



金禾水

NEEQ : 835665

江苏金禾水环境科技股份有限公司



半年度报告

— 2024 —

重要提示

- 一、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 二、公司负责人刘继勇、主管会计工作负责人王丽群及会计机构负责人（会计主管人员）王丽群保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 五、本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。
- 六、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“六、 公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

本报告不存在未按要求进行披露的事项。

目录

第一节	公司概况	6
第二节	会计数据和经营情况	7
第三节	重大事件	13
第四节	股份变动及股东情况	15
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	17
第六节	财务会计报告	21
附件 I	会计信息调整及差异情况	74
附件 II	融资情况	74

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
	报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
文件备置地址	公司董事会办公室

释义

释义项目		释义
本公司、公司、股份公司、金禾水环境、金禾水	指	江苏金禾水环境科技股份有限公司及其前身南京金禾水环境科技股份有限公司
中登	指	中国证券登记结算有限责任公司
股东大会	指	江苏金禾水环境科技股份有限公司股东大会
董事会	指	江苏金禾水环境科技股份有限公司董事会
监事会	指	江苏金禾水环境科技股份有限公司监事会
公司章程	指	江苏金禾水环境科技股份有限公司章程
《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》
国融证券、主办券商	指	国融证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
m ²	指	平方米
挂牌	指	江苏金禾水环境科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌进行公开转让之行为
报告期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日
水污染	指	指水体因某种物质的介入，而导致其化学、物理、生物或者放射性等方面特性的改变，从而影响水的有效利用，危害人体健康或者破坏生态环境，造成水质恶化的现象
中水、再生水	指	是指污水（生活污水、生产废水）经适当处理后，达到一定的水质指标，满足某种使用要求，可以进行有益使用的水
生态系统	指	在一定的空间和时间范围内，在各种生物之间以及生物群落与其无机环境之间，通过能量流动和物质循环而相互作用的一个统一整体。生态系统是生物与环境之间进行能量转换和物质循环的基本功能单位
富营养化	指	一种氮、磷等植物营养物质含量过多所引起的水质污染现象
生态修复	指	对生态系统停止人为干扰，以减轻负荷压力，依靠生态系统的自我调节能力与自组织能力使其向有序的方向进行演化，或者利用生态系统的这种自我恢复能力，辅以人工措施，使遭到破坏的生态系统逐步恢复或使生态系统向良性循环方向发展；主要指致力于那些在自然突变和人类活动影响下受到破坏的自然生态系统的恢复与重建工作，恢复生态系统原本的面貌
微纳米气泡	指	微纳米气泡是指通过气相和液相的高度分散，产生直径小于 3 μm 的微米级气泡和纳米级气泡
μm	指	微米，长度单位，1 微米相当于 1 米的一百万分之一
微纳米气泡技术	指	微纳米气泡技术具有存活时间长、比表面积大、界面

		活性高、表面能高等与普通气泡不同的理化特性。微气泡在水体的上升速度随着气泡直径的减小而减小，直径小于 $3\text{ }\mu\text{m}$ 时，气泡实现下沉运动，增加水中的溶解氧含量；微纳米气泡能够在水中均匀扩散并反复做“沉降—上浮—沉降”运动，气泡可在水中停留 5 天以上，扩散半径达到 50m；微纳米气泡的表面能的增大可以加强表面氧化反应，提高氧的利用率。
--	--	--

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	江苏金禾水环境科技股份有限公司		
英文名称及缩写	JiangSu JinHeShui Environment Technologies Co.,LTD		
	—		
法定代表人	刘燕	成立时间	2009 年 5 月 18 日
控股股东	控股股东为（玖藏（青岛）资产管理有限公司）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（王真），无一致行动人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	N 水利、环境和公共设施管理业-N77 生态保护和环境治理业-N772 环境治理业-N7721 水污染治理		
主要产品与服务项目	水环境治理服务		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	金禾水	证券代码	835665
挂牌时间	2016 年 1 月 28 日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	20,000,000
主办券商（报告期内）	国融证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	北京市西城区宣武门西大街 129 号金隅大厦 11 楼		
联系方式			
董事会秘书姓名	张宗宇	联系地址	江苏省南京市秦淮区中山东路 198 号 1906 室
电话	025-83286303	电子邮箱	234630973@qq.com
传真	025-83286301		
公司办公地址	江苏省南京市秦淮区中山东路 198 号 1906 室	邮政编码	210000
公司网址	www.jhshj.com		
指定信息披露平台	www. neeq. com. cn		
注册情况			
统一社会信用代码	9132010068673514X0		
注册地址	江苏省南京市秦淮区中山东路 198 号 1906 室		
注册资本（元）	20,000,000	注册情况报告期内是否变更	否

第二节 会计数据和经营情况

一、 业务概要

(一) 商业模式

根据中国证监会《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》的规定，公司所属行业为“N 水利、环境和公共设施管理业”中的“N77 生态保护和环境治理业”；根据国家统计局《国民经济行业分类代码》的规定，公司所处行业为“N772 环境治理业”中的“N7721 水污染治理业”；根据《挂牌公司管理型行业分类》，公司所处行业属于水污染治理（N7721）；根据《挂牌公司投资型行业分类》，公司所处行业属于环境与设施服务（12111011）。

公司的主营业务是专业从事水环境污染治理及养护等服务，在水环境治理领域，为客户提供技术方案、工程设计、工程施工和工程养护等一揽子服务。目前公司销售模式主要是招投标模式，面向的客户主要为政府部门及企事业单位。公司是长三角地区知名的水环境服务投资运营企业，拥有水环境污染治理领域先进、成熟适用的技术措施，为区域水系治理、黑臭河流治理、富营养化与蓝藻水华控制、污水资源化利用、冲击污染应急处置、水质提升与水质长效管理等不同需求的客户，提供整体解决方案和一揽子服务。公司先后在江苏、浙江、上海等地参与治理 30 多项不同类型的水环境污染治理工程及养护项目，治理效果显著。收入来源主要为河道治理及河道养护业务。

公司商业模式较上年度未发生较大变化。

(二) 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	☐ 国家级 ☐ 省（市）级
“单项冠军”认定	☐ 国家级 ☐ 省（市）级
“高新技术企业”认定	√是
详细情况	公司获得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局于 2023 年 12 月 13 日颁发证书编号：GR202332017994 的高新技术企业证书，有效期 3 年。公司已入库 2023 年科技型中小企业名单。

二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	457,276.41	2,956,751.34	-84.53%
毛利率%	74.64%	17.10%	-
归属于挂牌公司股东的	-1,093,245.25	-1,742,989.55	37.28%

净利润			
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,093,245.25	-1,743,039.45	37.28%
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	-6.90%	-12.85%	-
加权平均净资产收益率%(依归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	-6.90%	-12.85%	-
基本每股收益	-0.05	-0.09	-44.44%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	12,812,045.01	14,280,345.76	-10.28%
负债总计	3,048,784.57	3,423,840.07	-10.95%
归属于挂牌公司股东的净资产	9,763,260.44	10,856,505.69	-10.07%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.49	0.54	-9.26%
资产负债率%(母公司)	23.12%	23.98%	-
资产负债率%(合并)	23.80%	23.98%	-
流动比率	4.06	4.05	-
利息保障倍数	0	0	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-3,418,170.56	-3,206,777.18	-6.59%
应收账款周转率	0.46	1.42	-
存货周转率	0.09	0.36	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-10.28%	-18.11%	-
营业收入增长率%	-84.53%	69.58%	-
净利润增长率%	-37.28%	-137.29%	-

三、 财务状况分析

(一) 资产及负债状况分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	1,186,433.44	9.26%	4,709,739.72	32.98%	-74.81%
应收票据	669,007.83	5.22%	-	-	
应收账款	278,331.30	2.17%	1,689,448.15	11.83%	-83.53%

预付款项	3,036,769.36	23.70%	1,877,244.65	13.15%	61.77%
其他应收款	1,505,699.40	11.75%	274,878.00	1.92%	447.77%
交易性金融资产	0		171.50	0%	-100%
存货	5,490,443.88	42.85%	4,990,443.88	34.95%	10.02%
投资性房地产	-		-	-	
长期股权投资	-		-	-	
固定资产	159,612.50	1.25%	92,673.84	0.65%	72.23%
在建工程	-		-	-	
无形资产	-		-	-	
商誉	-		-	-	
短期借款	-		-	-	
长期借款	-		-	-	
资产总计	12,812,045.01		14,280,345.76		-10.28%

项目重大变动原因

- 1、货币资金：报告期内，货币资金同比去年减少74.81%，主要原因是预付供应商货款。
- 2、预付账款：报告期内，预付账款同比去年增加61.77%，主要原因是预付供应商货款。
- 3、其他应收款：报告期内，其他应收账款同比去年增加447.77%，主要原因是子公司因为产品采购，向供应商支付了保证金。

（二） 营业情况与现金流量分析

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	457,276.41	-	2,956,751.34	-	-84.53%
营业成本	115,949.95	25.36%	2,451,000.44	82.90%	-95.27%
毛利率	74.64%	-	17.10%	-	-
销售费用	248,310.83	54.30%	173,798.46	5.88%	42.87%
管理费用	900,678.84	196.97%	1,966,333.58	66.50%	-54.20%
研发费用	228,649.22	50.00%	220,600.93	9.00%	3.65%
财务费用	-1,387.50	-0.30%	-1,973.21	-0.07%	29.68%
营业利润	-	-241.31%	-	-58.95%	36.69%
	1,103,466.93		1,743,048.25		
营业外收入	0		59.51	0.00%	-100.00%
营业外支出	0		0.81	0.00%	-100.00%
净利润	-	-239.08%	-	-58.95%	37.28%
	1,093,245.25		1,742,989.55		
经营活动产生的现金流量净额	-	-	-	-	-6.59%
	3,418,170.56		3,206,777.18		
投资活动产生的现金流量净额	-74,850.00	-	2,124,212.33	-	-103.52%
筹资活动产生的现金流量净	-30,285.72	-	0.00	-	

额					
---	--	--	--	--	--

项目重大变动原因

- 1、营业收入：本期收入同比去年下降 84.53%，报告期内，因宏观经济环境不景气，公司没有新增金额较大的项目，导致收入大幅下滑，公司也在寻求多方面的业务突破。
- 2、毛利率：报告期内，工程施工项目基本结束，未有大的成本开支，主要收入来源于毛利较高的生态工程劳务分包和技术服务项目，导致报告期内毛利率同比去年大幅提高；
- 3、营业成本：报告期内，因宏观经济环境不景气，公司收入下降，营业成本大幅降低，同比去年下降 84.53%；
- 4、销售费用：公司新成立子公司，拓展新的销售市场，导致销售费用比去年同期增长了 42.87%；
- 5、管理费用：公司报告期内收入大幅下降，管理人员成本下降，管理费用同比去年下降 54.20%；
- 6、营业利润：报告期内，公司收入大幅下降，营业成本和管理费用大幅下降，亏损降低，同比去年营业利润增长 36.69%；
- 7、净利润：报告期内，公司收入大幅下降，营业成本和管理费用大幅下降，营业利润亏损降低，所以净利润同比增长 37.28%；
- 8、投资活动产生的现金流量净额：去年同期，公司赎回理财产品导致收到的现金流入较大，报告期内，公司未购买和赎回理财资金，所以投资活动产生的现金流量净额同比下降 103.52%。

四、 投资状况分析

（一） 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

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	净利润
青岛先泰鸿业科技有限公司	子公司	预包装食品销售，自动售货机销售。	1,000,000	1,748,941.00	649,613.73	0	-350,386.27

主要参股公司业务分析

□适用 √不适用

（二） 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

五、 企业社会责任

☐适用 ☒不适用

六、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
客户相对集中的风险	公司存在客户相对集中的风险。主要是因为报告期内公司承做的项目基本为大型水体生态治理项目，数量少，金额大。如果未来客户的水环境治理养护方案发生变化，或者公司的产品或者服务质量不能持续满足客户要求，导致公司和客户的合作关系发生变化，将对公司的生产经营带来重大影响。 应对措施：公司目前积极开发新客户和新型业务，随着公司水环境治理项目的经验日益丰富，公司经营规模不断扩大，将降低公司对主要客户的依赖程度。
技术被超越风险	微纳米技术是公司的核心竞争力，经过多年的技术研发及业务经验积累，公司已形成了以微纳米气泡技术为核心技术，多种技术工艺相结合的水环境治理技术，目前公司已取得 5 项发明专利、15 项实用新型专利。如公司无法继续加大研发投入，在现有核心技术的基础上拓宽、延伸技术的适用性，公司可能面临核心技术被竞争对手超越的风险。应对措施：公司将持续加大研发费用的投入，增加研发部的人员配置，提升公司核心竞争力，另外，公司将继续深化与大学高等院校的合作，加强了公司的技术创新及技术转化能力。
核心技术泄密风险	经过多年水环境治理行业的项目经验积累和研究探索，公司成功掌握并应用了多项核心技术和生产工艺，具有行业领先水平，是公司核心竞争力的重要组成部分。核心技术人员是公司经过多年水环境治理行业的项目经验积累和研究探索，公司成功掌握并应用了多项核心技术和生产工艺，具有行业领先水平，是公司核心竞争力的重要组成部分。核心技术人员是公司核心竞争力的重要载体，若公司出现核心技术人员流失的状况，有可能影响公司的持续研发能力，甚至造成公司的核心技术泄密。微纳米气泡发生器是公司的高新技术产品，公司为了保护专有技术而选取了长期合作伙伴，就微纳米气泡发生器采取签订定向加工和采购合同。如果长期合作伙伴加工商泄露公司的设计图纸及相关技术，也将造成公司的核心技术泄密。应对措施：公司始终将核心技术作为企业发展的根本保障，公司在加大研发力度的同时，通过及时申请知识产权保护的方式，保护公司的利益。此外，公司建立了严格的技术保密制度，以防内部泄密。
新市场开拓风险	公司主营业务是专业从事水环境污染治理及养护等服务，随着公司微纳米气泡技术的不断成熟以及资金实力、人才资源的增强，未来公司市场将逐步拓展到再生水深度净化、水源地保护、海绵城市建设、藻华防控等新领域。然而由于新的业务领域和市场在客户需求、产品特性、业务模式等方面与公司现有业务

	可能存在差异，如果公司不能根据这些新领域和新市场客户的需求开发适合其需要的产品并提供良好的服务，则可能面临新市场开拓风险。应对措施：公司管理层本着谨慎性原则开拓新市场，开展深入市场调查，不断提升自身核心竞争力，尽量降低新市场开拓过程中的不利因素对公司经营和盈利情况的影响。
本期重大风险是否发生重大变化	本期重大风险未发生重大变化

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	三. 二. (一)
是否存在提供担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	☐ 是 ☒ 否	三. 二. (二)
是否存在关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在经股东会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	三. 二. (三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在破产重整事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

2、以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

控股股东、实际控制人及其控制的企业资金占用情况

☐适用 ☒不适用

发生原因、整改情况及对公司的影响

不适用。

(三) 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
--------	------	------	--------	--------	--------

2022年7月21日披露《收购报告书》	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2022年7月21日		正在履行中
2022年7月21日披露《收购报告书》	实际控制人或控股股东	其他承诺（避免关联交易承诺）	2022年7月21日		正在履行中
2022年7月21日披露《收购报告书》	实际控制人或控股股东	资金占用承诺	2022年7月21日		正在履行中
2016年1月21日披露《公开转让说明书》	董监高	同业竞争承诺	2016年1月28日		正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

无。

第四节 股份变动及股东情况

一、 普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售股份	无限售股份总数	7,500,000	37.50%		7,500,000	37.50%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%		0	0%
	董事、监事、高管	-	-	62,143	62,143	0.31%
	核心员工	-	-		-	-
有限售股份	有限售股份总数	12,500,000	62.50%		12,500,000	62.50%
	其中：控股股东、实际控制人	12,500,000	62.50%		12,500,000	62.50%
	董事、监事、高管	0	0%		0	0%
	核心员工					
总股本		20,000,000	-	0	20000000	-
普通股股东人数		12				

股本结构变动情况

√适用 □不适用

2024年4月26日，公司召开2024年第二次临时股东大会，选举徐忆华、刘善平为公司董事，截至报告期末，徐忆华持有公司股份35,500股，占公司股本的0.1775%，刘善平持有公司股份26,643股，占公司股本的0.1332%，。

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	玖藏（青岛）资产管理有限公司	12,500,000	0	12,500,000	62.50%	12,500,000	0	0	0

	公司								
2	张智强	4,030,400	0	4,030,400	20.15%	0	4,030,400	0	0
3	戴建华	2,499,250	0	2,499,250	12.50%	0	2,499,250	0	0
4	陈力伟	878,699	-60,059	818,640	4.09%	0	818,640	0	0
5	徐忆华	35,500	0	35,500	0.18%	0	35,500	0	0
6	黄鹏	0	33,416	33,416	0.17%	0	33,416	0	0
7	袁建芬	29,400	0	29,400	0.15%	0	29,400	0	0
8	刘善平	0	26,643	26,643	0.13%	0	26,643	0	0
9	辛玲	20,851	0	20,851	0.10%	0	20,851	0	0
10	亢凯	2,600	0	2,600	0.01%	0	2,600	0	0
	合计	19,996,700	-	19,996,700	99.98%	12,500,000	7,496,700	0	0

普通股前十名股东情况说明

☐适用 ☒不适用

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 特别表决权安排情况

☐适用 ☒不适用

第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%
				起始日期	终止日期				
刘继勇	董事长、总经理	男	1961年5月	2024年4月11日	2027年4月10日	0	0	0	0%
刘善平	董事	女	1958年11月	2024年4月11日	2027年4月10日	0	26,643	26,643	0%
张宗宇	董事、董秘	男	1988年2月	2024年4月11日	2027年4月10日	0	0	0	0%
王丽群	董事、财务负责人	女	1971年9月	2024年4月11日	2027年4月10日	0	0	0	0%
徐忆华	董事	女	1961年8月	2024年4月11日	2027年4月10日	35,500	0	35,500	0.18%
王雪莉	监事	女	1993年11月	2024年4月11日	2027年4月10日	0	0	0	0%
李德海	监事	男	1985年5月	2024年4月11日	2027年4月10日	0	0	0	0%
黄婷婷	监事会主席	女	1985年7月	2024年4月11日	2027年4月10日	0	0	0	0%

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

无

（二） 变动情况

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
刘燕	董事长、副总经理	离任	无	到期换届
王志煜	董事、财务总监、董事会秘书	离任	无	到期换届
毕莹	董事、总经理	离任	无	到期换届
王曙东	董事	离任	无	到期换届
王硕	董事	离任	无	到期换届
张光胜	监事会主席	离任	无	到期换届
黄云虎	监事	离任	无	到期换届
蒋天诚	监事	离任	无	到期换届
刘继勇	无	新任	董事长、总经理	换届选举
刘善平	无	新任	董事	换届选举
张宗宇	无	新任	董事、董秘	换届选举
王丽群	无	新任	董事、财务负责人	换届选举
徐忆华	无	新任	董事	换届选举
王雪莉	无	新任	监事	换届选举
李德海	无	新任	监事	换届选举
黄婷婷	无	新任	监事会主席	换届选举

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况

√适用 □不适用

刘继勇，男，1961年05月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1979年12月至1987年12月，就职于山东省淄博矿务局有限责任公司（龙泉煤矿），任职机电部技术员；1988年7月至1999年7月就职于淄博矿业集团有限责任公司，先后任助理工程师、工程师、副总工程师、总工程师；1999年8月至2013年8月，就职淄博矿业集团有限责任公司机电部，先后任职副主任工程师、主任工程师，2013年9月至2016年12月，就职于淄博矿业集团有限责任公司，任职技术顾问；2023年7月至2024年3月，就职于江苏金禾水环境科技股份有限公司，任办公室主任兼技术总顾问；2024年4月至今任职公司董事长、总经理。

刘善平，女，1958年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。1975年11月至2008年11月，在中国石油化工股份有限公司胜利油田分公司胜利采油厂任职财务；2023年7月至2024年3月，在江苏金禾水环境科技股份有限公司任职顾问；2024年4月至今任职公司董事。

张宗宇，男，1988年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。2020年9月至2023年5月，就职于北京又见九州国际文化有限公司青岛分公司，任职营销总监；2023年7月至2024年3月，就职于江苏金禾水环境科技股份有限公司，任办公室主任；2024年4月至今任职公司董事、董秘。

王丽群，女，1971年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1992年9月至1997年9月，黑龙江省宁安市第四百货商店，任职统计；1997年10月至2009年5月，就职于黑龙江省宁安市富宁木业开发有限责任公司，先后任职出纳、主管会计；2009年7月至2016年1月，就职于青岛奥达汽车集团有限公司，任职财务经理；2016年2月至2023年5月，就职于上海易鑫融资租赁有限公司青岛分公司；任职主管会计；2023年7月至2024年3月，就职于江苏金禾水环境科技股份有限公司，任会计主管；2024年4月至今任职公司董事、财务负责人。

徐忆华，女，1961年08月出生，中共党员，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1980年1月至1993年11月，就职青岛台东自行车零件二厂，任团总支书记兼车间主任。1993年12月至2018年12月，就职于青岛永兴华工贸有限公司，任总经理；2024年4月至今任职公司董事。

黄婷婷，女，1985年07月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2015年2月至2018年1月，就职于汉邦高科股份有限公司，任职招聘培训经理；2018年2月至2019年12月，就职于北京光宇银河科技有限公司，任职人力资源总监；2020年10月至2023年9月，就职于零创科技（山东）有限公司，任职人力资源总监；2023年10月至2024年3月，就职于江苏金禾水环境科技股份有限公司，任职人力资源总监；2024年4月至今任职公司监事会主席。

王雪莉，女，1993年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2013年7月至2018年12月，就职于敦煌市晨光旅游投资有限公司，任职经理；2019年3月至2021年2月，就职于甘肃西部易游国际旅行社有限公司，任职副总经理；2021年3月至2023年12月，就职于青岛九州印象旅行社有限公司，任职分公司负责人；2024年4月至今任职公司监事。

李德海，男，1985年05月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。2011年6月至2013年2月，就职于烟台中锦生物科技有限公司，任职部门经理；2015年3月至2021年5月，就职于烟台众众生物科技有限公司，任职总经理；2013年5月至2022年4

月，就职于烟台芝罘区惠尔康日用百货销售部，任职总经理；2023 年 5 月至 2023 年 11 月，就职于烟台稳当商贸有限公司，任职总经理；2023 年 5 月至 2024 年 3 月就职于烟台玖艺商贸有限公司，任职副总经理；2024 年 4 月至今任职公司监事。

（三） 董事、高级管理人员的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
财务人员	3	3
技术人员	3	3
销售人员	2	2
生产人员	2	2
行政人员	2	2
员工总计	12	12

（二） 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

☐适用 ☒不适用

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	六、1	1,186,433.44	4,709,739.72
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	六、2		171.50
衍生金融资产			
应收票据	六、3	669,007.83	
应收账款	六、4	278,331.30	1,689,448.15
应收款项融资			
预付款项	六、5	3,036,769.36	1,877,244.65
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、6	1,505,699.40	274,878.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、7	5,490,443.88	4,990,443.88
其中：数据资源			
合同资产	六、8	137,819.09	222,965.51
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、9	88,063.01	84,562.83
流动资产合计		12,392,567.31	13,849,454.24
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
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	六、10	159,612.50	92,673.84
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	六、11	14,418.63	43,255.90
无形资产			
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	六、12	239,656.42	294,961.78
递延所得税资产	六、13	5,790.15	
其他非流动资产			
非流动资产合计		419,477.70	430,891.52
资产总计		12,812,045.01	14,280,345.76
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	六、14	1,077,352.23	1,432,903.73
预收款项			
合同负债	六、15	1,259,917.40	1,259,917.40
卖出回购金融资产款	六、16	99,134.96	99,134.96
吸收存款及同业存放	六、17	462,705.94	461,630.95
代理买卖证券款	六、18	16,706.11	3,551.36
代理承销证券款			
应付职工薪酬			
应交税费			
其他应付款			
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	六、19	19,575.37	48,877.58
其他流动负债	六、20	113,392.56	113,392.56
流动负债合计		3,048,784.57	3,419,408.54
非流动负债：			
保险合同准备金			

长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	六、21		
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	六、13		4,431.53
其他非流动负债			
非流动负债合计			4,431.53
负债合计		3,048,784.57	3,423,840.07
所有者权益：			
股本	六、22	20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、23	1,193,485.47	1,193,485.47
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、24	121,516.24	121,516.24
一般风险准备			
未分配利润	六、25	-11,551,741.27	-10,458,496.02
归属于母公司所有者权益合计		9,763,260.44	10,856,505.69
少数股东权益			
所有者权益合计		9,763,260.44	10,856,505.69
负债和所有者权益总计		12,812,045.01	14,280,345.76

法定代表人：刘燕 主管会计工作负责人：王丽群 会计机构负责人：王丽群

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		1,166,427.22	4,709,739.72
交易性金融资产			171.50
衍生金融资产			
应收票据		669,007.83	
应收账款	十三、1	278,331.30	1,689,448.15
应收款项融资			
预付款项		3,036,769.36	1,877,244.65

其他应收款	十三、2	1,470,830.00	274,878.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		4,990,443.88	4,990,443.88
其中：数据资源			
合同资产		137,819.09	222,965.51
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		88,063.01	84,562.83
流动资产合计		11,837,691.69	13,849,454.24
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		1,000,000.00	
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		88,707.72	92,673.84
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		14,418.63	43,255.90
无形资产			
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		239,656.42	294,961.78
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,342,782.77	430,891.52
资产总计		13,180,474.46	14,280,345.76
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		1,077,352.23	1,432,903.73
预收款项			
合同负债		1,259,917.40	1,259,917.40
卖出回购金融资产款			

应付职工薪酬		99,134.96	99,134.96
应交税费		461,630.95	461,630.95
其他应付款		16,706.11	3,551.36
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		19,575.37	48,877.58
其他流动负债		113,392.56	113,392.56
流动负债合计		3,047,709.58	3,419,408.54
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			4,431.53
其他非流动负债			
非流动负债合计			4,431.53
负债合计		3,047,709.58	3,423,840.07
所有者权益：			
股本		20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,193,485.47	1,193,485.47
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		121,516.24	121,516.24
一般风险准备			
未分配利润		-11,182,236.83	-10,458,496.02
所有者权益合计		10,132,764.88	10,856,505.69
负债和所有者权益合计		13,180,474.46	14,280,345.76

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
一、营业总收入			
其中：营业收入		457,276.41	2,956,751.34
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本			
其中：营业成本	六、26	115,949.95	2,451,000.44
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	六、27	1,038.79	1,311.12
销售费用	六、28	248,310.83	173,798.46
管理费用	六、29	900,678.84	1,966,333.58
研发费用	六、30	228,649.22	220,600.93
财务费用	六、31	-1,387.50	-1,973.21
其中：利息费用		983.51	1,136.52
利息收入		3,047.45	3,109.73
加：其他收益	六、32	137.68	
投资收益（损失以“-”号填列）	六、33		35,100.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			35,100.33
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）	六、34	17,505.53	76,171.40
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、35	-85,146.42	
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,103,466.93	-1,743,048.25
加：营业外收入			59.51
减：营业外支出			0.81
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,103,466.93	-1,742,989.55
减：所得税费用	六、38	-10,221.68	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,093,245.25	-1,742,989.55
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,093,245.25	-1,742,989.55

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. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,093,245.25	-1,742,989.55
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-1,093,245.25	-1,742,989.55
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-1,093,245.25	-1,742,989.55
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.05	-0.09
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.05	-0.09

法定代表人：刘燕

主管会计工作负责人：王丽群

会计机构负责人：王丽群

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
一、营业收入	十三、3	457,276.41	2,956,751.34
减：营业成本	十三、3	115,949.95	2,451,000.44
税金及附加		1,038.79	1,311.12
销售费用		123,099.48	173,798.46
管理费用		673,956.34	1,966,333.58

研发费用		228,649.22	220,600.93
财务费用		-1,587.64	-1,973.21
其中：利息费用		983.51	1,136.52
利息收入		2,968.75	3,109.73
加：其他收益		137.68	
投资收益（损失以“-”号填列）	十三、4		35,100.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			35,100.33
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）		40,666.13	76,171.40
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-85,146.42	
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-728,172.34	-1,743,048.25
加：营业外收入			59.51
减：营业外支出			0.81
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-728,172.34	-1,742,989.55
减：所得税费用		-4,431.53	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-723,740.81	-1,742,989.55
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-723,740.81	-1,742,989.55
（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		-723,740.81	-1,742,989.55

七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.04	-0.09
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.04	-0.09

（五） 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
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		1,339,875.50	1,652,324.21
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			
收到再保险业务现金净额			
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			56.82
收到其他与经营活动有关的现金	六、39	239,920.23	3,112.73
经营活动现金流入小计		1,579,795.73	1,655,493.76
购买商品、接受劳务支付的现金		2,164,620.98	2,999,010.41
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
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		706,430.52	1,576,220.03
支付的各项税费		1,038.79	91,684.11
支付其他与经营活动有关的现金	六、39	2,125,876.00	195,356.39
经营活动现金流出小计		4,997,966.29	4,862,270.94
经营活动产生的现金流量净额	六、40	-3,418,170.56	-3,206,777.18
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			35,100.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收			

回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	六、39		2,800,000.00
投资活动现金流入小计			2,835,100.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		74,850.00	10,888.00
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	六、39		700,000.00
投资活动现金流出小计		74,850.00	710,888.00
投资活动产生的现金流量净额		-74,850.00	2,124,212.33
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
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	六、39	30,285.72	
筹资活动现金流出小计		30,285.72	
筹资活动产生的现金流量净额		-30,285.72	
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	六、41	-3,523,306.28	-1,082,564.85
加：期初现金及现金等价物余额	六、41	4,709,739.72	2,400,348.44
六、期末现金及现金等价物余额	六、41	1,186,433.44	1,317,783.59

法定代表人：刘燕

主管会计工作负责人：王丽群

会计机构负责人：王丽群

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
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		1,339,875.50	1,652,324.21
收到的税费返还			56.82
收到其他与经营活动有关的现金		226,933.89	3,112.73
经营活动现金流入小计		1,566,809.39	1,655,493.76
购买商品、接受劳务支付的现金		1,664,620.98	2,999,010.41
支付给职工以及为职工支付的现金		558,600.41	1,576,220.03

支付的各项税费		1,038.79	91,684.11
支付其他与经营活动有关的现金		1,855,575.99	195,356.39
经营活动现金流出小计		4,079,836.17	4,862,270.94
经营活动产生的现金流量净额		-2,513,026.78	-3,206,777.18
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			35,100.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			2,800,000.00
投资活动现金流入小计			2,835,100.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			10,888.00
投资支付的现金		1,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			700,000.00
投资活动现金流出小计		1,000,000.00	710,888.00
投资活动产生的现金流量净额		-1,000,000.00	2,124,212.33
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金		30,285.72	
筹资活动现金流出小计		30,285.72	
筹资活动产生的现金流量净额		-30,285.72	
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		-3,543,312.50	-1,082,564.85
加：期初现金及现金等价物余额		4,709,739.72	2,400,348.44
六、期末现金及现金等价物余额		1,166,427.22	1,317,783.59

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	☐ 是 ☒ 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	☐ 是 ☒ 否	
3. 是否存在前期差错更正	☐ 是 ☒ 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	☐ 是 ☒ 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	☐ 是 ☒ 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	☐ 是 ☒ 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	☐ 是 ☒ 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	☐ 是 ☒ 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	☐ 是 ☒ 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	☐ 是 ☒ 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	☐ 是 ☒ 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	☐ 是 ☒ 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	☐ 是 ☒ 否	
17. 是否存在预计负债	☐ 是 ☒ 否	

附注事项索引说明

报告期内，公司成立全资子公司青岛先泰鸿业科技有限公司，合并报表范围发生变化。
--

(二) 财务报表项目附注

江苏金禾水环境科技股份有限公司

2024 年 1-6 月财务报表附注

(除特别说明外，金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

1、公司概况

江苏金禾水环境科技股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”）原名南京金禾水环境科技股份有限公司，由自然人股东戴建华、崔杰出资，于 2009 年 5 月 18 日在南京市成立，公司统一社会信用代码：9132010068673514X0。公司注册资本为人民币 2,000.00 万元，截至 2024 年 6 月 30 日，公司股份总数 2,000.00 万，股本为人民币 2,000.00 万元。营业期限：2009 年 05 月 18 日至无固定期限。法定代表人：刘燕。2016 年 1 月在全国中小企业股份转让系统挂牌。本公司的实际控制人为王真。

2、公司的业务性质和主要经营活动

经营范围：许可项目：第二类增值电信业务；演出经纪；网络文化经营；营业性演出；互联网信息服务；广播电视节目制作经营（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，具体经营项目以审批结果为准）一般项目：水污染治理；污水处理及其再生利用；水环境污染防治服务；生态恢复及生态保护服务；环保咨询服务；机械设备研发；环境保护专用设备制造；环境保护专用设备销售；环境监测专用仪器仪表销售；电子、机械设备维护（不含特种设备）；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；计算机系统服务；数据处理服务；人工智能基础软件开发；人工智能应用软件开发；广告制作；广告设计、代理；广告发布；文化娱乐经纪人服务；组织文化艺术交流活动；体育经纪人服务；会议及展览服务；企业形象策划（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

3、财务报告的批准报出

本财务报表经本公司董事会于2024年8月23日决议批准报出。

4、合并报表范围

本公司2024年1-6月纳入合并范围的子公司共1户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本期合并范围比上期增加1户，详见本附注七“合并范围的变更”。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具和投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2024 年 6 月 30 日的财务状况及 2024 年 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个

月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为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。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

（1）、合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

（2）、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

①增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将

子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，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而产生的其他综合收益除外。

②处置子公司或业务

a 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

b 分步处置子公司

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

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

iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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，本公司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。

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

③购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

④不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、金融工具

在本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。

（1）金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融

资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（2）金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

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

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术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当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所

考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

（7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

8、金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系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，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

（1）减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法计提减值准备并确认信用减值损失。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本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积变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第 14 号-收入》规范的交易形成的应收款项及租赁应收款，本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工具，本公司按照一般方法计量损失准备，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，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于在单项金融工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据的金融工具，本公司以组合为基础考虑评估风险是否显著增加。对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

（2）金融资产减值的会计处理方法

本公司于每个资产负债表日计算各类金融资产的预期信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。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务工具投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不递减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

（3）各类金融资产信用损失的确定方法

①应收票据

本公司对于应收票据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。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
组合一	银行承兑票据	通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率，该组合预期信用损失率为 0%
组合二	商业承兑汇票	通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率，计算预期信用损失

②应收账款

组合名称	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
组合一	合并范围外关联方	通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率，该组合预期信用损失率为 0%
组合二	账龄组合	按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

③其他应收款

组合名称	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
组合一	合并范围外关联方	通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预计信用损失率，该组合预期信用损失率为 0%
组合二	除以上组合外的其他各种应收及暂付款项	通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预计信用损失率，计算预期信用损失

9、存货

（1）、存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

（2）、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

（3）、不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，

在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

（4）、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

（5）、低值易耗品和包装物的摊销方法

①低值易耗品采用一次转销法；

②包装物采用一次转销法。

10、合同资产

（1）、合同资产的确认方法及标准

合同资产是指本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。本公司拥有的无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

（2）、合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

有关合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法，参见附注四“8、金融资产减值”中有关应收账款的会计处理。

11、持有待售资产和处置组

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组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；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值

高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。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持有待售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，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重大小按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售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。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

12、固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

（2）各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类 别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
机器设备	年限平均法	10	5.00	9.50
运输工具	年限平均法	5	5.00	19.00
电子设备	年限平均法	3	5.00	31.67
办公家具	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

（3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16“长期资产减值”。

（4）其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

13、使用权资产

除短期租赁和低价值资产租赁外，本公司在租赁期开始日对租赁确认使用权资产。租赁期开始日，是指出租人提供租赁资产使其可供本公司使用的起始日期。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- (1)、租赁负债的初始计量金额；
- (2)、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；
- (3)、本公司发生的初始直接费用；
- (4)、本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。本公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，使用权资产在租赁资产剩余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。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

14、无形资产

(1) 无形资产

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。

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）研究与开发支出

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。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16“长期资产减值”。

15、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

16、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。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。资产预计未来现金流量的现值，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。资产减值准备按单项

资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

17、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

18、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

19、租赁负债

除短期租赁和低价值资产租赁外，本公司在租赁期开始日按照该日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。

租赁付款额是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

- (1)、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；
- (2)、取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- (3)、本公司合理确定将行使的购买选择权的行权价格；
- (4)、租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的，行使终止租赁选择权需支付的款项；
- (5)、根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

取决于指数或比率的可变租赁付款额在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

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

(1)、因租赁期变化或购买选择权的评估结果发生变化的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

(2)、根据担保余值预计的应付金额或者用于确定租赁付款额的指数或者比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

租赁负债根据其流动性在资产负债表中列报为流动负债或非流动负债，自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的非流动租赁负债的期末账面价值，在“一年内到期的非流动负债”项目反映。

20、收入

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务

的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业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；企业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；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司收入的具体确认条件：

设备销售合同：本公司按照合同约定销售环保设备，若提供安装服务的，在安装完成并通过验收时确认收入；不提供安装服务的，一般在交易双方办妥商品验收手续后，确认相关销售收入；。

水治理养护合同：公司与甲方签订养护合同，该类服务合同期签约一般情况下三至五年，公司在甲方确认的运营维护期间内按月确认收入；

工程合同：公司与甲方签订工程合同或施工协议，承接水环境修复治理工程。合同协议中约定修复治理工程的施工水域、完工期、合同价款、验收标准、结算方式、售后服务。此类合同收入确认以取得甲方初次达标验收后及按合同约定水质达标率并取水质监测报告作为风险转移时点确认收入，依据合同计量证书（即结算单）确认收入金额。

21、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益或冲减相关资产的账面价值。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。

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，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，直接计入当期损益。

22、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负

债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

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

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

23、租赁

租赁是指本公司让渡或取得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或支付对价的合同。在一项合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

1. 本公司作为承租人

① 初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

② 后续计量

本公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注四、（十四）“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司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。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，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。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

③ 短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

2. 本公司作为出租人

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

① 经营租赁

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

② 融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进

行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

24、重要会计政策、会计估计的变更、前期差错更正

- (1) 会计政策变更
报告期内公司无会计政策变更。
- (2) 会计估计变更
报告期公司无会计估计变更。
- (3) 会计差错更正
报告期公司无会计差错更正。

五、税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率(%)
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6.00、9.00、13.00
企业所得税	应纳税所得额	15.00
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7.00
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3.00
地方教育附加	按实际缴纳的增值税计缴	2.00
土地使用税	应税土地面积	6 元/平方米

2、税收优惠

所得税税收优惠:公司获得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局于 2023 年 12 月 13 日颁发证书编号:GR202332017994 的高新技术企业证书，有效期 3 年。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》《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》(国税函(2009)203 号)和《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》(国家税务总局公告 2017 年第 24 号)的规定，本公司减按 15%的税率征收企业所得税。

六、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“期末”指 2024 年 6 月 30 日，“上年年末”指 2023 年 12 月 31 日，“本期”指 2024 年 1-6 月，“上期”指 2023 年 1-6 月。

1、货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
现金	20,720.68	59,607.41
银行存款	1,165,712.76	4,650,132.31
合计	1,186,433.44	4,709,739.72
其中：存放在境外的款项总额		

说明：截至 2024 年 6 月 30 日，本公司无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外且资金汇回受到限制的款。

2、交易性金融资产		
项目	期末余额	上年年末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		171.50
其中：基金		171.50
合计		171.50

3、应收票据		
项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	669,007.83	
商业承兑汇票		
小计	669,007.83	
减：坏账准备		
合计	669,007.83	

4、应收账款		
(1) 按账龄披露		
账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	178,404.39	1,376,766.46
1-2 年	95,550.00	378,018.91
2-3 年	25,000.00	
5 年以上	94,000.00	94,000.00
小计	392,954.39	1,848,785.37
减：坏账准备	114,623.09	159,337.22
合计	278,331.30	1,689,448.15

(2) 应收账款分类披露					
类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
1.单项计提坏账准备的应收账款					
2.按组合计提坏账准备的应收账款	392,954.39	100.00	114,623.09	29.17	278,331.30
其中：账龄组合	392,954.39	100.00	114,623.09	29.17	278,331.30

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合计	392,954.39	100.00	114,623.09	29.17	278,331.30

(续)

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
1.单项计提坏账准备的应收账款					-
2.按组合计提坏账准备的应收账款	1,848,785.37	100.00	159,337.22	8.62	1,689,448.15
其中：组合二	1,848,785.37	100.00	159,337.22	8.62	1,689,448.15
合计	1,848,785.37	100.00	159,337.22	8.62	1,689,448.15

①期末单项计提坏账准备的应收账款

无。

2) 组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	178,404.39	3,568.09	2.00
1 至 2 年	95,550.00	9,555.00	10.00
2 至 3 年	25,000.00	7,500.00	30.00
5 年以上	94,000.00	94,000.00	100.00
合 计	392,954.39	114,623.09	-

(续)

账龄	上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,376,766.46	27,535.33	2.00
2 至 3 年	378,018.91	37,801.89	10.00
5 年以上	94,000.00	94,000.00	100.00
合 计	1,848,785.37	159,337.22	-

(3) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	159,337.22	-44,714.13						114,623.09
合 计	159,337.22	-44,714.13						114,623.09

(4) 本年实际核销的应收账款情况

本公司报告期内无因实际核销的应收账款情况。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本公司报告期内无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

本公司报告期内无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
武汉二航路桥特种工程有限责任公司	173,700.46	44.20	3,474.01
上海允钢建材有限公司	120,550.00	30.68	17,055.00
宁波市市政工程建设集团股份有限公司	94,000.00	23.92	94,000.00
北京微播视界科技有限公司	4,703.93	1.20	94.08
合 计	392,954.39	100.00	114,623.09

(8) 公司年末余额中应收关联方股东单位的款项情况：

公司年末余额中无应收关联方股东单位的款项情况。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,685,269.36	55.50	1,877,244.65	100.00
1 至 2 年	1,351,500.00	44.50		
合 计	3,036,769.36	100.00	1,877,244.65	100.00

(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	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
宏厦投资建设有限公司	1,350,000.00	44.46
浙江陆顺港航工程有限公司	1,000,000.00	32.93

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例（%）
安徽省中信消防工程有限公司温州分公司	600,000.00	19.76
南京华州环境科技有限公司	50,000.00	1.65
洪泽区博俊环境技术服务部	35,000.00	1.15
合 计	3,035,000.00	99.95

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 3,035,000.00 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 99.95%。

6、其他应收款

项 目	期末余额	上年年末余额
其他应收款	1,505,699.40	274,878.00
应收利息		
应收股利		
合 计	1,505,699.40	274,878.00

6-1 其他应收款

（1）按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	1,258,030.00	25,300.00
1-2 年	25,300.00	
2-3 年		120.00
3 年以上	120.00	500,000.00
4 至 5 年	500,000.00	
小计	1,783,450.00	525,420.00
减：坏账准备	277,750.60	250,542.00
合计	1,505,699.40	274,878.00

（2）按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	上年年末余额
往来款	500,000.00	500,000.00
备用金	120,000.00	20,120.00
押金	1,163,450.00	5,300.00
小计	1,783,450.00	525,420.00
减：坏账准备	277,750.60	250,542.00

合计	1,505,699.40	274,878.00
----	--------------	------------

(3) 坏账准备计提情况

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）	
上年年末余额	250,542.00			250,542.00
上年年末其他应收款账面余额在本期：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	27,208.60			27,208.60
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	277,750.60			277,750.60

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	与公司关系	期末余额	账龄	比例（%）	款项性质
安徽池州九华山名酒销售有限公司	非关联方	1,100,000.00	1 年以内	61.68	保证金
江苏世邦生物工程科技有限公司	非关联方	500,000.00	4 - 5 年	28.04	往来款
姚竣耀	非关联方	100,000.00	1 年以内	5.61	备用金
陈月珍	非关联方	20,000.00	1 - 2 年	1.12	备用金
蔺嘉梅	非关联方	5,300.00	1 - 2 年	0.30	押金
合计		1,725,300.00		96.75	

(5) 涉及政府补助的应收款项

公司报告期内无涉及政府补助的应收款项。

(6) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

公司报告期内无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(7) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

公司报告期内无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

7、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
合同履约成本	2,994,849.79		2,994,849.79
库存商品	2,468,811.56		2,468,811.56
其他	26,782.53		26,782.53
合计	5,490,443.88		5,490,443.88

(续)

项目	上年年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
合同履约成本	2,994,849.79		2,994,849.79
库存商品	1,968,811.56		1,968,811.56
其他	26,782.53		26,782.53
合计	4,990,443.88		4,990,443.88

8、合同资产

类别	期末余额	上年年末余额
质保金	361,559.39	361,559.39
小计	361,559.39	361,559.39
减：合同资产减值准备	223,740.30	138,593.88
合计	137,819.09	222,965.51

合同资产按坏账计提方法分类披露：

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备	361,559.39	100.00	223,740.30	61.88	137,819.09
按组合计提坏账准备					
其中：组合一					
组合二	361,559.39	100.00	223,740.30	61.88	137,819.09
合计	361,559.39	100.00	223,740.30	61.88	137,819.09

(续)

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	361,559.39	100.00	138,593.88	38.33	222,965.51
其中：组合一					
组合二	361,559.39	100.00	138,593.88	38.33	222,965.51
合计	361,559.39	100.00	138,593.88	38.33	222,965.51

9、其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
待抵扣进项税额	88,063.01	84,562.83
合 计	88,063.01	84,562.83

10、固定资产

项 目	期末余额	上年年末余额
固定资产	159,612.50	92,673.84
固定资产清理		
合 计	159,612.50	92,673.84

10-1 固定资产情况

项目	机器设备	电子设备	办公设备	合计
1. 账面原值				
（1）上年年末余额	5,015,747.43	195,834.86	316,290.75	5,527,873.04
（2）本期增加金额		65,260.00	9,590.00	74,850.00
购买		65,260.00	9,590.00	74,850.00
（3）本期减少金额				
—处置或报废				
（4）期末余额	5,015,747.43	261,094.86	325,880.75	5,602,723.04
2. 累计折旧				
（1）上年年末余额	4,007,988.47	169,583.02	249,868.75	4,427,440.24
（2）本期增加金额		6,218.42	1,692.92	7,911.34
—计提		6,218.42	1,692.92	7,911.34
（3）本期减少金额				
—处置或报废				
（4）期末余额	4,007,988.47	175,801.44	251,561.67	4,435,351.58
3. 减值准备				
（1）上年年末余额	1,007,758.96			1,007,758.96
（2）本期增加金额				
（3）本期减少金额				
（4）期末余额	1,007,758.96			1,007,758.96
4. 账面价值				
（1）期末账面价值		85,293.42	74,319.08	159,612.50
（2）上年年末账面价值		26,251.84	66,422.00	92,673.84

(2) 公司 2024 年 1-6 月计提折旧 7,911.34 元。

(3) 暂时闲置的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	5,015,747.43	4,007,988.47	1,007,758.96		
合计	5,015,747.43	4,007,988.47	1,007,758.96		

(4) 通过融资租赁租入的固定资产情况

公司报告期内无通过融资租赁租入的固定资产情况。

(5) 通过经营租赁租出的固定资产

公司报告期内无通过经营租赁租出的固定资产。

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

公司报告期内无未办妥产权证书的固定资产

11、使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1、上年年末余额	116,879.15	116,879.15
2、本期增加金额		
(1) 租入		
(2) 企业合并增加		
(3) 其他		
3、本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4、期末余额	116,879.15	116,879.15
二、累计折旧		
1、上年年末余额	73,623.25	73,623.25
2、本期增加金额	28,837.27	28,837.27
(1) 计提	28,837.27	28,837.27
(2) 企业合并增加		
3、本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4、期末余额	102,460.52	102,460.52
三、减值准备		
1、上年年末余额		

项目	房屋及建筑物	合计
2、本期增加金额		
3、本期减少金额		
4、年末余额		
四、账面价值		
1、期末账面价值	14,418.63	14,418.63
2、上年年末账面价值	43,255.90	43,255.90

12、长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	294,961.78		55,305.36		239,656.42
合计	294,961.78		55,305.36		239,656.42

13、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明细

项 目	期末余额		上年年末余额	
	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
信用减值准备	23,160.60	5,790.15		
合 计	23,160.60	5,790.15		

(2) 未经抵销的递延所得税负债明细

项 目	期末余额		上年年末余额	
	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
交易性金融资产公允价值变动			29,543.53	4,431.53
合 计			29,543.53	4,431.53

14、应付账款

(1) 款项性质列示

项目	年末余额	上年年末余额
货款	1,077,352.23	1,432,903.73
合计	1,077,352.23	1,432,903.73

(2) 应付账款按账龄列示

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	57,500.00	1,428,953.73
1—2 年	1,015,902.23	3,950.00
2—3 年	3,950.00	

3 年以上		
合 计	1,077,352.23	1,432,903.73

15、合同负债

项 目	期末余额	上年年末余额
预收商品销售款	1,259,917.40	1,259,917.40
合 计	1,259,917.40	1,259,917.40

16、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	99,134.96	679,322.64	679,322.64	99,134.96
二、离职后福利-设定提存计划	-	28,182.87	28,182.87	
三、辞退福利	-			
合 计	99,134.96	707,505.51	707,505.51	99,134.96

(2) 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	99,134.96	644,580.07	644,580.07	99,134.96
2、职工福利费	-	8,056.47	8,056.47	
3、社会保险费	-	26,686.10	26,686.10	
其中：医疗保险费	-	11,775.52	11,775.52	
工伤保险费	-	367.08	367.08	
生育保险	-	919.77	919.77	
其他		13,623.73	13,623.73	
4、住房公积金	-			
5、工会经费和职工教育经费	-			
6、其他短期薪酬	-			
合 计	99,134.96	679,322.64	679,322.64	99,134.96

(3) 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		27,609.56	27,609.56	
2、失业保险费		573.31	573.31	
合 计		28,182.87	28,182.87	

17、应交税费

项目	期末余额	上年年末余额
企业所得税	461,630.95	461,630.95
代扣代缴个人所得税	1,074.99	
合计	462,705.94	461,630.95

18、其他应付款

项 目	期末余额	上年年末余额
其他应付款	16,706.11	3,551.36
应付利息		
应付股利		
合 计	16,706.11	3,551.36

18-1 其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质列示

款项性质	期末余额	上年年末余额
代扣代缴社保公积金	2,848.12	2,367.74
往来款		1,183.62
已报销未付款	13,857.99	
合计	16,706.11	3,551.36

19、一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的租赁负债	19,575.37	48,877.58
合计	19,575.37	48,877.58

20、其他流动负债

项 目	期末余额	上年年末余额
待结转销项税	113,392.56	113,392.56
合 计	113,392.56	113,392.56

21、租赁负债

项目	期末余额	上年年末余额
房屋租赁	20,629.88	50,915.60
未确认融资费用	1,054.51	2,038.02
减：一年内到期的非流动负债（六、19）	19,575.37	48,877.58
合计		

22、股本

投资者名称	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份总数	20,000,000.00			20,000,000.00
合计	20,000,000.00			20,000,000.00

23、资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	1,193,485.47			1,193,485.47
合计	1,193,485.47			1,193,485.47

24、盈余公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	121,516.24			121,516.24
合计	121,516.24			121,516.24

25、未分配利润

项目	本期余额	上期金额
调整前期初未分配利润	-10,458,496.02	-6,880,529.99
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-10,458,496.02	-6,880,529.99
加：本年归属于母公司股东的净利润	-1,093,245.25	-1,742,989.55
减：本期减少		
其中：提取法定盈余公积		
期末未分配利润	-11,551,741.27	-8,623,519.54

26、营业收入和营业成本

（1）营业收入及营业成本的构成

项目	本期余额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	437,183.66	115,949.95	2,956,751.34	2,451,000.44
其他业务	20,092.75			
合计	457,276.41	115,949.95	2,956,751.34	2,451,000.44

27、税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	501.49	369.00
教育费附加	214.91	158.14
地方教育费附加	143.27	105.43
印花税	179.12	678.55

项目	本期金额	上期金额
合计	1,038.79	1,311.12

28、销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	248,310.83	169,214.77
差旅费		1,284.90
汽车费		3,298.79
合计	248,310.83	173,798.46

29、管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	286,841.22	326,043.67
折旧费用	7,911.34	278,886.41
使用权资产摊销	28,837.27	
房租租金	144,850.00	30,285.72
咨询服务费	227,816.18	185,363.34
差旅费	52,363.05	104,375.04
业务招待费	10,221.57	28,728.20
办公费	51,833.71	6,342.14
汽车费用	9,362.33	17,959.54
装修费	55,305.36	
培训费		116,504.86
其他	25,336.81	871,844.66
合计	900,678.84	1,966,333.58

30、研发费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	228,649.22	213,720.93
直接投入		6,880.00
差旅费		
专利费用		
合计	228,649.22	220,600.93

31、财务费用

项目	本年金额	上期金额
利息费用	983.51	
减：利息收入	3,047.45	3,109.73
手续费支出等	676.44	1,136.52

合计	-1,387.50	-1,973.21
----	-----------	-----------

32、其他收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
代扣个人所得税手续费	137.68		137.68
合计	137.68		137.68

33、投资收益

项目	本期金额	上期金额
交易性金融资产在持有期间实现的投资收益		35,100.33
合计		35,100.33

34、信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	17,505.53	-76,171.40
合计	17,505.53	-76,171.40

35、资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
合同资产减值损失	-85,146.42	
合计	-85,146.42	

36、营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
其他		59.51	
合计		59.51	

37、营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
其他		0.81	
合计		0.81	

38、所得税费用

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用		
递延所得税费用	-10,221.68	
合计	-10,221.68	

39、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
往来款	236,735.10	
政府补助	137.68	
利息收入	3,047.45	3,109.73
付现费用		3.00
合计	239,920.23	3,112.73

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
付现费用	432,239.01	191,996.99
经营租赁支出	144,850.00	
往来款	1,548,110.55	3,234.00
银行手续费	676.44	125.40
合计	2,125,876.00	195,356.39

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
赎回理财产品		2,800,000.00
合计		2,800,000.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
购买理财产品		700,000.00
合计		700,000.00

(5) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
租赁负债支付的现金	30,285.72	
合计	30,285.72	

40、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

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	-1,093,245.25	-1,742,989.55
加：资产减值准备	85,146.42	-76,171.40
信用减值损失	-17,505.53	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,911.34	249,367.81

补充资料	本期金额	上期金额
使用权资产折旧	28,837.27	29,518.60
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	55,305.36	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“一”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“一”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“一”号填列）		
财务费用（收益以“一”号填列）	983.51	
投资损失（收益以“一”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“一”号填列）	-5,790.15	
递延所得税负债增加（减少以“一”号填列）	-4,431.53	
存货的减少（增加以“一”号填列）	-500,000.00	1,614,389.35
经营性应收项目的减少（增加以“一”号填列）	-1,634,231.74	-1,515,816.48
经营性应付项目的增加（减少以“一”号填列）	-341,150.26	-1,765,075.51
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-3,418,170.56	-3,206,777.18
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	1,186,433.44	1,317,783.59
减：现金的期初余额	4,709,739.72	2,400,348.44
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	-3,523,306.28	-1,082,564.85

（2）现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	上期期末余额
一、现金	1,186,433.44	4,709,739.72
其中：库存现金	20,720.68	59,607.41
可随时用于支付的银行存款	1,165,712.76	4,650,132.31
二、现金等价物		

项目	期末余额	上期期末余额
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,186,433.44	4,709,739.72
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

注：现金和现金等价物不含公司使用受限制的现金和现金等价物。

七、合并范围变更

本公司本期合并范围与上期相增加 1 户。

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

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	
青岛先泰鸿业科技有限公司	青岛	青岛	科技推广和应用服务业	100.00		设立

九、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

本公司实际控制人为王真，直接或间接持有公司 62.50%股份。

2. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
王真	实际控制人
玖藏（青岛）资产管理有限公司	控股股东
戴建华	持股 5%以上股东
张智强	持股 5%以上股东
王志煜	2024 年 1-4 月为公司董事、财务负责人、董事会秘书
刘燕	2024 年 1-4 月为公司董事长、副总经理
毕莹	2024 年 1-4 月为公司董事、总经理
王曙东	2024 年 1-4 月为公司董事
王硕	2024 年 1-4 月为公司董事
张光胜	2024 年 1-4 月为公司监事会主席
黄云虎	2024 年 1-4 月为公司监事
蒋天诚	2024 年 1-4 月为公司监事
张宗宇	2024 年 4-6 月月为公司董事、董事会秘书
刘继勇	2024 年 4-6 月月为公司董事长、董事、总经理
徐忆华	2024 年 4-6 月月为公司董事
王丽群	2024 年 4-6 月月为公司董事、财务负责人
刘善平	2024 年 4-6 月月为公司董事
黄婷婷	2024 年 4-6 月月为公司监事会主席
王雪莉	2024 年 4-6 月月为公司监事
李德海	2024 年 4-6 月月为公司监事

(二) 关联方交易

无。

（三）关联方应收应付款项

（1）应付项目

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应付款	戴建华	13,856.50	
其他应付款	蒋天诚		1,183.62
小 计		13,856.50	1,183.62

十、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截至资产负债表日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至资产负债表日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截至财务报告批准日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

无。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	178,404.39	1,376,766.46
1-2 年	95,550.00	378,018.91
2-3 年	25,000.00	
5 年以上	94,000.00	94,000.00
小计	392,954.39	1,848,785.37
减：坏账准备	114,623.09	159,337.22
合计	278,331.30	1,689,448.15

（2）应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
1.单项计提坏账准备的应收账款					
2.按组合计提坏账准备的应收账款	392,954.39	100.00	114,623.09	29.17	278,331.30
其中：账龄组合	392,954.39	100.00	114,623.09	29.17	278,331.30

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合计	392,954.39	100.00	114,623.09	29.17	278,331.30

(续)

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
1.单项计提坏账准备的应收账款					-
2.按组合计提坏账准备的应收账款	1,848,785.37	100.00	159,337.22	8.62	1,689,448.15
其中：组合二	1,848,785.37	100.00	159,337.22	8.62	1,689,448.15
合计	1,848,785.37	100.00	159,337.22	8.62	1,689,448.15

①期末单项计提坏账准备的应收账款

无。

2) 组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	178,404.39	3,568.09	2.00
1 至 2 年	95,550.00	9,555.00	10.00
2 至 3 年	25,000.00	7,500.00	30.00
5 年以上	94,000.00	94,000.00	100.00
合 计	392,954.39	114,623.09	

(续)

账龄	上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,376,766.46	27,535.33	2.00
2 至 3 年	378,018.91	37,801.89	10.00
5 年以上	94,000.00	94,000.00	100.00
合 计	1,848,785.37	159,337.22	

(3) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	159,337.22	-44,714.13						114,623.09
小 计	159,337.22	-44,714.13						114,623.09

(4) 本年实际核销的应收账款情况

本公司报告期内无因实际核销的应收账款情况。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本公司报告期内无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

本公司报告期内无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
武汉二航路桥特种工程有限责任公司	173,700.46	44.20	3,474.01
上海允钢建材有限公司	120,550.00	30.68	17,055.00
宁波市市政工程建设集团股份有限公司	94,000.00	23.92	94,000.00
北京微播视界科技有限公司	4,703.93	1.20	94.08
合 计	392,954.39	100.00	114,623.09

(8) 公司年末余额中应收关联方股东单位的款项情况：

公司年末余额中无应收关联方股东单位的款项情况。

2、其他应收款

项 目	期末余额	上年年末余额
其他应收款	1,470,830.00	274,878.00
应收利息		
应收股利		
合 计	1,470,830.00	274,878.00

2-1 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	1,200,000.00	25,300.00
1-2 年	25,300.00	
2-3 年		120.00

3-4 年	120.00	500,000.00
4-5 年	500,000.00	
小计	1,725,420.00	525,420.00
减：坏账准备	254,590.00	250,542.00
合计	1,470,830.00	274,878.00

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	上年年末余额
往来款	500,000.00	500,000.00
备用金	120,000.00	20,120.00
押金	5,420.00	5,300.00
合并范围内关联方款项	1,100,000.00	
小计	1,725,420.00	525,420.00
减：坏账准备	254,590.00	250,542.00
合计	1,470,830.00	274,878.00

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月预期信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	第三阶段 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	合计
上年年末余额	250,542.00			250,542.00
上年年末其他应收款账面余额在本期：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	4,048.00			4,048.00
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	254,590.00			254,590.00

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	与公司关系	期末余额	账龄	比例（%）	款项性质
青岛先泰鸿业科技有限公司	非关联方	1,100,000.00	1 年以内	63.75	往来款

单位名称	与公司关系	期末余额	账龄	比例（%）	款项性质
江苏世邦生物工程科技有限公司	非关联方	500,000.00	4—5 年	28.98	往来款
姚竣耀	非关联方	100,000.00	1 年以内	5.80	备用金
陈月珍	非关联方	20,000.00	1—2 年	1.16	备用金
蔺嘉梅	非关联方	5,300.00	1—2 年	0.31	押金
合计	—	1,725,300.00	—	100.00	

（5）涉及政府补助的应收款项

公司报告期内无涉及政府补助的应收款项。

（6）因金融资产转移而终止确认的其他应收款

公司报告期内无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

（7）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

公司报告期内无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

3、营业收入和营业成本

（1）营业收入及营业成本的构成

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	437,183.66	115,949.95	2,956,751.34	2,451,000.44
其他业务	20,092.75			
合计	457,276.41	115,949.95	2,956,751.34	2,451,000.44

4、投资收益

项目	本期金额	上期金额
交易性金融资产在持有期间实现的投资收益		35,100.33
合计		35,100.33

十四、补充资料

1、本期非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
小 计		

项 目	金 额	说 明
所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）		
合 计		

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-6.90	-0.04	-0.04
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-6.90	-0.04	-0.04

江苏金禾水环境科技股份有限公司
2024年8月23日

法定代表人： 主管会计工作负责人： 会计机构负责人：

附件 I 会计信息调整及差异情况

一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

☐ 会计政策变更 ☐ 会计差错更正 ☐ 其他原因 ☒ 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

☐ 适用 ☒ 不适用

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
-	-
-	-
非经常性损益合计	-
减：所得税影响数	-
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	-

三、 境内外会计准则下会计数据差异

☐ 适用 ☒ 不适用

附件 II 融资情况

一、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

☐ 适用 ☒ 不适用

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、 存续至本期的债券融资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、 存续至本期的可转换债券情况

☐ 适用 ☒ 不适用