.99	5,615,187.59	2,654,800.32	214,361,763.11
2.本期增加金额		292,178.00	62,100.00	618,643.29	48,121.73	1,021,043.02
(1) 购置		292,178.00	62,100.00	618,643.29	48,121.73	1,021,043.02
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额			7,100.00	5,717.95		12,817.95
(1) 处置或报废			7,100.00	5,717.95		12,817.95
4.期末余额	139,971,827.92	59,789,790.29	6,677,334.99	6,228,112.93	2,702,922.05	215,369,988.18
二、累计折旧						
1.期初余额	28,402,366.17	33,489,391.62	4,676,753.65	3,116,878.78	980,371.02	70,665,761.24
2.本期增加金额	2,225,958.78	2,435,108.87	397,390.70	357,441.24	135,800.40	5,551,699.99
(1) 计提	2,225,958.78	2,435,108.87	397,390.70	357,441.24	135,800.40	5,551,699.99

3.本期减少金额	0.00	0.00	3,709.77	4,961.24	0.00	8,671.01
(1) 处置或报废			3,709.77	4,961.24		8,671.01
4.期末余额	30,628,324.95	35,924,500.49	5,070,434.58	3,469,358.78	1,116,171.42	76,208,790.22
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	109,343,502.97	23,865,289.80	1,606,900.41	2,758,754.15	1,586,750.63	139,161,197.96
2.期初账面价值	111,569,461.75	26,008,220.67	1,945,581.34	2,498,308.81	1,674,429.30	143,696,001.87

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	790,442,967.89	596,676,915.86
合计	790,442,967.89	596,676,915.86

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
河北省辛集市小辛庄乡集中供热项目一期工程（含一期工程-锅炉烟气综合治理系统升级改造工程）	100,082,280.16	0.00	100,082,280.16	99,453,056.01	0.00	99,453,056.01
曹县青堌集镇污水处理厂配套管网工程	29,777,707.03	0.00	29,777,707.03	29,659,245.23	0.00	29,659,245.23
曹县庄寨镇污水处理厂配套管网工程	54,612,741.39	0.00	54,612,741.39	53,105,834.93	0.00	53,105,834.93
曹县庄寨镇污水处理厂配套人工湿地建设工程-新增 3.5 公里河道治理项目	32,658,476.89	0.00	32,658,476.89	0.00	0.00	
巨野县污水处理	104,245,004.14	0.00	104,245,004.14	101,301,427.00	0.00	101,301,427.00

建设项目-田桥污水处理厂 PPP 项目一期工程						
巨野县污水处理建设项目—田桥污水处理厂配套污水管网	30,899,531.39	0.00	30,899,531.39	28,475,250.90	0.00	28,475,250.90
山西省长治市屯留县煤化工业园区污水处理一期配套管网工程	48,350,960.00	0.00	48,350,960.00	41,020,662.22	0.00	41,020,662.22
山西省长治市屯留县煤化工业园区污水处理一期工程	121,569,898.03	0.00	121,569,898.03	116,783,019.50	0.00	116,783,019.50
东港市工业污水处理厂建设 PPP 项目—管网工程	133,578,782.00	0.00	133,578,782.00	89,049,734.55	0.00	89,049,734.55
东港市工业污水处理厂建设 PPP 项目—污水处理厂工程（新增项目）	63,387,967.97	0.00	63,387,967.97	0.00	0.00	
江苏省泗阳县第一水厂扩建工程项目	69,718,890.07	0.00	69,718,890.07	36,312,806.70	0.00	36,312,806.70
其他项目	1,560,728.82	0.00	1,560,728.82	1,515,878.82	0.00	1,515,878.82
合计	790,442,967.89		790,442,967.89	596,676,915.86		596,676,915.86

（2）重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
河北省辛集市小辛庄乡集中供热项	95,000,000.00	99,453,056.01	1,956,542.00		1,327,317.85	100,082,280.16	114.83%	100.00%				其他

目一期 工程(含 一期工 程-锅炉 烟气综 合治理 系统升 级改造 工程)												
巨野县 污水处 理建设 项目-田 桥污水 处理厂 PPP 项 目一期 工程	115,000, 000.00	101,301, 426.96	2,943,57 7.18			104,245, 004.14	97.88%	97.88%				其他
巨野县 污水处 理建设 项目-田 桥污水 处理厂 配套污 水管网 工程	38,000,0 00.00	28,475,2 50.94	2,424,28 0.45			30,899,5 31.39	88.63%	88.63%				其他
曹县庄 寨镇污 水处理 厂配套 管网工 程	60,500,0 00.00	53,105,8 34.93	1,506,90 6.46			54,612,7 41.39	98.39%	98.39%				其他
曹县青 堌集镇 污水处 理厂配 套管网 工程	33,000,0 00.00	29,659,2 45.23	118,461. 80			29,777,7 07.03	97.50%	97.50%				其他
曹县庄 寨镇污 水处理 厂配套	42,300,0 00.00		32,658,4 76.89			32,658,4 76.89	83.82%	83.82%				其他

人工湿地建设工程-新增 3.5 公里河道治理项目												
江苏省泗阳县第一水厂扩建工程项目	132,736,000.00	36,312,806.70	33,406,083.37			69,718,890.07	57.25%	57.25%	14,991.53	14,991.53	5.00%	金融机构贷款
山西省长治市屯留县煤化工工业园区污水处理一期工程	148,600,000.00	116,783,019.50	4,786,878.53			121,569,898.03	86.68%	86.68%	752,138.91	752,138.91	6.00%	金融机构贷款
山西省长治市屯留县煤化工工业园区污水处理一期配套管网工程	49,600,000.00	41,020,662.22	7,330,297.78			48,350,960.00	104.09%	100.00%	752,138.91	752,138.91	6.00%	金融机构贷款
东港市工业污水处理厂建设 PPP 项目—污水处理厂工程	312,699,200.00	0.00	63,387,967.97			63,387,967.97	21.23%	21.23%				其他
东港市工业污水处理厂建设 PPP 项	171,608,200.00	89,049,734.55	44,529,047.45			133,578,782.00	84.05%	84.05%				其他

目—管 网工程												
合计	1,199,04 3,400.00	595,161, 037.04	195,048, 519.88		1,327,31 7.85	788,882, 239.07	--	--	1,519,26 9.35	1,519,26 9.35		--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**24、油气资产** 适用 不适用**25、使用权资产**

单位：元

项目		合计
1.期初余额	16,920,839.03	16,920,839.03
4.期末余额	16,920,839.03	16,920,839.03
2.本期增加金额	846,041.94	846,041.94
(1) 计提	846,041.94	846,041.94
4.期末余额	846,041.94	846,041.94

1.期末账面价值	16,074,797.09	16,074,797.09
----------	---------------	---------------

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	著作权	软件	特许经营权	合计
一、账面原值							
1.期初余额	21,917,129.24	348,643.54	0.00	104,560.55	1,274,856.55	514,391,259.63	538,036,449.51
2.本期增加金额						68,396.23	68,396.23
(1) 购置						68,396.23	68,396.23
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	21,917,129.24	348,643.54	0.00	104,560.55	1,274,856.55	514,459,655.86	538,104,845.74
二、累计摊销							
1.期初余额	4,962,296.08	40,274.06	0.00	40,968.64	442,373.08	33,202,563.58	38,688,475.44
2.本期增加金额	417,750.31	3,344.64	0.00	5,228.04	78,258.90	9,074,781.71	9,579,363.60
(1) 计提	417,750.31	3,344.64		5,228.04	78,258.90	9,074,781.71	9,579,363.60
3.本期减少金额							

(1) 处 置							
4.期末余 额	5,380,046.38	43,618.70	0.00	46,196.68	520,631.98	42,277,345.29	48,267,839.04
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	16,537,082.85	305,024.84	0.00	58,363.87	754,224.57	472,182,310.57	489,837,006.70
2.期初账 面价值	16,954,833.16	308,369.48	0.00	63,591.91	832,483.47	481,188,696.05	499,347,974.07

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

27、开发支出

单位：元

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

合计								

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
江苏深水	19,029,290.16					19,029,290.16
合计						

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
江苏深水	19,029,290.16					19,029,290.16
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入房屋装修	207,115.63		68,142.66		138,972.97
贷款承诺费	1,433,333.30		100,000.02		1,333,333.28
融资手续费	1,113,000.00	10,000,000.00	371,000.00		10,742,000.00
合计	2,753,448.93	10,000,000.00	539,142.68		12,214,306.25

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	34,576,017.35	5,413,461.76	32,888,902.35	5,111,857.28
内部交易未实现利润	0.00	0.00		
可抵扣亏损	0.00	0.00		
非同一控制下企业合并资产评估减值	2,381,247.48	595,311.87	2,740,739.96	685,184.99
递延收益	37,448,912.74	9,093,511.52	35,208,907.16	8,802,226.79
预计负债	9,877,205.04	1,552,925.37	9,354,386.62	1,460,316.49
合计	84,283,382.61	16,655,210.52	80,192,936.09	16,059,585.55

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	18,895,183.22	4,723,795.80	19,410,557.82	4,852,639.45
合计	18,895,183.22	4,723,795.80	19,410,557.82	4,852,639.45

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产	0.00	16,655,210.52	0.00	16,059,585.55
递延所得税负债	0.00	4,723,795.80	0.00	4,852,639.45

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
----	------	------	----

其他说明：

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产购置款	5,551,234.11	0.00	5,551,234.11	5,094,962.40	0.00	5,094,962.40
预付中介机构费用	68,000.00	0.00	68,000.00	0.00	0.00	0.00
合计	5,619,234.11	0.00	5,619,234.11	5,094,962.40	0.00	5,094,962.40

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		0.00
抵押借款		0.00
保证借款	186,900,000.00	112,500,000.00
信用借款		0.00
质押及保证借款	55,000,000.00	42,000,000.00
质押、抵押及保证借款	43,600,000.00	27,500,000.00
票据质押借款		11,500,000.00
短期借款应计利息	406,991.66	272,327.90
合计	285,906,991.66	193,772,327.90

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	4,452,624.77	0.00
合计	4,452,624.77	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料及劳务款	159,828,787.51	312,136,497.41
工程及设备款	161,668,937.28	26,250,949.66
费用款	9,411,329.27	5,397,010.62
其他	788,555.23	460,760.30
合计	331,697,609.29	344,245,217.99

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程款	11,244,097.87	8,934,692.37
自来水费	33,729,857.42	32,177,727.89
委托运营费	11,453,962.80	5,206,874.54
合计	56,427,918.09	46,319,294.80

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	9,767,844.61	42,618,874.76	45,766,168.61	6,620,550.76
二、离职后福利-设定提存计划	0.00	2,069,651.11	2,036,687.10	32,964.01
三、辞退福利	0.00	334,243.89	334,243.89	0.00
四、一年内到期的其他福利	0.00	0.00	0.00	

合计	9,767,844.61	45,022,769.76	48,137,099.60	6,653,514.77
----	--------------	---------------	---------------	--------------

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	9,655,832.50	34,617,637.29	37,780,901.17	6,492,568.62
2、职工福利费	0.00	2,180,475.36	2,171,788.36	8,687.00
3、社会保险费	23,889.28	4,023,753.80	4,022,172.75	25,470.33
其中：医疗保险费	22,119.70	1,326,854.42	1,326,697.18	22,276.94
工伤保险费	0.00	122,233.05	120,985.42	1,247.63
生育保险费	1,769.58	56,852.44	56,676.26	1,945.76
4、住房公积金	82,750.00	44,329.36	44,329.36	0.00
5、工会经费和职工教育经费	5,372.83	1,551,612.84	1,545,388.84	89,415.00
6、短期带薪缺勤	0.00	201,066.11	201,588.13	4,409.81
7、短期利润分享计划	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	9,767,844.61	42,618,874.76	45,766,168.61	6,620,550.76

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	0.00	1,988,369.94	1,956,964.18	31,405.76
2、失业保险费	0.00	80,977.16	79,418.91	1,558.25
3、企业年金缴费	0.00	304.01	304.01	0.00
合计	0.00	2,069,651.11	2,036,687.10	32,964.01

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	663,573.03	521,762.15
消费税	0.00	0.00
企业所得税	11,247,110.24	14,918,176.64

个人所得税	621,134.67	279,901.74
城市维护建设税	38,825.29	31,631.25
印花税	14,580.56	4,383.26
房产税	456,121.77	456,098.64
教育费附加	14,189.42	9,973.04
地方教育费附加	9,063.52	6,252.58
土地使用税	1,057,740.43	1,048,104.74
河道建设费	22,806.61	22,806.61
其他	179,221.19	149,506.84
合计	14,324,366.73	17,448,597.49

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	15,757,700.97	17,064,042.56
合计	15,757,700.97	17,064,042.56

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股权转让款		8,778,812.59
应付暂收款		5,468,903.75
预提费用	1,644,069.97	1,500,836.92
押金、保证金	41,833.61	530,573.70
固定资产采购款		7,000.00
应付其他	14,071,797.39	777,915.60
合计	15,757,700.97	17,064,042.56

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	67,600,000.00	38,600,000.00
一年内到期的应付债券	0.00	0.00
一年内到期的长期应付款	24,111,954.00	26,964,937.14
一年内到期的租赁负债	4,105,673.14	4,105,673.14
长期借款应计利息	387,051.16	204,873.47
长期应付款应计利息	248,319.76	421,880.36
合计	96,452,998.06	70,297,364.11

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

待转销项税	21,936,238.94	20,747,322.42
未终止确认的银行承兑汇票	0.00	1,271,000.00
合计	21,936,238.94	22,018,322.42

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	100,137,209.20	0.00
抵押借款	74,000,000.00	62,500,000.00
保证借款	34,050,000.00	24,000,000.00
信用借款	1,000,000.00	0.00
合计	209,187,209.20	86,500,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋租赁	13,016,100.85	13,016,100.85
合计	13,016,100.85	13,016,100.85

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	69,865,547.14	81,965,004.20
合计	69,865,547.14	81,965,004.20

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
融资款	69,865,547.14	81,965,004.20

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
特许经营期维护费	10,930,768.91	9,871,587.39	BOT 项目资产在特许经营期内的后续维护及大修费
合计	10,930,768.91	9,871,587.39	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	37,208,907.16	4,958,000.00	721,654.50	41,445,252.66	与资产相关的政府补助
政府补助		12,830,000.00	7,644,583.34	5,185,416.66	与收益相关的政府补助

合计	37,208,907.16	17,788,000.00	8,366,237.84	46,630,669.32	--
----	---------------	---------------	--------------	---------------	----

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
宿迁市市政基础设施建设补助	10,548,816.39			221,198.58			10,327,617.81	与资产相关
泗阳县城市公共供水企业水质等级实验室补助资金	424,752.30			17,821.80			406,930.50	与资产相关
江苏省省级城镇基础设施建设引导资金	8,353,448.25			155,172.42			8,198,275.83	与资产相关
泗阳新一水厂补助	15,881,890.22			327,461.70			15,554,428.52	与资产相关
屯留项目政府专项资金	2,000,000.00	4,958,000.00		0.00			6,958,000.00	与资产相关
面向高耗能、重污染行业的绿色高效清洁生产关键技术集成与应用	0.00	12,830,000.00		1,037,083.34		6,607,500.00	5,185,416.66	与收益相关
合计	37,208,907.16	17,788,000.00		1,758,737.84	0.00	6,607,500.00	46,630,669.32	

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	132,955,520.00	44,324,480.00				44,324,480.00	177,280,000.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	233,613,504.63	276,230,047.24		509,843,551.87
其他资本公积	29,127,684.99			29,127,684.99
合计	262,741,189.62	276,230,047.24		538,971,236.86

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						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	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

				留存收益				
--	--	--	--	------	--	--	--	--

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	20,168,812.78	455,755.80		20,624,568.58
合计	20,168,812.78	455,755.80		20,624,568.58

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	278,642,698.25	190,785,648.53
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		0.00
调整后期初未分配利润	278,642,698.25	190,785,648.53
加：本期归属于母公司所有者的净利润	36,094,395.06	92,425,253.94
减：提取法定盈余公积	455,755.80	4,568,204.22
提取任意盈余公积		0.00
提取一般风险准备		0.00
应付普通股股利	9,395,939.17	0.00
期末未分配利润	304,885,398.34	278,642,698.25

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	282,221,655.94	170,832,375.34	238,727,170.67	158,579,445.27
其他业务	100,801.26	61,807.74	487,633.88	137,168.14
合计	282,322,457.20	170,894,183.08	239,214,804.55	158,716,613.41

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				

与履约义务相关的信息：

工程建设业务（包括BOT、ROT建造业务）属于在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度，在合同期内确认收入，公司采用投入法，即按照累计实际发生的成本占合同预计总成本的比例确定恰当的履约进度。当履约进度不能合理确定时，公司根据已经发生的成本预计能够得到补偿的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

自来水供水运营业务按客服部根据抄表数据生成的应收水费月报表确认收入。

污水处理运营业务根据每月实际污水处理量，按照协议约定的价格，经客户确认时确认收入。公司根据特许经营协议约定了保底水量，如当月实际处理污水量未达到保底水量按照保底水量和协议约定的价格确认收入；超过保底水量，按照实际处理量和协议约定的价格确认收入。

委托运营业务根据委托运营合同的约定，每月在完成相关运营劳务服务，经客户确认时确认收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 112,789,666.82 元，其中，42,562,748.35 元预计将于 2021 年度确认收入，65,696,548.86 元预计将于 2022 年度确认收入，2,400,491.99 元预计将于 2023 年度确认收入。

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	0.00	
城市维护建设税	112,817.72	179,161.25
教育费附加	74,870.26	124,993.64
资源税	1,776.60	
房产税	140,852.37	163,774.52
土地使用税	458,101.54	321,086.80
车船使用税	1,465.52	1,825.52
印花税	121,381.83	33,142.60
地方教育费附加	49,913.51	83,329.09
环境保护税	344,866.74	188,220.67
水利建设专项基金	3,802.49	5,998.60
堤围防护费	0.00	493.24
其他	2,548.54	5,060.12
合计	1,312,397.12	1,107,086.05

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,509,854.34	6,952,692.49
差旅及交通费	925,216.57	263,925.70
业务招待费	659,638.84	426,049.00
广告及宣传费	1,353,999.42	361,921.72
办公、通讯及快递费	35,757.34	53,286.27
房租及物业管理费	0.00	51,569.00
售后维修费	342,085.41	202,929.03
中介服务费	442,264.14	32,000.00
折旧与摊销	231,877.83	83,320.80
材料消耗	440.00	86,944.16
其他	277,828.83	565.00
合计	13,778,962.72	8,515,203.17

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,592,309.77	8,556,032.13
差旅及交通费	1,231,235.16	868,754.51
车辆运行费	558,471.44	304,582.20
业务招待费	4,316,015.98	3,000,596.43
办公、通讯及快递费	606,374.12	816,202.39
房租及物业管理费	1,539,604.97	419,114.27
聘请中介机构费用	847,773.63	354,607.66
咨询费	1,555,230.13	415,374.94
折旧与摊销	1,786,939.98	877,332.33
维修改造费	151,849.54	157,089.75
水电排污费	152,549.15	161,179.97
安全保卫费	165,780.00	176,000.00
会务费	38,872.28	413,542.59
劳动保护费	36,555.65	115,473.13
清洁及绿化费	42,185.45	8,323.95
税金	102,830.12	
保险费	0.00	62,757.62
其他	577,302.46	529,167.20
合计	26,301,879.83	17,236,131.07

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发领料	3,201,009.00	816,259.63
职工薪酬	5,583,549.76	3,934,377.54
折旧与摊销	29,778.77	20,643.90
差旅费	498,007.62	88,948.33
中介服务费	2,964,775.08	958,252.63
检验费	13,850.95	29,198.11
房租及物业管理费	96,895.00	87,756.38

其他费用	127,361.05	180,192.03
合计	12,515,227.23	6,115,628.55

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	14,380,683.20	5,754,086.47
减：利息收入	357,556.21	68,079.98
汇兑损益	184,868.78	-294,574.38
手续费及其他	157,593.42	741,080.76
财务顾问费	0.00	1,500,000.00
贴现费用	0.00	8,142.06
承诺费	100,000.02	66,666.68
融资担保费	577,022.22	
合计	15,042,611.43	7,707,321.61

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,225,272.56	3,555,036.38

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-789,225.60	-548,399.96
应收账款坏账损失	-1,639,723.80	-473,118.15
应收票据坏账损失		
合计	-2,428,949.40	-1,021,518.11

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
十二、合同资产减值损失	-207,051.37	-3,720,214.37
合计	-207,051.37	-3,720,214.37

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	98.06	4,967.53

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
赔偿收入	7,050.00	1,200.00	7,050.00
其他	1,108.21	24,736.32	1,108.21
合计	8,158.21	25,936.32	8,158.21

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	910,000.00	556,400.00	910,000.00
非流动资产报废损失	4,046.94	18,146.41	4,046.94
滞纳金	22,698.29	130,312.41	22,698.29
罚款支出			
其他	31.30	390.38	31.30
合计	936,776.53	705,249.20	936,776.53

其他说明：

76、所得税费用**(1) 所得税费用表**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	5,128,807.27	6,051,596.43
递延所得税费用	-724,468.62	-2,561,557.76
合计	4,404,338.65	3,490,038.67

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	41,137,947.32
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,236,124.48
子公司适用不同税率的影响	3,672,775.48
调整以前期间所得税的影响	0.00
非应税收入的影响	-5,349,476.97
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	182,010.65

使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	0.00
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	330,480.91
以前年度已确认递延所得税的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响	-667,575.89
所得税费用	4,404,338.65

其他说明

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	357,556.21	68,079.98
政府补助	8,648,818.89	1,246,552.69
保证金、押金、往来款等净额	248,338,129.58	8,029,013.69
受限货币资金净额	121,877.19	
营业外收入-其他	0.38	13,159.32
合计	257,466,382.25	9,356,805.68

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现销售费用、管理费用及研发费用	32,716,260.36	11,294,548.25
付现财务费用	265,432.95	741,080.76
营业外支出-其他	922,798.29	687,102.79
保证金、押金、往来款等净额	256,861,714.01	
受限货币资金净额		9,720,010.55
合计	290,766,205.61	22,442,742.35

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
担保费及保函手续费	998,800.00	
使用受限的银行存款		
上市中介服务费	53,656,638.63	1,200,000.00
贷款承诺费		1,600,000.00
贷款咨询费	10,000,000.00	1,500,000.00
贴现息		8,142.06
合计	64,655,438.63	4,308,142.06

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	36,733,608.67	34,465,740.57

加：资产减值准备	2,636,000.77	4,741,732.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,551,699.99	5,658,896.31
使用权资产折旧	846,041.94	
无形资产摊销	9,466,179.12	5,558,241.36
长期待摊费用摊销	539,142.68	134,809.34
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）	98.06	-4,967.53
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	4,046.94	18,146.41
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	15,057,705.44	7,034,320.83
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-595,624.97	-2,432,134.26
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-128,843.65	-129,423.50
存货的减少（增加以“-”号填列）	-351,053.76	36,405,207.98
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-222,665,510.69	-267,540,569.30
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	17,392,627.90	118,351,611.70
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-135,513,881.56	-57,738,387.61
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	395,984,055.67	64,372,784.01
减：现金的期初余额	47,234,531.19	42,170,067.53
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	348,749,524.48	22,202,716.48

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	395,984,055.67	47,234,531.19
其中：库存现金	7,715.51	7,971.57
可随时用于支付的银行存款	395,976,340.16	47,226,559.62
三、期末现金及现金等价物余额	395,984,055.67	47,234,531.19

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	3,096,521.80	1) 银行承兑汇票保证金 1,790,524.96 元； 2) 公司在北京开展项目缴存的进京项目保证金 1,027,301.46 元； 3) 河北辛集项

		目农民工保证金 278,695.38 元；
固定资产		抵押给中国工商银行股份有限公司泗阳支行的江苏深水新一水厂的评估价值为 1,468.44 万元的土地面积 55,969.00 平方米、房产（包括提升及反洗泵房、二级泵房及配电间、加氯加药间、综合楼、机修仓库等）面积 4,298.07 平方米以及二水厂的评估价值为 939.97 万元的土地面积 47,000.00 平方米、房产面积 1,937.30 平方米。
收费权		1) 质押给中国建设银行股份有限公司深圳市分行的河北深水持有的辛集市小辛庄乡集中供热项目收费权；2) 质押给广东绿金融资租赁有限公司的山东深海所持有的曹县青堌集、庄寨镇污水处理厂特许经营合同（BOT）收费权；3) 质押给中电投融和融资租赁有限公司的山东海纳所持有的曹县经济开发区相关污水处理厂及配套管网 PPP 综合项目特许经营合同项下污水处理服务费及污水管网运营服务费收费权；4) 质押给中国工商银行股份有限公司泗阳支行的江苏深水持有的评估价值为 43,200.00 万元的泗阳县域自来水收费权（包括泗阳新一水一期厂、二水厂、成子湖水厂）。5) 质押给上海银行股份有限公司深圳分行的山东深水所持有的曹县新医药产业园污水处理厂收费权；6) 质押给兴业银行长治分行的长治深水所持有的屯留县煤化工工业园区污水处理一期工程 PPP 项目特许经营权项下污水处理服务费收费权；7) 质押给中国民生银行宿迁分行的江苏深水持有的“江苏省泗阳县新一水厂扩建工程”经营收费权。
应收账款		1) 质押给中国建设银行股份有限公司深圳市分行的河北深水持有的辛集市小辛庄乡集中供热项目所有应收账款；2) 质押给中国建设银行股份有限公司深圳市分行的韶关浈江区犁市镇群丰村、下坡村 20 户以上自然村饮用水建设工程以及古交市第二污水处理厂提标改造工程 EPC 项目的应收账款。3) 质押给深圳市

		中小企业融资再担保有限公司，自 2020 年 4 月 27 日起未来 24 个月内对山东深水海纳水务环保在曹县化工园区污水处理厂配套人工湿地工程、山东深海环保水务在曹县青堌集镇污水处理厂配套人工湿地工程、山东深海环保水务在曹县庄寨镇污水处理厂配套人工湿地工程以及克山县排水事业管理处在克山县克山镇污水处理厂扩能及提标改造工程设计、采购、施工总承包合同项下的因销售货物或提供服务所产生的所有应收账款。
股权		1) 质押给中国建设银行股份有限公司深圳市分行的本公司持有的河北深水 100% 股权 (出资额 1,000.00 万); 2) 质押给广东绿金融资租赁有限公司 (曾用名: 广东粤盛科融资租赁有限公司) 的深水海纳所持有的山东深海环保水务有限公司 90% 股权, (股权数额为 4,050.00 万元, 质押期限为 10 年); 3) 质押给中电投融和融资租赁有限公司深水海纳水务集团股份有限公司所持有的山东深水海纳水务环保有限公司 100% 股权, 注册资本 3,600.00 万元; 4) 质押给上海银行股份有限公司深圳分行的本公司所持有的山东深水水务 100% 股权; 5) 质押给兴业银行长治分行的本公司所持有的长治深水水务 97.5198% 股权。
发明专利		质押给深圳市中小企业融资担保有限公司的专利: “一种防堵布水器” (专利号 ZL201822184169.3)。
特许经营权		抵押给中电投融和融资租赁有限公司山东海纳所持有的曹县经济开发区相关污水处理厂及配套管网 PPP 综合项目特许经营权部分设备。
在建工程		抵押给广东绿金融资租赁有限公司的所属山东深海、深水海纳的总价为 9,565.8 万元的曹县庄寨镇污水处理厂一期厂区内提升泵站、污水处理系统、污泥脱水系统、尾水外排系统、厂区内其他辅助设施建设以及总价为 5,873.26 万元的曹县庄寨镇污水处理厂配套管网。
合计	3,096,521.80	--

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	2,852,934.97	6.4601	18,430,245.20
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
宿迁市市政基础设施建设补助款	11,947,000.00	递延收益	221,198.58
泗阳县城市公共供水企业水质等级实验室补助资金	600,000.00	递延收益	17,821.80
江苏省省级城镇基础设施建设引导资金	9,000,000.00	递延收益	155,172.42
泗阳新一水厂补助	18,000,000.00	递延收益	327,461.70
个税返还	63.43	其他收益	63.43
个税手续费返还	48.07	其他收益	48.07
个税返还	84.67	其他收益	84.67
面向高耗能、重污染行业的绿色高效清洁生产关键技术集成与应用	6,222,500.00	递延收益	1,037,083.34
个税返还	190.79	其他收益	190.79
屯留项目政府专项资金	6,958,000.00	递延收益	0.00
个税返还	61,547.76	其他收益	61,547.76
2019 年第一批计算机软件著作权登记资助	3,600.00	其他收益	3,600.00
2020 年度专利支持计划拟资助项目政府资助款	2,000.00	其他收益	2,000.00
2020 年度深圳市企业研究开发资助计划资助资金	399,000.00	其他收益	399,000.00

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
--	-----	------

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

（一）新设子公司

公司于2021年1月29日成立池州深水海纳环保有限公司（以下简称“池州深水”），注册资本为500万元人民币，公司子公司深水海纳（宁夏）环保创业投资有限公司通过深水海纳（深圳）生态环境技术有限公司对池州深水70%控股，拥有对其的实质控制权，池州深水自成立之日起纳入公司合并报表范围。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
江苏深水水务有限公司	泗阳市	泗阳市	自来水供应	100.00%		非同一控制下企业合并
河南深水海纳水务有限公司	灵宝市	灵宝市	污水处理	100.00%		设立
河北深水能源环保有限公司	辛集市	辛集市	供热、供电联产、供水、污水、污泥处理	100.00%		设立
山东深水水务有限公司	菏泽市	菏泽市	供水、排水工程及运营管理、技术服务	100.00%		设立
山东深海环保水务有限公司	菏泽市	菏泽市	供水、排水工程及运营管理、技术服务	90.00%		设立
如东海纳环保有限公司	如东沿海经济开发区	如东沿海经济开发区	环保工程	100.00%		非同一控制下企业合并
山东深水海纳水务环保有限公司	菏泽市	菏泽市	供水、排水工程及运营管理、技术服务	100.00%		设立
深水海纳(宁夏)环保创业投资有限公司	银川市	银川市	股权投资及管理	100.00%		设立
深水海纳(深圳)生态环境技术有限公司	深圳市	深圳市	物联网系统设计与开发		100.00%	设立
山西深水海纳环保有限公司	太原市	太原市	供水、污水处理		77.00%	设立
巨野深水海纳水务有限公司	菏泽市	菏泽市	供水、排水工程及运营管理、技术服务	90.00%		设立
内蒙古深水能源	呼伦贝尔市	呼伦贝尔市	供热、热电联产、	100.00%		设立

环保有限公司			供水、污水、污泥处理			
深水海纳(深圳)智慧环境技术有限公司	深圳市	深圳市	水务项目投资及管理	100.00%		设立
菏泽深水海纳水务有限公司	菏泽市	菏泽市	供水、排水工程及运营管理	100.00%		设立/2020年3月注销
深圳深水源水务环境有限公司	深圳市	深圳市	生态保护和环境治理业	51.00%		设立
长治市深水水务有限公司	长治市	长治市	污水处理	97.51%		非同一控制下企业合并
丹东深水海纳水务环保有限公司	东港市	东港市	污水处理	93.20%		设立
池州深水海纳环保有限公司	池州市	池州市	固废处理与资源化利用、环保工程及环保技术咨询		70.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

(2) 重要的非全资子公司

单位:元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
山东深海环保水务有限公司	10.00%	960,206.65		1,223,959.59
巨野深水海纳水务有限公司	10.00%	-44,468.11		1,898,219.95
深圳深水源水务环境有限公司	49.00%	-320.53		175,070.50
长治市深水水务有限公司	2.49%	-23,314.28		971,071.68
丹东深水海纳水务环保有限公司	6.80%	-3,827.44		-3,827.44

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明:

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
山东深海环保水务有限公司	34,287,553.59	297,441,218.03	331,728,771.62	270,885,917.31	28,603,258.38	299,489,175.69	15,818,179.57	266,255,264.54	282,073,444.11	213,462,456.82	45,973,457.90	259,435,914.72
巨野深水海纳水务有限公司	867,814.23	135,619,272.69	136,487,086.92	100,304,887.47	100,000.00	100,404,887.47	3,722,902.38	129,878,916.87	133,601,819.25	99,074,938.71	0.00	99,074,938.71
深圳深水源水务环境有限公司	369,886.74	0.00	369,886.74	12,600.00	0.00	12,600.00	449,620.45	0.00	449,620.45	91,679.57	0.00	91,679.57
长治市深水水务有限公司	6,411,856.20	194,180,371.47	200,592,227.67	59,622,703.73	101,958,000.00	161,580,703.73	313,743.49	157,864,129.38	158,177,872.87	116,230,032.62	2,000,000.00	118,230,032.62
丹东深水海纳水务环保有限公司	117,972,270.95	206,966,749.97	324,939,020.92	188,187,906.77	0.00	188,187,906.77	0.00	89,049,734.55	89,049,734.55	89,049,734.55	0.00	89,049,734.55

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
山东深海环保水务有限公司	17,762,759.49	9,602,066.54	9,602,066.54	50,090,442.72	0.00	-1,720,039.71	-1,720,039.71	3,986,905.87
巨野深水海纳水务有限公司	0.00	-444,681.09	-444,681.09	40,227,627.33	0.00	-118,498.73	-118,498.73	28,739.38
深圳深水源水务环境有	0.00	-654.14	-654.14	-79,733.71	0.00	-2,078.31	-2,078.31	-95,862.76

限公司								
长治市深水 水务有限公 司	0.00	-936,316.31	-936,316.31	51,534,606.1 0	0.00	-76,690.68	-76,690.68	401,281.38
丹东深水海 纳水务环保 有限公司	0.00	-56,285.85	-56,285.85	93,307,306.5 5	0.00	0.00	0.00	0.00

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营 企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联 营企业投资的会 计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

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

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

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。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
张秀忠	实际控制人之配偶
李琴	持股超过 5% 以上股东
西藏海纳博创投资控股有限公司	持股超过 5% 以上股东
西藏大禹投资有限公司	持股超过 5% 以上股东
深圳市海纳博创科技有限公司	实际控制人控制并担任董事的企业、实际控制人的近亲属担任高级管理人员的企业
肖吉成、秦琴、宋艳华、郭腾、金香梅、吕士英、于秀峰、彭永臻、余红英、刘炜、沈炳添	其他董监高

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
山东海纳	70,000,000.00	2020年06月29日	2025年06月28日	否
江苏深水	29,000,000.00	2020年03月18日	2023年03月13日	否
江苏深水	96,000,000.00	2020年01月19日	2028年01月19日	否
长治深水	100,000,000.00	2021年03月31日	2031年03月30日	否
江苏深水	80,000,000.00	2021年06月04日	2030年12月20日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
李海波、张秀忠、李琴、江苏深水、山东深水、河北深水	40,000,000.00	2018年03月26日	2021年03月25日	是
李海波、张秀忠、李琴、江苏深水、山东深水	10,000,000.00	2019年09月20日	2021年03月19日	是
李海波、张秀忠	2,000,000.00	2020年02月25日	2021年02月20日	是

李海波、张秀忠、山东海纳、山东深水	10,000,000.00	2020年04月27日	2021年04月27日	是
李海波、张秀忠、李琴	20,000,000.00	2020年04月15日	2021年04月15日	是
李海波、张秀忠、山东海纳、山东深水、河北深水	50,000,000.00	2020年06月03日	2023年05月18日	否
山东深水、李海波、张秀忠、李琴	80,000,000.00	2020年04月17日	2021年04月01日	否
李海波、张秀忠、李琴、山东深水、山东海纳	20,000,000.00	2020年08月07日	2021年08月06日	否
李海波、张秀忠、	10,000,000.00	2020年08月25日	2021年08月25日	否
李海波、张秀忠、江苏深水	60,000,000.00	2020年08月12日	2021年08月11日	否
李海波、张秀忠、山东深水海纳水务环保有限公司	30,000,000.00	2020年09月03日	2024年01月18日	否
李海波、张秀忠、李琴、山东海纳	30,000,000.00	2020年09月28日	2021年09月27日	否
李海波、江苏深水、河南深水	30,000,000.00	2020年07月09日	2023年11月20日	是
李海波、张秀忠	10,000,000.00	2020年10月22日	2021年10月21日	否
李海波	30,000,000.00	2020年11月13日	2021年11月12日	否
李海波、张秀忠	40,000,000.00	2020年11月26日	2021年11月25日	否
李海波、张秀忠	20,000,000.00	2020年12月30日	2021年12月29日	否
李海波、张秀忠	60,000,000.00	2021年01月21日	2024年01月21日	否
李海波、张秀忠、山东海纳	100,000,000.00	2021年01月15日	2022年01月14日	否
李海波、张秀忠、山东海纳	30,000,000.00	2021年02月19日	2022年01月26日	否
李海波、张秀忠	30,000,000.00	2021年02月23日	2023年02月23日	否
李海波、张秀忠	10,000,000.00	2021年06月07日	2022年06月07日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				

拆出

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,570,149.77	2,356,812.30

(8) 其他关联交易**6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

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

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	李海波	44,044.00	0.00
其他应付款	肖吉成	33,933.08	0.00
其他应付款	宋艳华	5,683.13	0.00
其他应付款	沈炳添	1,493.12	0.00
其他应付款	秦琴	4,651.83	0.00
其他应付款	郭腾	12,607.71	0.00
其他应付款	李琴	7,356.00	0.00

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

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

无

5、其他

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
其他说明						

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	污水处理分部	供水运营分部	供水管网安装分部	供汽运营分部	其他分部	分部间抵销	合计
主营业务收入	226,917,831.40	40,234,177.71	15,170,448.09				282,322,457.20
主营业务成本	142,744,914.20	21,524,702.89	6,624,565.99				170,894,183.08
资产总额	2,076,269,313.38	373,747,829.99	195,306,793.46	113,468,938.75	42,900,897.08	-568,292,173.67	2,233,401,598.99
负债总额	1,218,266,307.93	234,822,781.07	31,150,117.85	105,941,061.96	14,679,492.52	-416,895,706.83	1,187,964,054.50

(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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	270,540,952.77	100.00%	10,388,390.84	3.84%	260,152,561.93	388,540,589.74	100.00%	10,663,069.78	2.74%	377,877,519.96
其中：										
账龄分析组合	270,540,952.77	100.00%	10,388,390.84	3.84%	260,152,561.93	388,540,589.74	100.00%	10,663,069.78	2.74%	377,877,519.96
合计	270,540,952.77	100.00%	10,388,390.84	3.84%	260,152,561.93	388,540,589.74	100.00%	10,663,069.78	2.74%	377,877,519.96

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄分析组合	270,540,952.77	10,388,390.84	3.84%

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	131,348,191.26
1 至 2 年	126,270,995.37
2 至 3 年	1,196,609.40
3 年以上	11,725,156.74
3 至 4 年	921,226.19
4 至 5 年	5,799,440.55
5 年以上	5,004,490.00
合计	270,540,952.77

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄分析组合	10,663,069.78		274,678.94	0.00	0.00	10,388,390.84
合计	10,663,069.78		274,678.94	0.00	0.00	10,388,390.84

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明:

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位: 元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
山东深海环保水务有限公司	122,605,198.44	45.32%	0.00
丹东深水海纳水务环保有限公司	67,009,797.00	24.77%	0.00
巨野深水海纳水务有限公司	26,554,021.90	9.82%	0.00
临湘市三湾工业有限责任公司	25,911,937.93	9.58%	1,432,958.53
富德(常州)能源化工发展有限公司	5,799,440.55	2.14%	2,899,720.28
合计	247,880,395.82	91.63%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

2、其他应收款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	564,408,783.86	307,245,388.30
合计	564,408,783.86	307,245,388.30

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	0.00	0.00
委托贷款	0.00	0.00
债券投资	0.00	0.00
		0.00

2)重要逾期利息

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

其他说明：

3)坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利**1)应收股利分类**

单位：元

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

2)重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3)坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款**1)其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	2,336,023.69	792,543.07
押金	1,669,331.14	254,952.13
保证金	7,712,585.13	6,956,280.00
代垫社保、公积金、个税	326,869.76	299,483.51
应收投资退伙款	3,495,950.55	3,495,950.55
其他	482,369.62	152,869.62
合并范围内关联方应收款项	550,028,240.01	296,634,696.62

合计	566,051,369.90	308,586,775.50
----	----------------	----------------

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	1,341,387.20			1,341,387.20
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	——	——	——	——
本期计提	301,198.84			301,198.84
2021 年 6 月 30 日余额	1,642,586.04			1,642,586.04

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	359,933,427.96
1 至 2 年	58,884,439.10
2 至 3 年	146,979,453.60
3 年以上	254,049.24
4 至 5 年	16,500.00
5 年以上	237,549.24
合计	566,051,369.90

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	1,341,387.20	301,198.84				1,642,586.04
合计	1,341,387.20	301,198.84				1,642,586.04

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
山东深水海纳水务环保有限公司	子公司往来	128,555,516.14	3 年以内	22.71%	
丹东深水海纳水务环保有限公司	子公司往来	115,007,490.00	1 年以内	20.32%	
山东深海环保水务有限公司	子公司往来	71,538,899.04	2 年以内	12.64%	
河北深水能源环保有限公司	子公司往来	64,127,472.70	3 年以内	11.33%	
长治市深水水务有限公司	子公司往来	53,713,814.89	1 年以内	9.49%	
合计	--	432,943,192.77	--	76.48%	

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	462,865,673.81	0.00	462,865,673.81	251,058,273.81		251,058,273.81
合计	462,865,673.81		462,865,673.81	251,058,273.81		251,058,273.81

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
江苏深水	43,608,320.00	75,000,000.00	0.00	0.00	0.00	118,608,320.00	
河南深水	12,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12,000,000.00	
山东深水	20,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20,000,000.00	
如东海纳	14,823,753.81	0.00	0.00	0.00	0.00	14,823,753.81	
河北深水	10,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,000,000.00	
山东海纳	36,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	36,000,000.00	
宁夏海纳	10,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,000,000.00	
巨野海纳	35,100,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	35,100,000.00	
内蒙古深水	200,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	200,000.00	
智慧环境	10,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,000,000.00	
山东深海	20,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20,000,000.00	
长治深水	39,173,200.00		0.00	0.00	0.00	39,173,200.00	
深水源	153,000.00		0.00	0.00	0.00	153,000.00	
丹东深水		136,807,400.00				136,807,400.00	
合计	251,058,273.81	211,807,400.00	0.00	0.00	0.00	462,865,673.81	0.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利	计提减值准备	其他		

				资损益			或利润				
一、合营企业											
二、联营企业											

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	178,773,792.31	126,333,235.07	172,257,869.25	122,554,120.93
其他业务	80,025.66	60,952.74	190,265.48	137,168.14
合计	178,853,817.97	126,394,187.81	172,448,134.73	122,691,289.07

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				

与履约义务相关的信息：

工程建设业务（包括BOT、ROT建造业务）属于在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度，在合同期内确认收入，公司采用投入法，即按照累计实际发生的成本占合同预计总成本的比例确定恰当的履约进度。当履约进度不能合理确定时，公司根据已经发生的成本预计能够得到补偿的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

自来水供水运营业务按客服部根据抄表数据生成的应收水费月报表确认收入。

污水处理运营业务根据每月实际污水处理量，按照协议约定的价格，经客户确认时确认收入。公司根据特许经营协议约定了保底水量，如当月实际处理污水量未达到保底水量按照保底水量和协议约定的价格确认收入；超过保底水量，按照实际处理量和协议约定的价格确认收入。

委托运营业务根据委托运营合同的约定，每月在完成相关运营劳务服务，经客户确认时确认收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 112,789,666.82 元，其中，42,562,748.35 元预计将于 2021 年度确认收入，65,696,548.86 元预计将于 2022 年度确认收入，2,400,491.99 元预计将于 2023 年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	98.06	
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）	2,225,272.56	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-928,618.32	
减：所得税影响额	261,282.84	
少数股东权益影响额	-561.92	
合计	1,036,031.38	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	4.14%	0.23	0.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.02%	0.23	0.23

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

（此页无正文，为《深水海纳水务集团股份有限公司 2021 年半年度报告全文》
之签字盖章页）

深水海纳水务集团股份有限公司（盖章）



法定代表人：

2021 年 8 月 17 日