

公司代码：600769

公司简称：祥龙电业

武汉祥龙电业股份有限公司 2024 年年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

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

四、公司负责人董耀军、主管会计工作负责人王凤娟及会计机构负责人（会计主管人员）王凤娟声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2024年度，公司实现归属于上市公司股东的净利润为1,281.31万元。截止2024年12月31日，公司母公司未分配利润为-6.73亿元，合并报表未分配利润为-6.80亿元。鉴于公司母公司未分配利润和合并报表未分配利润均为负值，根据《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》、《公司章程》等相关规定，综合考虑公司的经营情况和可持续发展，公司2024年度拟不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

☒ 适用 ☐ 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述了存在的风险，敬请查阅第三节管理层讨论与分析中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险相关的内容。

十一、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

目录

第一节 释义5

第二节 公司简介和主要财务指标.....5

第三节 管理层讨论与分析.....9

第四节 公司治理.....22

第五节 环境与社会 责任.....32

第六节 重要事项.....33

第七节 股份变动及股东情况.....39

第八节 优先股相关情况.....43

第九节 债券相关情况.....44

第十节 财务报告.....44

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。
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本和公告的原件。
	经会计师事务所、会计师签名并盖章的审计报告正本。

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所、交易所	指	上海证券交易所
葛化集团	指	武汉葛化集团有限公司
本集团、公司、祥龙电业	指	武汉祥龙电业股份有限公司
葛化建筑	指	武汉葛化建筑安装有限责任公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	武汉祥龙电业股份有限公司
公司的中文简称	祥龙电业
公司的外文名称	WUHAN XIANGLONG POWER INDUSTRY CO. LTD
公司的外文名称缩写	XLDY
公司的法定代表人	董耀军

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王凤娟	刘攀
联系地址	湖北省武汉市东湖新技术开发区高新大道993号	湖北省武汉市东湖新技术开发区高新大道993号
电话	027-87602482	027-87602482
传真	027-87600367	027-87600367
电子信箱	xldy600769@126.com	xldy600769@126.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	湖北省武汉市东湖新技术开发区高新大道993号
公司注册地址的历史变更情况	现注册地址由“洪山区葛化街化工路31号”变更而来
公司办公地址	湖北省武汉市东湖新技术开发区高新大道993号
公司办公地址的邮政编码	430070
电子信箱	xldy600769@126.com

四、 信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》 www.cs.com 《上海证券报》 www.cnstock.com
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com
公司年度报告备置地点	公司证券部

五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	祥龙电业	600769	不适用

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市海淀区知春路 1 号 22 层 2206
	签字会计师姓名	郭义喜、陈伟

七、 近三年主要会计数据和财务指标

（一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2024年	2023年	本期比上年同期增减 (%)	2022年
营业收入	75,729,998.39	66,597,094.87	13.71	51,168,766.41
归属于上市公司股东的净利润	12,813,052.53	12,159,311.83	5.38	10,666,284.45
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	7,124,933.01	11,092,344.06	-35.77	7,100,803.25
经营活动产生的现金流量净额	59,465,691.76	47,248,333.48	25.86	41,958,838.51
	2024年末	2023年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2022年末
归属于上市公司股东的净资产	102,964,498.75	90,151,446.22	14.21	77,992,134.39
总资产	332,756,015.10	286,473,231.02	16.16	238,590,908.96

（二）主要财务指标

主要财务指标	2024年	2023年	本期比上年同期增减 (%)	2022年
基本每股收益（元 / 股）	0.0342	0.0324	5.56	0.0284
稀释每股收益（元 / 股）	0.0342	0.0324	5.56	0.0284
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	0.0190	0.0296	-35.81	0.0189
加权平均净资产收益率（%）	13.27	14.46	减少1.19个百分点	14.68
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	7.38	13.19	减少5.81个百分点	9.77

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

☐适用 ☒不适用

八、 境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

☐适用 ☒不适用

九、 2024 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	20,272,310.22	19,507,605.97	18,887,850.87	17,062,231.33
归属于上市公司股东的净利润	3,998,510.47	3,809,487.13	3,734,177.27	1,270,877.66
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,887,458.46	3,546,855.92	3,208,727.00	-3,518,108.37
经营活动产生的现金流量净额	20,705,689.95	13,142,679.39	10,573,118.40	15,044,204.02

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

☐适用 ☒不适用

十、 非经常性损益项目和金额

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2024 年金额	附注（如适用）	2023 年金额	2022 年金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	69,587.71			
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	455,652.00		249,616.00	2,832,513.14
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业	4,021,619.58		817,174.36	1,194,100.61

持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益				
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
委托他人投资或管理资产的损益				
对外委托贷款取得的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,949,245.53		355,833.34	280,000.00
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
非货币性资产交换损益				
债务重组损益				
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等				
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响				
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用				
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
交易价格显失公允的交易产生的收益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,088,054.54			447,432.18
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
减：所得税影响额	1,896,039.84		355,655.93	1,188,564.73
少数股东权益影响额（税后）				
合计	5,688,119.52		1,066,967.77	3,565,481.20

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

☐适用 ☒不适用

十一、 采用公允价值计量的项目

☐适用 ☒不适用

十二、 其他

☐适用 ☒不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2024 年，面对外部压力不断加大、内部困难逐渐增多的宏观经济形势，公司坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的二十大和二十届二中、三中全会精神，积极融入武汉新城发展大局，坚守主责主业不折腾，守牢风险底线不懈怠，努力践行稳健发展是高质量发展前提的经营理念。全体员工齐心协力、砥砺奋进，实现了主要经营指标连续六年增长的目标，为公司长远发展奠定了坚实基础。2024 年，公司实现营业收入 7,573.00 万元，净利润 1,281.31 万元，分别同比增长 13.71%和 5.38%。

报告期内，公司坚持聚焦主责主业，持续增强核心竞争力。

面对相关高新技术重点客户关于水质的特殊化、差异化需求和区域内供水市场竞争加剧的难题，公司直面挑战，坚持“市场为导向、客户为中心”的理念，在困境中突围，在竞争中奋进，继续加大市场调研力度，精准把握客户需求，制定差异化营销策略。公司主要领导亲自挂帅公关，带领团队积极与重点客户开展互访交流，凭借优质的服务和稳定的供应，牢牢守住了周边园区重大项目公共用水主供水源的地位，供水业务营业收入连续八年实现正增长，再创历史新高。建筑产业方面，公司坚持区域内市场为主、区域外市场为辅，总包分包并举的经营方针。树立“项目为王”的管理理念，严抓项目安全施工，严控项目经营成本，坚持打造精品工程。另一方面，精准把握行业动态与政策导向，主动融入所在区域规划建设，全力挖掘潜在工程订单，多措并举提升项目承揽成功率。报告期内，建筑分部实现营业收入 3,060.95 万元，同比增长 39.50%。

报告期内，公司全力突破发展瓶颈，持续优化产业经营。

公司克服重重困难，历时近一年成功完成水资源认证报告及取水资格预批复工作，为水厂三期改扩建项目开工创造了先决条件。目前，供水产业已形成“一期满产、二期爬产、三期在建、四期规划”的有序发展格局，产业发展基石更加牢固。公司持续深化供水智慧化平台建设，目前已实现数字孪生建模、智能监控、报警监测、数据分析、移动管控及巡检 APP 应用。通过人工智能算法，结合水厂运行状态和目标需求，自动调整运行策略和参数，有效提高了水厂的

运行效率和水质指标。建筑产业主动实施“走出去”战略，积极开拓外部市场，并取得实质性突破。两大产业协同发展效应日益凸显，提高了公司整体抗风险能力和市场竞争力。

报告期内，公司稳步推进精细化管理，持续提升运营效能。

公司持续优化内部管理制度体系，对各项规章制度进行梳理与完善，提升制度的科学性、合理性与有效性。深入开展业务流程优化工作，简化繁琐环节，加强部门协同，提高工作效率与协同效能。重启周安全生产调度例会，构建“日统计、周调度、月平衡、季述职、年审计”的经营管理体系，将安全作为前提、数据作为主线、效率作为手段、效益作为导向、效果作为目标，对生产经营的各个环节进行全方位监控，及时发现问题、解决问题，实现生产信息及时传递、调度精准高效。

二、报告期内公司所处行业情况

自来水行业作为特许经营行业，供排水设施及管网投资规模大，建设期与回报期长，资本密集度高，市场竞争格局相对稳定，区域垄断特征明显，行业周期性则相对较弱。自来水行业发展与区域经济增长、人口数量、城市化进程紧密相连，行业整体处于发展成熟期。自来水行业的公益属性较强，价格受政府指导，调整空间有限。未来，随着水价机制改革进一步推进，行业整体盈利能力有望得到改善。2024 年 10 月，财政部、国家税务总局、水利部联合发布《水资源税改革试点实施办法》，对水资源税的纳税人、计税依据、税额标准、税收优惠等税制要素作出了具体规定。

建筑行业是国民经济发展的重要支柱产业，在拉动经济增长、保障就业、推动新型城镇化建设等方面发挥着重要作用。同时，建筑行业发展受宏观经济影响显著，行业周期性明显。2024 年，建筑行业面临复杂多变的经济形势，但依靠积极的财政政策和稳健的货币政策，建筑行业发展总体平稳。2024 年全国建筑业总产值达 32.65 万亿元，同比增长 3.9%。受国内经济结构优化和发展动能转换影响，建筑行业逐步转向存量竞争的时代，从追求高速增长转向追求高质量发展，从“量”的扩张转向“质”的提升，行业正处于转型升级的关键时期，绿色建筑、装配式建筑、智能建筑等成为发展新方向。

三、报告期内公司从事的业务情况

公司供水业务集中在以左岭大道为中轴的武汉新城中心片区，主要服务于半导体存储器行业和液晶显示屏行业的高科技企业。通过实施供水厂一二期改扩建工程，公司自来水生产设备、生产工艺以及厂区面貌全面提档升级，一座融合了花园式景观布局、节水型生产理念以及智慧化管理模式的现代化水厂已初步成型，日供水能力可达 10 万吨。在区域用水市场中，公司凭借优质的服务、可靠的供水质量以及充足的产能具备较强的竞争优势。公司供水业务收入与重点客户自身经营状况关联紧密，重点客户经营情况的波动会对公司供水业务收入产生较大影响。

公司建筑业务主要分布在武汉新城片区，以承接市政、房建、装饰装修、绿化园林等中小型工程项目为主。受资质、技术、风险控制等因素制约，近年来的发展不及公司其它产业。结合熟

悉区域市场这一自身优势，公司制定了“扬长避短、稳中有进”的经营方针，在项目承接上秉持审慎态度，积极探索稳健可持续的发展路径。公司建筑业务收入受周边区域建设开发情况、工程承揽数量以及工程款回款速度的影响较大。

四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

目前，公司总体经营规模相对较小，在综合竞争力方面，与同行业上市公司相比存在一定差距。但公司的核心经营指标如产品毛利率、经营现金流、营收稳定性以及可持续发展能力等均保持在同行业较高水平。目前，公司所在区域已被规划为武汉新城中心片区，中远期市场有广阔增长空间。

供水行业具有一定的自然垄断属性，一旦取得区域市场的先发优势，业绩稳定性较强。受益于合理的供水半径和较高的产能利用率，公司的供水成本、供水稳定性以及客户服务速度在区域市场具有较大优势。公司建筑业务主要分布于周边区域，长期深耕本地市场使公司对区域内市场动态、客户需求以及项目环境等方面较为熟悉，区域项目承揽具有一定的竞争优势。

五、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 7,573.00 万元，净利润 1,281.31 万元，分别同比增长 13.71%和 5.38%。

(一) 主营业务分析

1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	75,729,998.39	66,597,094.87	13.71
营业成本	54,673,552.83	43,188,462.21	26.59
管理费用	7,111,977.87	7,518,362.82	-5.41
财务费用	-285,051.70	-920,412.10	69.03
研发费用	382,911.57	0	100.00
经营活动产生的现金流量净额	59,465,691.76	47,248,333.48	25.86
投资活动产生的现金流量净额	-35,375,850.51	-13,003,705.24	-172.04

营业收入变动原因说明：主要系本期建筑业务收入增加所致

营业成本变动原因说明：主要系本期折旧及建筑业务成本增加所致

管理费用变动原因说明：主要系本期人工成本降低所致

财务费用变动原因说明：主要系本期暂时闲置经营资金获得银行利息减少所致

研发费用变动原因说明：主要系本期供水产业投入研发支出所致

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期主业经营收到的现金增加所致

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期购买理财产品增加所致

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

□适用 √不适用

2、收入和成本分析

☐适用 ☒不适用

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减 (%)	营业成本 比上年增 减 (%)	毛利率比 上年增减 (%)
供水	46,718,428.47	23,851,580.63	48.95	2.32	5.84	减少 1.70 个百分点
建筑	28,952,908.81	30,821,972.20	-6.46	38.69	49.24	减少 7.53 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减 (%)	营业成本 比上年增 减 (%)	毛利率比 上年增减 (%)
供水	46,718,428.47	23,851,580.63	48.95	2.32	5.84	减少 1.70 个百分点
建筑	28,952,908.81	30,821,972.20	-6.46	38.69	49.24	减少 7.53 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减 (%)	营业成本 比上年增 减 (%)	毛利率比 上年增减 (%)
境内	75,671,337.28	54,673,552.83	27.75	13.73	26.59	减少 7.34 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减 (%)	营业成本 比上年增 减 (%)	毛利率比 上年增减 (%)
在某一时 间转让	46,718,428.47	23,851,580.63	48.95	2.32	5.84	减少 1.70 个百分点
在某一时 段转让	28,952,908.81	30,821,972.20	-6.46	38.69	49.24	减少 7.53 个百分点

(2). 产销量情况分析表

☒适用 ☐不适用

主要产 品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量 比上年 增减 (%)	销售量 比上年 增减 (%)	库存量 比上年 增减 (%)
自来水	吨	26,286,110	26,286,110	0	2.76	2.76	0

产销量情况说明
自来水产量等于销量

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

☐适用 ☒不适用

(4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
供水	原材料	1,732,345.06	3.17	1,704,964.57	3.95	1.61	无
供水	人工工资	6,794,695.78	12.43	6,295,554.35	14.58	7.93	无
供水	能源和动力	6,431,199.04	11.76	6,070,147.99	14.05	5.95	无
供水	维修费	3,395,572.59	6.21	3,232,727.20	7.48	5.04	无
供水	折旧	4,344,649.01	7.95	3,772,712.58	8.73	15.16	无
供水	其他	1,153,119.15	2.11	1,459,078.44	3.38	-20.97	无
建筑施工	材料	11,157,572.19	20.41	5,892,448.26	13.64	89.35	无
建筑施工	人工	15,768,942.02	28.83	11,529,903.22	26.7	36.77	无
建筑施工	机械	2,521,823.61	4.61	1,993,771.98	4.62	26.49	无
建筑施工	间接费用	1,162,816.31	2.13	1,118,138.60	2.59	4.00	无
建筑施工	其他	210,818.07	0.39	119,015.02	0.28	77.14	无
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
供水	原材料	1,732,345.06	3.17	1,704,964.57	3.95	1.61	无
供水	人工工资	6,794,695.78	12.43	6,295,554.35	14.58	7.93	无
供水	能源和动力	6,431,199.04	11.76	6,070,147.99	14.05	5.95	无
供水	维修费	3,395,572.59	6.21	3,232,727.20	7.48	5.04	无
供水	折旧	4,344,649.01	7.95	3,772,712.58	8.73	15.16	无
供水	其他	1,153,119.15	2.11	1,459,078.44	3.38	-20.97	无
建筑施工	材料	11,157,572.19	20.41	5,892,448.26	13.64	89.35	无
建筑施工	人工	15,768,942.02	28.83	11,529,903.22	26.7	36.77	无
建筑施工	机械	2,521,823.61	4.61	1,993,771.98	4.62	26.49	无
建筑施工	间接费用	1,162,816.31	2.13	1,118,138.60	2.59	4.00	无
建筑施工	其他	210,818.07	0.39	119,015.02	0.28	77.14	无

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

☐适用 ☒不适用

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

☐适用 ☒不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

☒ 适用 ☐ 不适用

前五名客户销售额 6,413.84 万元，占年度销售总额 77.55%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

☐ 适用 ☒ 不适用

B. 公司主要供应商情况

☒ 适用 ☐ 不适用

前五名供应商采购额 1,957.15 万元，占年度采购总额 46.58%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

☐ 适用 ☒ 不适用

3、费用

☐ 适用 ☒ 不适用

4、研发投入

(1). 研发投入情况表

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	382,911.57
本期资本化研发投入	
研发投入合计	382,911.57
研发投入总额占营业收入比例（%）	0.51
研发投入资本化的比重（%）	

(2). 研发人员情况表

☒ 适用 ☐ 不适用

公司研发人员的数量	4
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	6.56
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	
硕士研究生	
本科	3
专科	1
高中及以下	
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30 岁以下（不含 30 岁）	

30-40 岁（含 30 岁，不含 40 岁）	
40-50 岁（含 40 岁，不含 50 岁）	3
50-60 岁（含 50 岁，不含 60 岁）	1
60 岁及以上	

(3). 情况说明

☐适用 ☒不适用

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

☐适用 ☒不适用

5、 现金流

☐适用 ☒不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

☐适用 ☒不适用

(三) 资产、负债情况分析

☒适用 ☐不适用

1、 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例（%）	上期期末数	上期期末数占总资产的比例（%）	本期期末金额较上期期末变动比例（%）	情况说明
交易性金融资产	78,043,846.82	23.45	52,292,646.70	18.25	49.24	主要系本期购买理财产品增加所致
应收款项融资	5,700.00	/	/	/	100.00	主要系期末未到期应收银行票据影响所致
合同资产	25,906,038.31	7.79	19,466,773.39	6.80	33.08	主要系本期建筑业务增加所致
其他流动资产	2,661,678.69	0.80	4,008,989.02	1.40	-33.61	主要系本期待抵扣进项税减少所致
在建工程	2,729,668.12	0.82	1,548,865.43	0.54	76.24	主要系本期增加扩建工程项目所致
使用权资产	4,554,585.59	1.37	3,073,058.08	1.07	48.21	主要系本期支付租金所致
递延所得税资产	/	/	768,264.52	0.27	-100.00	主要系本期租赁负债减少所致
应付票据	/	/	800,000.00	0.28	-100.00	主要系期初应付银行票

						据本期兑付所致
合同负债	17,859.73	0.01	109,602.85	0.04	-83.71	主要系预收销售款项本期确认收入所致
其他应付款	144,693,064.13	43.48	109,541,932.50	38.24	32.09	主要系本期代收代付款项增加所致
一年内到期的非流动负债	/	/	103,931.22	0.04	-100.00	主要系本期租赁负债减少所致
其他流动负债	2,605,771.98	0.78	9,864.26	/	26,316.29	主要系本期计提的待转销项增加所致
租赁负债	/	/	3,081,472.35	1.08	-100.00	主要系本期支付租金所致

2、 境外资产情况

☐适用 ☒不适用

3、 截至报告期末主要资产受限情况

☐适用 ☒不适用

4、 其他说明

☐适用 ☒不适用

(四) 行业经营性信息分析

☒适用 ☐不适用

公司关于行业情况的总体性分析详见“公司关于公司未来发展的讨论与分析”之“行业格局和趋势”。

建筑行业经营性信息分析

1、 报告期内竣工验收的项目情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

细分行业	房屋建设	基建工程	专业工程	建筑装饰	其他	总计
项目数（个）	0	0	0	4	10	14
总金额	0	0	0	765.07	3,404.05	4,169.12

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

项目地区	项目数量（个）	总金额
境内	14	4,169.12
境外	0	0
其中：		

总计	14	4,169.12

其他说明：
☐适用 ☒不适用

2、报告期内在建项目情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

细分行业	房屋建设	基建工程	专业工程	建筑装饰	其他	总计
项目数量 (个)	0	0	0	0	7	7
总金额	0	0	0	0	1,081.84	1,081.84

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

项目地区	项目数量(个)	总金额
境内	7	1,081.84
境外	0	0
其中：		
总计	7	1,081.84

其他说明：
☐适用 ☒不适用

3、在建重大项目情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：
☐适用 ☒不适用

4、报告期内累计新签项目

☒适用 ☐不适用

报告期内累计新签项目数量 17（个），金额 2,274.10 万元人民币。

5、报告期末在手订单情况

☒适用 ☐不适用

报告期末在手订单总金额 1,188.52 万元人民币（含税）。其中，已签订合同但尚未开工项目金额 81.75 万元人民币（含税），在建项目中未完工部分金额 223.66 万元人民币（含税）。

其他说明：
☐适用 ☒不适用

6、其他说明

☐适用 ☒不适用

(五) 投资状况分析

对外股权投资总体分析

☐适用 ☒不适用

1、重大的股权投资

☐适用 ☒不适用

2、重大的非股权投资

☐适用 ☒不适用

3、以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
其他	49,392,646.70	469,368.12	0	0	369,273,368.00	344,961,536.00	0	74,173,846.82
股票	2,900,000.00	970,000.00	0	0	0	0	0	3,870,000.00
合计	52,292,646.70	1,439,368.12	0	0	369,273,368.00	344,961,536.00	0	78,043,846.82

证券投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	资金来源	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	本期投资损益	期末账面价值	会计核算科目
股票	601818	光大银行	3,158,500.00	自有资金	2,900,000.00	970,000.00	0	0	0	173,000.00	3,870,000.00	交易性金融资产
合计	/	/	3,158,500.00	/	2,900,000.00	970,000.00	0	0	0	173,000.00	3,870,000.00	/

证券投资情况的说明

□适用 √不适用

私募基金投资情况

□适用 √不适用

衍生品投资情况

□适用 √不适用

4、 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

☐适用 ☒不适用

(六) 重大资产和股权出售

☐适用 ☒不适用

(七) 主要控股参股公司分析

☐适用 ☒不适用

(八) 公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一)行业格局和趋势

☒适用 ☐不适用

自来水行业是城市基本服务行业之一，是支撑经济社会发展、保障城市运行的基础性产业。在构建资源节约型、环境友好型社会背景下，水价的制定和调整机制逐步摆脱“福利水价”模式，水价改革朝着“反映水资源价值、环境成本和生产服务全成本”方向推进。同时，科技进步为自来水行业带来诸多创新与应用，借助物联网、大数据、人工智能等新兴技术，水资源利用率和生产效率得到有效提升，智能化水务系统成为必然趋势。

建筑行业是吸纳就业和保障经济发展的重要支柱产业。受房地产开发热度下降、基础设施建设投资规模减少等不利因素影响，建筑行业由增量市场快速转向存量市场，市场份额向头部企业集中，市场竞争加剧，经营风险增加，行业整体处于深度调整阶段。同时，建筑行业也呈现出绿色建筑和智能建筑发展迅猛、规模化发展转向高质量发展等特点，行业正向可持续发展方向快速转型。

(二)公司发展战略

☒适用 ☐不适用

公司位于湖北省重大战略规划武汉新城中心片区，该区域目前正在加快建设“一枢纽、四中心”，区域发展空间广阔。公司将坚持稳中求进工作总基调，坚守主责主业不折腾，守牢风险底线不懈怠，抢抓区域有利发展时机，通过技术创新与管理升级，提升运营效率与服务品质，巩固并扩大市场份额，持续提升主营业务的综合竞争力，为公司的长期可持续发展奠定坚实基础。

(三)经营计划

☒适用 ☐不适用

2025 年，公司将继续深入贯彻学习习近平新时代中国特色社会主义思想，坚决贯彻落实实际控制人和控股股东的总体决策部署，不断巩固“稳”的基础、持续积蓄“进”的动能，充分彰显“新”的活力，持续提升公司的综合竞争力和可持续发展能力，力争公司发展迈上新台阶。

1. 锚定经营目标，加速市场拓展

科学完善营销体系，大力充实营销力量，组建公司经营发展专班。供水产业将把握发展机遇，紧密跟踪园区重大项目公共用水需求变化。凭借优质服务和可靠保障稳固主供水源地地位的同时，积极对接潜在用水需求，提前布局管网设施。建筑产业将积极争取控股股东支持，深度融入区域开发建设，全力拼抢优质项目订单，努力实现由区域项目建设生力军向主力军的转变。

2. 优化资源配置，挖掘创效潜能

全面建立成本监控体系，严格执行预算管理，合理控制费用支出，切实降低运营成本。在供应链管理中，加强与供应商的战略合作，通过集中采购、框架协议采购等方式，增强采购议价能力，降低采购成本。在生产运营环节，实施精细化管理，推广节能降耗技术和设备，提高生产效率和资源利用率，增强整体运营效益。

3. 运用人工智能，助力产业升级

加快推进产业数字化转型，全面优化数字化软硬件体系，大力提升运营管理效率。利用人工智能技术，提升水厂智能化运行管控水平，推动水厂智慧化建设再上新台阶。设立创新奖励基金，举办创新创业大赛，鼓励内部创新与外部合作并重，营造尊重创新的企业文化氛围，充分激发员工创新活力。

4. 聚焦重点项目，夯实发展根基

切实加强项目组织领导，梳理明确项目责任分工，全力保障项目要素供给。积极推进供水厂三期工程项目建设，明确后续施工时间节点，在保障项目质量和安全的前提下，加快项目施工进度，确保项目如期完工。延伸供水产业链，利用供水厂现有场地发展光伏绿色能源，建设光伏分布式发电系统，提高能源利用效率，降低水厂运营成本，通过实际行动践行绿色低碳发展理念。

5. 加强规范运作，确保稳健前行

持续优化公司治理架构，完善董事会、监事会运行机制，提高公司决策的科学性和民主性。梳理完善内部管理制度体系，明确界定岗位职责，着力优化工作流程，建立权责清晰的管理清单。全面加强风险管理，实时监测运营风险，建立风险快速响应机制，提升全员风险意识与应对能力。

(四) 可能面对的风险

☒ 适用 ☐ 不适用

公司目前营收规模较小，对重点客户存在较高依存度，客户自身经营情况的变化可能会对公司发展造成一定影响。自来水行业属于市政公用事业，供水价格、质量标准等与政府政策密切相关，存在因政策变动影响供水业务发展的风险。建筑行业与宏观经济的运行发展密切相关，经济的周期性波动、经济增长模式的转变等因素可能对建筑业务发展带来不确定影响。

(五)其他

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规和规范性文件的要求，进一步完善法人治理结构，健全内部控制体系，加大与投资者沟通力度，提升信息披露质量，优化绩效考核工作，多维度推动公司治理水平再上新台阶。报告期内，公司在股东与股东大会、控股股东与上市公司、董事与董事会、监事与监事会、绩效评价与激励约束机制、利益相关者、信息披露与透明度等公司治理方面符合监管部门的相关要求，实维护了全体股东的利益。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

☐适用 ☒不适用

二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

☐适用 ☒不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

☐适用 ☒不适用

三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2023 年年度股东大会	2024 年 5 月 21 日	www.sse.com.cn	2024 年 5 月 22 日	详见股东大会情况说明
2024 年第一次临时股东大会	2024 年 8 月 20 日	www.sse.com.cn	2024 年 8 月 21 日	详见股东大会情况说明

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

股东大会情况说明

☒适用 ☐不适用

2023 年年度股东大会：审议通过《2023 年度董事会工作报告》、《2023 年度监事会工作报告》、《2023 年年度报告及其摘要》、《2023 年度财务决算报告》、《2023 年度利润分配方

案》、《2023 年度独立董事述职报告》、《关于增加公司 2023 年度审计费用的议案》、《关于调整独立董事津贴的议案》、《关于利用自有闲置资金进行投资理财的议案》。

2024 年第一次临时股东大会：审议通过《关于变更 2024 年度会计师事务所的议案》、《关于更换公司非职工代表监事的议案》。

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股											
姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
董耀军	董事长、总经理	男	56	2018.04.19	2026.05.15	0	0	0	/	39.63	否
梅先锋	副董事长	男	42	2023.05.15	2026.05.15	0	0	0	/	/	是
彭振宏	董事	男	53	2018.04.19	2026.05.15	0	0	0	/	/	是
王凤娟	董事、总会计师、董事会秘书	女	40	2018.04.19	2026.05.15	0	0	0	/	33.69	否
陈丽红	独立董事	女	47	2020.05.18	2026.05.15	0	0	0	/	6	否
李昆鹏	独立董事	男	47	2020.05.18	2026.05.15	0	0	0	/	6	否
王翔	独立董事	男	53	2020.05.18	2026.05.15	0	0	0	/	6	否
肖世斌	监事会主席	男	58	2020.05.18	2026.05.15	0	0	0	/	/	是
余斌 (离任)	监事	男	57	2020.05.18	2024.08.20	0	0	0	/	/	是
谢文莎	监事	女	43	2024.08.20	2026.05.15	0	0	0	/	/	是
张志毅	职工代表监事	男	52	2020.05.18	2026.05.15	0	0	0	/	22.5	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	113.82	/

姓名	主要工作经历
董耀军	历任武汉葛化集团有限公司纪委副书记、监察审计处处长；武汉祥龙电业股份有限公司纪委书记、副总经理、总会计师。现任武汉祥龙

	电业股份有限公司党委书记、董事长、总经理。
梅先鋒	历任中信证券投资顾问；武汉产业投资发展集团有限公司投资发展部、证券投资部、股权项目组主管及部门负责人。现任武汉祥龙电业股份有限公司副董事长，武汉创新投资集团有限公司副总经理。
彭振宏	历任武汉祥龙电业股份有限公司纪检监察审计部副科长、科长、副部长。现任武汉祥龙电业股份有限公司董事，武汉葛化集团有限公司副总经济师、投资发展部部长。
王凤娟	历任武汉祥龙电业股份有限公司财务部科员、副部长、部长；共青团武汉祥龙电业股份有限公司委员会书记。现任武汉祥龙电业股份有限公司党委委员、董事、总会计师、董事会秘书。
陈丽红	历任中南财经政法大学会计学院讲师、副教授。现任武汉祥龙电业股份有限公司独立董事，中南财经政法大学会计学院教授、会计学院副院长。
李昆鵬	历任华中科技大学管理学院讲师、副教授。现任武汉祥龙电业股份有限公司独立董事，华中科技大学管理学院教授。
王翔	曾任武汉理工大学材料科学与工程学院讲师。现任武汉祥龙电业股份有限公司独立董事，武汉理工大学材料科学与工程学院副教授。
肖世斌	历任武汉祥龙电业股份有限公司团委书记、党委组织部（党委工作部）副部长、党委组织部（党委工作部）部长、武汉祥龙电业股份有限公司党委副书记。现任武汉祥龙电业股份有限公司监事会主席、武汉葛化集团有限公司总经理助理、办公室主任。
谢文莎	曾任职于湖北国盛实业有限公司、大兴汽车公司、东南三菱汽车公司，现任武汉建设投资有限公司法规审计部主管。
张志毅	历任武汉葛化建筑安装有限责任公司办公室主任、监事、支部副书记。现任武汉葛化建筑安装有限责任公司党支部书记、执行董事、总经理。

其它情况说明

☐适用 ☒不适用

(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

1、 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
彭振宏	武汉葛化集团有限公司	副总经济师	2024 年 12 月	
彭振宏	武汉葛化集团有限公司	投资发展部部长	2020 年 7 月	
肖世斌	武汉葛化集团有限公司	总经理助理	2023 年 1 月	
肖世斌	武汉葛化集团有限公司	办公室主任	2015 年 2 月	
谢文莎	武汉建设投资有限公司	法规审计部主管	2011 年 10 月	
在股东单位任职情况的说明	无			

2、 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
梅先锋	武汉创新投资集团有限公司	副总经理	2021 年 11 月	
梅先锋	武汉科技投资有限公司	执行董事、经理	2022 年 12 月	
梅先锋	武汉武创资本私募股权投资基金管理有限公司	执行董事、经理	2023 年 5 月	
梅先锋	武汉产研院管理有限公司	董事	2024 年 2 月	
梅先锋	武汉智慧产业股权投资基金管理有限公司	董事长、经理	2025 年 1 月	
梅先锋	武汉市科创天使投资基金管理有限公司	董事	2023 年 7 月	
彭振宏	武汉葛化中极氢能源发展有限公司	监事	2018 年 3 月	
彭振宏	武汉青江化工集团股份有限公司	董事	2020 年 12 月	
彭振宏	湖北葛化华祥化学有限公司	董事	2021 年 4 月	2024 年 9 月
陈丽红	中南财经政法大学	会计学院副院长	2021 年 9 月	
陈丽红	深圳欣锐科技股份有限公司	独立董事	2021 年 9 月	
张志毅	武汉葛化建筑安装有限责任公司	党支部书记	2020 年 9 月	
张志毅	武汉葛化建筑安装有限责任公司	执行董事	2024 年 2 月	
张志毅	武汉葛化建筑安装有限责任公司	总经理	2024 年 3 月	
在其他单位任职情况的说明	无			

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	薪酬方案经由董事会薪酬与考核委员会审议通过。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	薪酬与考核委员会认为公司董事、高级管理人员报酬情况均按公司相关规定执行，考核方案合理，薪酬的发放程序符合有关法律、法规及《公司章程》的规定，不存在损害公司及股东利益的情形。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司按照年度绩效考核方案完成情况兑现报酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	113.82 万元
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	113.82 万元

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
余斌	监事	离任	工作变动
谢文莎	监事	选举	更换监事选举产生

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第十一届董事会第五次会议	2024 年 4 月 24 日	审议通过以下议案：《2023 年度董事会工作报告》、《2023 年年度报告及其摘要》、《2023 年度财务决算报告》、《2023 年度利润分配方案》、《2023 年度独立董事述职报告》、《董事会审计委员会 2023 年度履职情况报告》、《董事会审计委员会 2023 年度对会计师事务所履行监督职责的情况报告》、《公司关于会计师事务所 2023 年度履职情况的评估报告》、《关于增加公司 2023 年度审计费用的议案》、《关于预计公司 2024 年度日常关联交易的议案》、《关于调整独立董事津贴的议案》、《2023 年度内部控制评价报告》、《关于利用自有闲置资金进行投资理财的议案》、《关于召开 2023 年年度股东大会的议案》、《关于公司独立董事独立性评估的专项意见》、《2024 年第一季度报告》
第十一届董事会第六次会议	2024 年 6 月 7 日	审议通过以下议案：《关于制定武汉祥龙电业股份有限公司会计师事务所选聘管理制度的议案》
第十一届董事会第七次会议	2024 年 7 月 29 日	审议通过以下议案：《关于变更 2024 年度会计师事务所的议案》、《关于召开 2024 年第一次临时股东大会的议案》
第十一届董事会	2024 年 8 月	审议通过以下议案：《2024 年半年度报告》、《关于向光大

第八次会议	20 日	银行申请综合授信的议案》
第十一届董事会第九次会议	2024 年 10 月 21 日	审议通过以下议案：《2024 年第三季度报告》

六、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
董耀军	否	5	5	3	0	0	否	2
梅先锋	否	5	5	5	0	0	否	0
彭振宏	否	5	5	3	0	0	否	1
王凤娟	否	5	5	3	0	0	否	2
陈丽红	是	5	5	3	0	0	否	2
李昆鹏	是	5	5	4	0	0	否	1
王翔	是	5	5	3	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

☐适用 ☒不适用

年内召开董事会会议次数	5
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	3
现场结合通讯方式召开会议次数	2

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

☐适用 ☒不适用

(三) 其他

☐适用 ☒不适用

七、董事会下设专门委员会情况

☒适用 ☐不适用

(一) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	陈丽红、彭振宏、王翔
提名委员会	董耀军、陈丽红、王翔
薪酬与考核委员会	李昆鹏、陈丽红、彭振宏
战略委员会	董耀军、李昆鹏、王翔

(二) 报告期内审计委员会召开 6 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2024 年 3 月 29 日	会议讨论了公司 2023 年年报审计初步意见及审计重点问题。	审计委员会经过充分沟通讨论，一致同意审议议案。	无
2024 年 4 月 23 日	审议以下议案：《2023 年年度报告及其摘要》、《2023 年度内部控制评价报告》、《关于增加公司 2023 年度审计费用的议案》、《2024 年第一季度报告》	审计委员会经过充分沟通讨论，一致同意审议议案。	无
2024 年 6 月 6 日	审议《武汉祥龙电业股份有限公司会计师事务所选聘管理制度》。	审计委员会经过充分沟通讨论，一致同意审议议案。	无
2024 年 7 月 26 日	审议《关于变更 2024 年度会计师事务所的议案》。	审计委员会经过充分沟通讨论，一致同意审议议案。	无
2024 年 8 月 19 日	审议《2024 年半年度报告财务信息》	审计委员会经过充分沟通讨论，一致同意审议议案。	无
2024 年 10 月 18 日	审议《2024 年第三季度报告财务信息》	审计委员会经过充分沟通讨论，一致同意审议议案。	无

(三) 报告期内薪酬与考核委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2024 年 4 月 19 日	审议以下议案：《公司经营层 2023 年度薪酬方案》、《关于调整独立董事津贴的议案》。	薪酬与考核委员会经过充分沟通讨论，一致同意审议议案。	无

(四) 存在异议事项的具体情况

☐适用 ☒不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明

☐适用 ☒不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	42
主要子公司在职员工的数量	19
在职员工的数量合计	61
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	

专业构成类别	专业构成人数
生产人员	26
销售人员	0
技术人员	21
财务人员	3
行政人员	8
其他人员	3
合计	61
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上	12
大专	16
中专及以下	33
合计	61

(二) 薪酬政策

☒适用 ☐不适用

公司薪酬政策立足于战略目标的实现，以岗位价值评估、员工绩效表现为基准确定薪酬，并参考企业经营效益及行业薪酬水平，确保薪酬具备内部公平性与外部竞争力。同时，构建包含社保、补贴等的多元福利体系，充分激发员工积极性。

(三) 培训计划

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司紧密贴合战略规划与员工发展需求，聚焦业务技能及管理能力提升，不定期开设专业课程，由公司内训师与行业专家授课。通过内外部资源协同、线上线下结合的培训方式，全面提升员工素质，为企业发展蓄能。

(四) 劳务外包情况

☐适用 ☒不适用

十、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

☐适用 ☒不适用

(二) 现金分红政策的专项说明

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

☐适用 ☒不适用

(五) 最近三个会计年度现金分红情况

☐适用 ☒不适用

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

☐适用 ☒不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

员工持股计划情况

☐适用 ☒不适用

其他激励措施

☐适用 ☒不适用

(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司坚持目标导向、全面客观的考评原则，细化关键绩效指标，综合运用 360 度评估方法，对高级管理人员的工作成果、工作作风、管理能力等多维度进行考核，全方位激发高级管理人员的工作积极性与创造力。

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规及规范性文件要求，结合公司经营实际，以风险管理为导向、合规管理为底线，持续健全内部控制和 risk 管理体系。公司以内部控制评价发现的问题为抓手，不断强化内部控制和风险管理，将内部

控制作为一项常态化工作，建立长效工作机制，促进公司持续、稳定、健康发展。报告期内，公司新制定了《会计师事务所选聘制度》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明
☐适用 ☒不适用

十三、报告期内对子公司的管理控制情况

☒适用 ☐不适用

公司按照“统一管理 with 充分授权相结合”的原则，通过向子公司派驻管理人员，建立重大事项内部报告制度等方式，及时掌握子公司财务情况、合规风险、项目建设、安全生产等关键信息，提高子公司规范运作水平。

十四、内部控制审计报告的相关情况说明

☒适用 ☐不适用

公司内部控制审计报告全文详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

是否披露内部控制审计报告：是
内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

十六、其他

☐适用 ☒不适用

第五节 环境与社会 责任

一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	否
报告期内投入环保资金（单位：万元）	0

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

☐适用 ☒不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

☐适用 ☒不适用

(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

☐适用 ☒不适用

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	否
----------	---

减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	不适用
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	不适用

具体说明

☐适用 ☒不适用

二、社会责任工作情况

(一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

☐适用 ☒不适用

(二) 社会责任工作具体情况

☐适用 ☒不适用

具体说明

☐适用 ☒不适用

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

☐适用 ☒不适用

具体说明

☐适用 ☒不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

☐适用 ☒不适用

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目

是否达到原盈利预测及其原因作出说明

☐已达到 ☐未达到 ☒不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

☐适用 ☒不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

三、违规担保情况

☐适用 ☒不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

（一）公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

☐适用 ☒不适用

（二）公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

☐适用 ☒不适用

（三）与前任会计师事务所进行的沟通情况

☐适用 ☒不适用

（四）审批程序及其他说明

☐适用 ☒不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	350,000	345,000
境内会计师事务所审计年限	27	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	/	郭义喜、陈伟
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	/	郭义喜（1 年）、陈伟（1 年）

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）	100,000

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

☒适用 ☐不适用

根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》的规定，公司连续聘任同一会计师事务所原则上不超过 8 年，中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为公司服务年限已超过 8 年，公司董事会审计委员会 2024 年第四次会议、第十一届董事会第七次会议审议通过《关于变更 2024 年度会计师事务所的议案》，聘任大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度会计师事务所。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

☐适用 ☒不适用

审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）的情况说明

☐适用 ☒不适用

七、面临退市风险的情况

(一) 导致退市风险警示的原因

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

☐ 适用 ☒ 不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

☐ 适用 ☒ 不适用

八、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

☐ 本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 ☒ 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

十二、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐ 适用 ☒ 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☒ 适用 ☐ 不适用

详见 2024 年 4 月 26 日公司披露的《关于预计公司 2024 年度日常关联交易的公告》。

3、临时公告未披露的事项

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
-------	------	--------	--------	----------	--------	--------	----------------	----------	------	--------------------

武汉葛化实业有限责任公司	母公司的控股子公司	接受劳务	服务费	市场定价		203,286.00	33.81	银行转账		
武汉葛化环艺传播有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	建筑服务	市场定价		12,740.71	0.04	银行转账		
武汉葛化集团有限公司	母公司	出售商品	供水	市场定价	3.49元/吨	24,064.92	0.05	银行转账		
武汉葛化建设投资发展有限公司	母公司的全资子公司	出售商品	供水	市场定价	3.49元/吨	202,164.37	0.43	银行转账		
武汉葛化物流有限公司	母公司的全资子公司	出售商品	供水	市场定价	3.49元/吨	13,223.74	0.03	银行转账		
武汉葛化集团有限公司	母公司	提供劳务	建筑工程安装	市场定价		131,627.78	0.43	银行转账		
武汉葛化建设投资发展有限公司	母公司的全资子公司	提供劳务	建筑工程安装	市场定价		3,291,321.41	10.77	银行转账		
武汉市育桐托育有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	建筑工程安装	市场定价		2,338,488.94	7.65	银行转账		
武汉光谷育桐教育发展有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	建筑工程安装	市场定价		4,301,206.42	14.07	银行转账		
合计				/	/	10,518,124.29	9.62	/	/	/
大额销货退回的详细情况						无				
关联交易的说明						上述关联交易遵循公开、公平、公正原则，交易事项的各项决策程序将严格遵守法律法规和相关制度的规定，不影响公司的独立性，未损害公司及其他非关联股东的合法权益特别是中小股东的利益。				

(二)资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

☐适用 ☒不适用

(三)共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(四)关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(五)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

☐适用 ☒不适用

(六)其他

☐适用 ☒不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

☐适用 ☒不适用

2、 承包情况

☐适用 ☒不适用

3、 租赁情况

☐适用 ☒不适用

(二) 担保情况

☐适用 ☒不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1、 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
券商理财产品	自有资金	78,043,846.82	78,043,846.82	0

其他情况

☐适用 ☒不适用

(2) 单项委托理财情况

☐适用 ☒不适用

其他情况

☐适用 ☒不适用

(3) 委托理财减值准备

☐适用 ☒不适用

2、 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

☐适用 ☒不适用

其他情况

☐适用 ☒不适用

(2) 单项委托贷款情况

☐适用 ☒不适用

其他情况

☐适用 ☒不适用

(3) 委托贷款减值准备

☐适用 ☒不适用

3、其他情况

☐适用 ☒不适用

(四) 其他重大合同

☐适用 ☒不适用

十四、募集资金使用进展说明

☐适用 ☒不适用

十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

(二) 限售股份变动情况

☐适用 ☒不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

☐适用 ☒不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

☐适用 ☒不适用

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

□适用 √ 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

□适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	25,562
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	24,330

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

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 （%）	持有有限 售条件股 份数量	质押、标记或冻 结情况		股东性 质
					股份状态	数量	
武汉葛化集 团有限公司	0	75,291,177	20.08	0	无	0	国有法 人
钟伟澜	6,380,000	13,180,000	3.51	0	无	0	境内自 然人
万中华	8,510,000	8,510,000	2.27	0	无	0	境内自 然人
付前军	5,360,000	5,360,000	1.43	0	无	0	境内自 然人
代玉萍	230,000	4,270,000	1.14	0	无	0	境内自 然人
王月红	562,100	4,112,100	1.10	0	无	0	境内自 然人
武汉华原产 业资本管理 有限公司	-3,060,000	3,110,000	0.83	0	无	0	国有法 人
刘玉贤	-40,000	3,000,000	0.80	0	无	0	境内自 然人
方陶	2,054,000	2,054,000	0.55	0	无	0	境内自 然人
蒋洪章	1,905,500	1,905,500	0.51	0	无	0	境内自 然人
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类		数量	
武汉葛化集团有限公司	75,291,177			人民币普通 股		75,291,177	

钟伟澜	13,180,000	人民币普通股	13,180,000
万中华	8,510,000	人民币普通股	8,510,000
付前军	5,360,000	人民币普通股	5,360,000
代玉萍	4,270,000	人民币普通股	4,270,000
王月红	4,112,100	人民币普通股	4,112,100
武汉华原产业资本管理有限公司	3,110,000	人民币普通股	3,110,000
刘玉贤	3,000,000	人民币普通股	3,000,000
方陶	2,054,000	人民币普通股	2,054,000
蒋洪章	1,905,500	人民币普通股	1,905,500
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间的关联关系，也未知是否属于一致行动人。		

持股 5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况
☐适用 ☒不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化
☐适用 ☒不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
☐适用 ☒不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东
☐适用 ☒不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、 法人

☒适用 ☐不适用

名称	武汉葛化集团有限公司
单位负责人或法定代表人	龙小庆
成立日期	1991 年 9 月 10 日
主要经营业务	授权范围内国有资产经营管理；土地整理；基础设施建设、配套服务设施建设；产业园区建设、开发及管理；产权、实业投资与资产管理；房地产开发及商品房销售；拆迁、还建安置；对清洁能源项目投资、对加气站项目投资、对汽车充电站项目投资；供热、供蒸气、供水（凭相关资质经营）；污水处理；物业管理；仓储（化学危险品除外）；物流；信息咨询、投资咨询；百货、五金交电、建筑及装饰材料、金

	属材料批发兼零售；组织企业所需设备、原辅材料的生产、供应及销售；经营企业生产、科研所需设备、原辅材料及相关技术的进出口业务；化工产品制造；汽车货运；汽车维修（仅供持有许可证的分支机构使用）；承办中外合资经营、合作生产“三来一补”业务。（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）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

2、 自然人

☐适用 ☒不适用

3、 公司不存在控股股东情况的特别说明

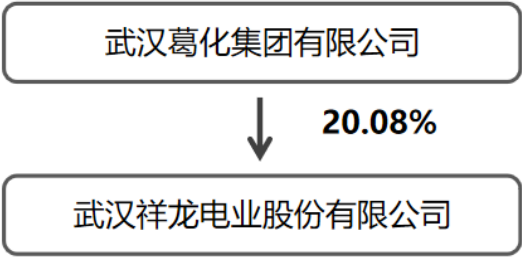
☐适用 ☒不适用

4、 报告期内控股股东变更情况的说明

☐适用 ☒不适用

5、 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

☒适用 ☐不适用



(二) 实际控制人情况

1、 法人

☒适用 ☐不适用

名称	武汉东湖新技术开发区管理委员会
单位负责人或法定代表人	沈悦
成立日期	1988 年 9 月 10 日
主要经营业务	政府机构
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

2、 自然人

☐适用 ☒不适用

3、公司不存在实际控制人情况的特别说明

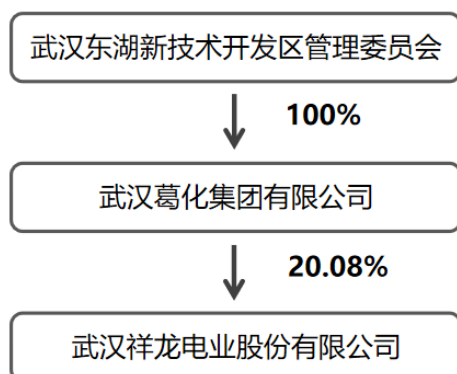
☐适用 ☒不适用

4、报告期内公司控制权发生变更的情况说明

☐适用 ☒不适用

5、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

☒适用 ☐不适用



6、实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐适用 ☒不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

☐适用 ☒不适用

七、股份限制减持情况说明

☐适用 ☒不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

☐适用 ☒不适用

第八节 优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第九节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

☐适用 ☒不适用

二、可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

☒适用 ☐不适用

大信审字[2025]第 4-00272 号

武汉祥龙电业股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了武汉祥龙电业股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2024 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2024 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

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

（一）收入确认

1. 事项描述

请参见财务报表附注三、（二十六）、附注五、（三十一）及附注十六、（四）。营业收入是贵公司关键业绩指标之一，收入确认过程可能存在管理层为了达到特定目标而操纵的风险。其

中建造合同收入确认所依据的合同履约进度的确认以及预计合同是否会引起亏损涉及管理层的重大会计估计和判断。因此我们将收入确认识别为关键审计事项。

2. 审计应对

(1) 了解和评价管理层对收入确认相关的关键内部控制的设计及运行的有效性;

(2) 检查主要业务合同, 识别与收入确认相关的关键合同条款及履约义务, 评价收入确认政策是否符合企业会计准则规定;

(3) 获取收入台账, 对于按照履约进度确认收入的项目, 重新计算其履约进度, 以验证其准确性;

(4) 选取部分项目, 对项目进度进行现场查看及了解, 并与账面记录的履约进度进行比较, 核实是否存在重大偏差;

(5) 核对主要供水业务客户供水数量结算单据, 对主要的供水业务客户函证应收款项余额、本期供水销售金额; 对主要的建造合同客户函证应收款项余额、项目情况及已结算金额;

(6) 选取报告期大额收入项目, 检查销售合同、入账记录、成本预算表、工程结算单、工程验收记录等, 评价收入确认是否与收入确认政策相符;

(7) 对应收账款、营业收入实施分析程序, 分析应收账款周转率、毛利率是否存在重大异常, 并与同行业进行对比分析;

(8) 核查公司营业收入中与主营业务收入无关收入和不具备商业实质收入等扣除项目的准确性、完整性。

(二) 关联交易

1. 事项描述

请参见财务报表附注十二、(四) 贵公司与关联方之间存在金额重大的关联交易。2024 年度, 贵公司对关联方销售金额为 1,030.21 万元, 占本年度营业收入的 13.60%; 供水分部中关联方收入金额 23.95 万元, 占该分部总收入的 0.51%; 建筑分部中关联方收入金额 1,006.26 万元, 占该分部总收入的 32.87%。关联交易的真实性、交易价格的公允性会对财务报表的公允反映产生重要影响, 因此我们将贵公司关联交易识别为关键审计事项。

2. 审计应对

针对向关联方销售商品和提供劳务, 除一般对收入执行的审计程序外, 我们对关联方关系及关联方交易执行了以下审计程序:

(1) 了解贵公司识别关联方的程序, 评估并测试贵公司识别和披露关联方关系及其交易的内部控制;

(2)向管理层及治理层获取信息以识别所有已知关联方的名字，并就该信息的完整性执行以下审计程序：将其与公开渠道获取的信息进行核对；复核重大的销售、采购合同及其他合同，以识别是否存在未披露的关联方关系，复核股东名册、股东和治理层会议纪要等法定记录，识别是否存在治理层和管理层未告知的关联方；

(3)取得管理层提供的关联方交易发生额及余额明细，实施以下审计程序：将其与财务记录进行核对；抽样检查关联方交易发生额及余额的对账结果；函证关联方交易发生额及余额；

(4)分析关联方的交易价格，从业务模式、自主定价权、同区域同行业可比公司的价格以及对非关联方的销售价格进行分析比较，判断交易是否公允；

(5)实地走访关联方（工程出包方）并访谈相关人员，了解关联交易的必要性和公允性；

(6)检查关联方关系及其交易是否按照会计准则的要求进行充分地披露。

（三）应收账款、合同资产减值准备

1.事项描述

请参见财务报表附注三、（十二）及附注五、（三）、（四）。 公司对应收账款及合同资产按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。对于已发生信用减值的应收账款和合同资产，单项确认预期信用损失；除单独确定信用损失之外的应收账款与合同资产，管理层基于共同信用风险特征采用预期信用损失法确定信用损失。在确定预期信用损失率时， 公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况、前瞻性信息和同行业情况对历史数据进行调整。 由于在确定预期信用损失时涉及管理层运用重大会计估计和判断，其估计具有重大不确定性且存在主观性，因此，我们将应收账款及合同资产的预期信用损失认定为关键审计事项。

2. 审计应对

(1)了解和评价公司与应收账款坏账准备及合同资产减值准备计提的相关内部控制设计的有效性，并测试关键控制运行的有效性；

(2)对于按照单项计提预期信用损失的应收账款及合同资产，选取样本复核管理层基于客户的财务状况和资信情况、历史还款和结算情况等对预期信用损失进行评估的依据。我们将管理层的评估与我们在审计过程中取得的证据相验证以评估管理层计提预期信用损失的合理性；

(3)对于按照信用风险特征组合计算预期信用损失的应收账款及合同资产，评估管理层的组合划分以及基于客户的历史回款、结算和账龄情况等历史信用损失经验并结合当前状况等对不同组合估计的预期信用损失率的合理性，并选取样本测试应收账款和合同资产账龄划分的准确性，重新计算预期信用损失计提金额的准确性；

(4)关注对应收账款、合同资产减值准备披露的充分性。

四、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2024 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我

们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

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

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

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

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

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

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

（项目合伙人）

中 国 · 北 京

中国注册会计师：

二〇二五年三月十八日

二、财务报表

合并资产负债表

2024 年 12 月 31 日

编制单位：武汉祥龙电业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	107,906,887.23	84,717,045.98
结算备付金			

拆出资金			
交易性金融资产	七、2	78,043,846.82	52,292,646.70
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、5	16,539,272.84	21,151,677.97
应收款项融资	七、7	5,700.00	
预付款项			
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、9	4,814,561.56	5,289,461.01
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、10	651,079.99	528,311.68
其中：数据资源			
合同资产	七、6	25,906,038.31	19,466,773.39
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	2,661,678.69	4,008,989.02
流动资产合计		236,529,065.44	187,454,905.75
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	七、21	79,628,881.41	82,862,895.30
在建工程	七、22	2,729,668.12	1,548,865.43
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	4,554,585.59	3,073,058.08
无形资产	七、26	4,966,098.15	5,106,980.31
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉	七、27	406,210.43	406,210.43
长期待摊费用	七、28	3,941,505.96	5,252,051.20
递延所得税资产			768,264.52
其他非流动资产			
非流动资产合计		96,226,949.66	99,018,325.27
资产总计		332,756,015.10	286,473,231.02
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	七、35		800,000.00
应付账款	七、36	50,536,052.90	51,718,674.00
预收款项			
合同负债	七、38	17,859.73	109,602.85
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	1,840,095.38	1,915,474.29
应交税费	七、40	27,492,629.70	25,854,499.61
其他应付款	七、41	144,693,064.13	109,541,932.50
其中：应付利息	七、41		
应付股利		291,457.00	291,457.00
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43		103,931.22
其他流动负债	七、44	2,605,771.98	9,864.26
流动负债合计		227,185,473.82	190,053,978.73
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	七、47		3,081,472.35
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	七、29	2,606,042.53	3,186,333.72
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,606,042.53	6,267,806.07
负债合计		229,791,516.35	196,321,784.80
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	374,977,200.00	374,977,200.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	367,100,134.05	367,100,134.05
减：库存股			
其他综合收益	七、57	-2,000,000.00	-2,000,000.00
专项储备			
盈余公积	七、59	43,268,878.16	43,268,878.16
一般风险准备			

未分配利润	七、60	-680,381,713.46	-693,194,765.99
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		102,964,498.75	90,151,446.22
少数股东权益			
所有者权益 (或股东权益) 合计		102,964,498.75	90,151,446.22
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		332,756,015.10	286,473,231.02

公司负责人：董耀军 主管会计工作负责人：王凤娟 会计机构负责人：王凤娟

母公司资产负债表

2024 年 12 月 31 日

编制单位：武汉祥龙电业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		92,265,048.58	73,778,318.34
交易性金融资产		78,043,846.82	52,292,646.70
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十九、1	5,929,752.70	10,254,134.66
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	十九、2	4,771,525.19	5,247,280.28
其中：应收利息			
应收股利			
存货		497,522.07	330,881.79
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,630,735.64	2,886,794.02
流动资产合计		184,138,431.00	144,790,055.79
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	十九、3	20,722,076.50	20,722,076.50
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		79,608,759.85	82,826,904.58
在建工程		2,729,668.12	1,548,865.43
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		4,554,585.59	3,073,058.08
无形资产		4,966,098.15	5,106,980.31

其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		3,748,140.33	5,252,051.20
递延所得税资产			768,264.52
其他非流动资产			
非流动资产合计		116,329,328.54	119,298,200.62
资产总计		300,467,759.54	264,088,256.41
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			900,000.00
应付账款		14,680,906.89	28,153,740.99
预收款项			
合同负债		17,859.73	109,602.85
应付职工薪酬		1,276,193.69	1,415,317.47
应交税费		26,320,340.01	25,708,546.70
其他应付款		145,677,876.77	109,524,541.34
其中：应付利息			
应付股利		291,457.00	291,457.00
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			103,931.22
其他流动负债		1,607.38	9,864.26
流动负债合计		187,974,784.47	165,925,544.83
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			3,081,472.35
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		2,557,701.12	3,186,333.72
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,557,701.12	6,267,806.07
负债合计		190,532,485.59	172,193,350.90
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		374,977,200.00	374,977,200.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		367,124,118.20	367,124,118.20
减：库存股			
其他综合收益		-2,000,000.00	-2,000,000.00

专项储备			
盈余公积		43,268,878.16	43,268,878.16
未分配利润		-673,434,922.41	-691,475,290.85
所有者权益（或股东权益）合计		109,935,273.95	91,894,905.51
负债和所有者权益（或股东权益）总计		300,467,759.54	264,088,256.41

公司负责人：董耀军 主管会计工作负责人：王凤娟 会计机构负责人：王凤娟

合并利润表

2024 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年度	2023 年度
一、营业总收入		75,729,998.39	66,597,094.87
其中：营业收入	七、61	75,729,998.39	66,597,094.87
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		62,129,201.44	49,954,130.52
其中：营业成本	七、61	54,673,552.83	43,188,462.21
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	245,810.87	167,717.59
销售费用			
管理费用	七、64	7,111,977.87	7,518,362.82
研发费用	七、65	382,911.57	
财务费用	七、66	-285,051.70	-920,412.10
其中：利息费用		156,068.78	130,400.94
利息收入		490,177.38	1,059,626.99
加：其他收益	七、67	458,461.77	252,664.50
投资收益（损失以“－”号填列）	七、68	2,582,251.46	1,366,259.18
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）	七、70	1,439,368.12	-549,084.82
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	1,182,739.68	-30,595.22
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-2,370,676.67	-817,869.23
资产处置收益（损失以“—”号填列）	七、73	69,587.71	
三、营业利润（亏损以“—”号填列）		16,962,529.02	16,864,338.76
加：营业外收入	七、74	1,088,054.54	
减：营业外支出			
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）		18,050,583.56	16,864,338.76
减：所得税费用	七、76	5,237,531.03	4,705,026.93
五、净利润（净亏损以“—”号填列）		12,813,052.53	12,159,311.83
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）		12,813,052.53	12,159,311.83
2. 终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		12,813,052.53	12,159,311.83
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属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			
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		12,813,052.53	12,159,311.83
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		12,813,052.53	12,159,311.83
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.0342	0.0324
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.0342	0.0324

公司负责人：董耀军 主管会计工作负责人：王凤娟 会计机构负责人：王凤娟

母公司利润表

2024 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年度	2023 年度
一、营业收入	十九、4	46,738,428.47	45,720,879.81
减：营业成本	十九、4	24,311,248.15	22,691,869.23
税金及附加		212,637.81	140,104.75
销售费用			
管理费用		6,173,578.87	6,511,965.66
研发费用		382,911.57	
财务费用		-281,728.19	-917,866.97
其中：利息费用		156,068.78	130,400.94
利息收入		486,553.87	1,055,105.36
加：其他收益		447,953.18	242,631.16
投资收益（损失以“－”号填列）	十九、5	2,582,251.46	1,366,259.18
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）		1,439,368.12	-549,084.82
信用减值损失（损失以“－”号填列）		1,752,338.62	205,524.37
资产减值损失（损失以“－”号填列）			-83,548.94
资产处置收益（损失以“－”号填列）		69,587.71	

二、营业利润（亏损以“－”号填列）		22,231,279.35	18,476,588.09
加：营业外收入		1,003,478.54	
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		23,234,757.89	18,476,588.09
减：所得税费用		5,194,389.45	4,705,026.93
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		18,040,368.44	13,771,561.16
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		18,040,368.44	13,771,561.16
（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			
（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		18,040,368.44	13,771,561.16
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：董耀军 主管会计工作负责人：王凤娟 会计机构负责人：王凤娟

合并现金流量表
2024 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年度	2023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		77,168,007.97	64,730,910.33

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			
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	39,823,354.15	36,422,520.84
经营活动现金流入小计		116,991,362.12	101,153,431.17
购买商品、接受劳务支付的现金		34,252,602.94	28,374,541.50
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		12,426,106.97	13,835,544.16
支付的各项税费		7,736,741.92	9,208,138.96
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	3,110,218.53	2,486,873.07
经营活动现金流出小计		57,525,670.36	53,905,097.69
经营活动产生的现金流量净额		59,465,691.76	47,248,333.48
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		30,197,778.00	68,190,000.00
取得投资收益收到的现金		2,582,251.46	1,233,295.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		23,882.80	
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		32,803,912.26	69,423,295.50

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		13,670,152.77	13,297,000.74
投资支付的现金		54,509,610.00	69,130,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		68,179,762.77	82,427,000.74
投资活动产生的现金流量净额		-35,375,850.51	-13,003,705.24
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
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			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
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			
		24,089,841.25	34,244,628.24
加：期初现金及现金等价物余额		83,817,045.98	49,572,417.74
六、期末现金及现金等价物余额			
		107,906,887.23	83,817,045.98

公司负责人：董耀军 主管会计工作负责人：王凤娟 会计机构负责人：王凤娟

母公司现金流量表
2024 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年度	2023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		52,187,607.16	47,821,689.02
收到的税费返还			

收到其他与经营活动有关的现金		48,281,022.05	36,329,901.15
经营活动现金流入小计		100,468,629.21	84,151,590.17
购买商品、接受劳务支付的现金		15,186,302.50	13,217,007.70
支付给职工及为职工支付的现金		9,661,398.16	11,151,131.96
支付的各项税费		7,277,513.17	9,079,572.52
支付其他与经营活动有关的现金		11,286,475.09	6,195,142.37
经营活动现金流出小计		43,411,688.92	39,642,854.55
经营活动产生的现金流量净额		57,056,940.29	44,508,735.62
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		30,197,778.00	68,190,000.00
取得投资收益收到的现金		2,582,251.46	1,233,295.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		23,882.80	
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		32,803,912.26	69,423,295.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,964,512.31	13,297,000.74
投资支付的现金		54,509,610.00	69,130,000.00
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		70,474,122.31	82,427,000.74
投资活动产生的现金流量净额		-37,670,210.05	-13,003,705.24
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
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			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
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		19,386,730.24	31,505,030.38
加：期初现金及现金等价物余额		72,878,318.34	41,373,287.96
六、期末现金及现金等价物余额		92,265,048.58	72,878,318.34

公司负责人：董耀军 主管会计工作负责人：王凤娟 会计机构负责人：王凤娟

合并所有者权益变动表
2024 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2024 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	374,977,200.00				367,100,134.05		- 2,000,000.00		43,268,878.16		- 693,194,765.99		90,151,446.22		90,151,446.22
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	374,977,200.00				367,100,134.05		- 2,000,000.00		43,268,878.16		- 693,194,765.99		90,151,446.22		90,151,446.22
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											12,813,052.53		12,813,052.53		12,813,052.53
（一）综合收益总额											12,813,052.53		12,813,052.53		12,813,052.53
（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. 提取盈余公 积														
2. 提取一般风 险准备														
3. 对所有 者（或股 东）的分 配														
4. 其他														
（四）所有者 权益内部结 转														
1. 资本公 积转增资 本（或股 本）														
2. 盈余公 积转增资 本（或股 本）														
3. 盈余公 积弥补亏 损														
4. 设定受 益计划变 动额结转 留存收益														
5. 其他综 合收益结 转留存收 益														
6. 其他														
（五）专项 储备														
1. 本期提 取														
2. 本期使 用														
（六）其 他														
四、本期 期末余 额	374,977,200.00				367,100,134.05		- 2,000,000.00		43,268,878.16		- 680,381,713.46		102,964,498.75	102,964,498.75

项目	2023 年度
----	---------

	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有者权益合 计	
	实收资本（或股 本）	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他综合收益	专 项 储 备	盈余公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	其 他			小计
		优 先 股	永 续 债	其 他											
一、上年年末余 额	374,977,200				367,100,134.05		- 2,000,000.00		43,268,878.16		- 705,354,077.82		77,992,134.39		77,992,134.39
加：会计政策变 更															
前期差错更 正															
其他															
二、本年期初余 额	374,977,200.00				367,100,134.05		- 2,000,000.00		43,268,878.16		- 705,354,077.82		77,992,134.39		77,992,134.39
三、本期增减变 动金额（减少以 “－”号填列）											12,159,311.83		12,159,311.83		12,159,311.83
（一）综合收益 总额											12,159,311.83		12,159,311.83		12,159,311.83
（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. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险 准备															
3. 对所有者（或 股东）的分配															
4. 其他															

（四）所有者权益内部结转															
1．资本公积转增资本（或股本）															
2．盈余公积转增资本（或股本）															
3．盈余公积弥补亏损															
4．设定受益计划变动额结转留存收益															
5．其他综合收益结转留存收益															
6．其他															
（五）专项储备															
1．本期提取															
2．本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	374,977,200.00				367,100,134.05		- 2,000,000.00		43,268,878.16		- 693,194,765.99		90,151,446.22		90,151,446.22

公司负责人：董耀军 主管会计工作负责人：王凤娟 会计机构负责人：王凤娟

母公司所有者权益变动表
2024 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2024 年度									
		其他权益工具	资本公积		其他综合收益		盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	

武汉祥龙电业股份有限公司 2024 年年度报告

	实收资本（或股本）	优先股	永续债	其他		减：库存股		专项储备			
一、上年年末余额	374,977,200.00				367,124,118.20		-2,000,000.00		43,268,878.16	-691,475,290.85	91,894,905.51
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	374,977,200.00				367,124,118.20		-2,000,000.00		43,268,878.16	-691,475,290.85	91,894,905.51
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										18,040,368.44	18,040,368.44
（一）综合收益总额										18,040,368.44	18,040,368.44
（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．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配											
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．设定受益计划变动额结转留存收益											
5．其他综合收益结转留存收益											
6．其他											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	374,977,200.00				367,124,118.20		-2,000,000.00		43,268,878.16	-673,434,922.41	109,935,273.95

项目	2023 年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	374,977,200.00				367,124,118.20		-2,000,000.00		43,268,878.16	-705,246,852.01	78,123,344.35
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	374,977,200.00				367,124,118.20		-2,000,000.00		43,268,878.16	-705,246,852.01	78,123,344.35
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										13,771,561.16	13,771,561.16
（一）综合收益总额										13,771,561.16	13,771,561.16
（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. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											

2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	374,977,200.00				367,124,118.20		-2,000,000.00		43,268,878.16	-691,475,290.85	91,894,905.51

公司负责人：董耀军 主管会计工作负责人：王凤娟 会计机构负责人：王凤娟

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

（一）企业注册地和总部地址

公司注册地：湖北省武汉市东湖新技术开发区高新大道 993 号；

公司总部地址：湖北省武汉市东湖新技术开发区高新大道 993 号

（二）企业实际从事的主要经营活动

公司主营业务：自来水生产与供应；建筑安装；建筑材料销售

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告业经本公司董事会于 2025 年 3 月 18 日决议批准。

四、财务报表的编制基础

1、 编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，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-基本准则》和具体会计准则等规定（以下称企业会计准则），并基于制定的重要会计政策和会计估计进行编制。

2、 持续经营

√适用 □不适用

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现对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：

√适用 □不适用

1、 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 2024 年 12 月 31 日的财务状况、2024 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

2、 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、 营业周期

√适用 □不适用

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

4、 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

(1) 财务报表项目的重要性

本公司确定财务报表项目重要性，以是否影响财务报表使用者作出经济决策为原则，从性质和金额两方面考虑。财务报表项目金额的重要性，以相关项目占资产总额、负债总额、所有者权益总额、营业收入、净利润的一定比例为标准；财务报表项目性质的重要性，以是否属于日常经营活动、是否导致盈亏变化、是否影响监管指标等对财务状况和经营成果具有较大影响的因素为依据。

(2) 财务报表项目附注明细项目的重要性

本公司确定财务报表项目附注明细项目的重要性，在财务报表项目重要性基础上，以具体项目占该项目一定比例，或结合金额确定，同时考虑具体项目的性质。某些项目对财务报表而言不具有重要性，但可能对附注而言具有重要性，仍需要在附注中单独披露。财务报表项目附注相关重要性标准为：

项目	重要性标准
重要应收款项坏账准备收回或转回	单项收回或转回金额占该类别应收款项坏账总额的 1%以上且金额大于 20 万元
重要的在建工程项目	单个项目的在建工程项目年初金额、年末金额及本年转入固定资产金额任一项金额大于资产总额的 1%时，本集团将其作为重要的在建工程项目披露。
账龄超过一年或逾期的重要应付账款/其他应付款	发生在重组之后，且单项账龄超过一年或逾期的应付账款/其他应付款占应付账款/其他应付款总额的 5%以上
重大承诺事项/重大或有事项/重要的资产负债表日后事项/其他重要事项	对合并财务报表的影响金额占期末资产总额的 0.5%以上

6、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股

份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方对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，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差额，计入当期营业外收入。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

（1）控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。具备以下三个要素的被投资单位，认定为对其控制：拥有对被投资单位的权力、因参与被投资单位的相关活动而享有可变回报、有能力运用对被投资单位的权力影响回报金额。

（2）合并财务报表的编制方法

①统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

②合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为母公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

③合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

④处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，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之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

（1）合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

（2）共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

（3）合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

9、 现金及现金等价物的确定标准

本公司编制现金流量表时所确定的现金，是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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。

10、 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

（1）外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（2）外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

11、 金融工具

√适用 □不适用

（1）金融工具的分类、确认和计量

①金融资产

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，本公司将金融资产划分为以下三类：

A. 以摊余成本计量的金融资产。管理此类金融资产的业务模式是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。该类金融资产后续按照实际利率法确认利息收入。

B. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。管理此类金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标，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。该类金融资产后续按照公允价值计量，且其变动计入其他综合收益，但按照实际利率法计算的利息收入、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益。

C. 以公允价值计量且其变动计入当期损益。将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，以公允价值计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。该指定一经做出，不得撤销。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。该类金融资产以公允价值进行后续计量，除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

②金融负债

金融负债于初始确认时分类为：

A. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债以公允价值进行后续计量，形成的利得或损失计入当期损益。

B. 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。

C. 不属于前述情形的财务担保合同，以及不属于第一种情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。该类负债以按照金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

D. 以摊余成本计量的金融负债。该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

（2）金融工具的公允价值的确认方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场，采用估值技术确定其公允价值。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

（3）金融工具的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

- ①收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②金融资产已转移，且符合终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分得以解除的，终止确认已解除的部分。如果现有负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款被实质性修改，终止确认现有金融负债，并同时确认新金融负债。以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

（4）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

①预期信用损失的范围

本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（含应收款项，包括应收票据和应收账款）、应收款项融资、租赁应收款、其他应收款进行减值会计处理并确认坏账准备。此外，对合同资产，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。

②预期信用损失的确定方法

预期信用损失的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

预期信用损失的简化方法，即始终按相当于整个存续期预期信用损失的金额计量损失准备。

③预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）。

④应收款项、租赁应收款计量坏账准备的方法

A. 不包含重大融资成分的应收账款。对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

(A) 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

本公司对除单项认定的应收款项，根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据按照信用风险特征组合：

组合类别	确定依据
组合 1：银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
组合 2：商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，应与“应收账款”组合划分相同

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合类别	确定依据
组合 1	本组合以供水业务相关应收款项的账龄作为信用风险特征。
组合 2	本组合以建筑工程相关应收款项的账龄作为信用风险特征。

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

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

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列报为应收款项融资。本集团采用整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

除了单项评估信用风险的应收款项融资外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合类别	确定依据
应收票据	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据
应收账款	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收账款

(B) 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

对基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法，采用按客户应收款项初始确认日作为计算账龄的起点。

(C) 按照单项计提坏账准备的判断标准

本公司对应收款项进行单项认定并计提坏账准备，对账龄较长、发生诉讼、客户已破产、财务发生重大困难等的应收款项单项认定，考虑预计可收回金额后计提坏账准备。

B. 包含重大融资成分的应收款项、合同资产和租赁应收款。

对于包含重大融资成分的应收款项、合同资产和租赁应收款，按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。信用风险特征组合、基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法和单项计提的判断标准同不含融资成分的认定标准一致。

⑤其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

除了单项评估信用风险的其他应收款，本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干信用风险特征组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合类别	确定依据
组合 1	合并范围内关联方的其他应收款
组合 2	保证金、押金、备用金等款项性质的其他应收款
组合 3	其他应收款项

对账龄较长、发生诉讼、客户已破产、财务发生重大困难等的其他应收款单项评估信用风险，考虑预计可收回金额单项计提坏账准备。

12、 应收票据

☒适用 ☐不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☒适用 ☐不适用

应收票据按照信用风险特征组合，确定组合的依据详见附注五、11。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐适用 ☒不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

☐适用 ☒不适用

13、 应收账款

☒适用 ☐不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☒适用 ☐不适用

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合，确定组合的依据详见附注五、11。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐适用 ☒不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准☐适用 ☒不适用**14、 应收款项融资**☒适用 ☐不适用**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**☒适用 ☐不适用

除了单项评估信用风险的应收款项融资外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合，确定组合的依据详见附注五、11。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法☒适用 ☐不适用

对基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法，采用按客户应收款项初始确认日作为计算账龄的起点。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准☒适用 ☐不适用

本公司对应收款项进行单项认定并计提坏账准备，对账龄较长、发生诉讼、客户已破产、财务发生重大困难等的应收款项单项认定，考虑预计可收回金额后计提坏账准备。

15、 其他应收款☒适用 ☐不适用**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**☒适用 ☐不适用

除了单项评估信用风险的其他应收款，本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干信用风险特征组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据详见附注五、11。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法☐适用 ☒不适用**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**☐适用 ☒不适用**16、 存货**☒适用 ☐不适用**存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法**☒适用 ☐不适用**(1) 存货的分类**

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，主要包括原材料、周转材料（包装物、低值易耗品等）、产成品（库存商品）等。公司将摊销期限不超过一年或一个营业周期的合同履约成本也列报为存货。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

(3) 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

√适用 □不适用

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，当期可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备，并按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，可以合并计提存货跌价准备。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

□适用 √不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

□适用 √不适用

17、 合同资产

√适用 □不适用

合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

本公司将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）作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照附注预期信用损失的确定方法。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

合同资产按照信用风险特征分为如下组合：

组合类别	确定依据
组合 1	本组合为业主尚未结算的建设工程款项
组合 2	本组合为质保金

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐适用 ☒不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

☐适用 ☒不适用

18、持有待售的非流动资产或处置组

☒适用 ☐不适用

本公司主要通过出售而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别，并满足下列条件：一是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；二是出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

☒适用 ☐不适用

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当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的《企业会计准则-持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》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。

终止经营的认定标准和列报方法

☒适用 ☐不适用

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。在附注中披露终止经营的收入、费用、利润总额、所得税费用（收益）和净利润，终止经营的资产或处置组确认的减值损失及其转回金额，终止经营的处置损益总额、所得税费用（收益）和处置净损益，终止经营的经营活动、投资活动和筹资活动现金流量净额，归属于母公司所有者的持续经营损益和终止经营损益。

19、长期股权投资

☒适用 ☐不适用

（1）共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响，或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

（2）初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照债务重组准则有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照非货币性资产交换准则有关规定确定。

（3）后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

20、 投资性房地产

不适用

21、 固定资产

（1）确认条件

√适用 □不适用

固定资产指为生产商品、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。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）折旧方法

√适用 □不适用

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、通用设备、专用设备、运输设备和其他设备；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。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，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，所有固定资产均计提折旧。

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	25-40	4.00	2.4-3.84
通用设备	年限平均法	7-25	4.00	3.84-13.71
专用设备	年限平均法	10-16	4.00	6-9.6
运输设备	年限平均法	6-15	4.00	6.4-16
其他设备	年限平均法	5-7	4.00	13.71-19.2

22、 在建工程

√适用 □不适用

本公司在建工程主要为自营方式建造和出包方式建造。在建工程结转为固定资产的标准和时点，以在建工程达到预定可使用状态为依据。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

23、 借款费用

√适用 □不适用

（1）借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

（2）资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化

率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

24、 生物资产

☐适用 ☒不适用

25、 油气资产

☐适用 ☒不适用

26、 无形资产

(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

☒适用 ☐不适用

①无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

②使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

使用寿命有限无形资产采用下表列示进行摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命及其确定依据和摊销方法：

资产类别	使用寿命（年）	使用寿命的确定依据	摊销方法
土地使用权	50	土地使用权证书上的使用年限	直线法

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

本公司研发支出的范围主要依据公司的研究开发项目情况制定，主要包括：研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用等。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：

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。

开发阶段的支出同时满足上述条件的，确认为无形资产，不能满足上述条件的开发阶段的支出计入当期损益。无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

27、 长期资产减值

√适用 □不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，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。

28、 长期待摊费用

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若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。

29、 合同负债

☐ 适用 ☒ 不适用

30、 职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司向职工提供辞退福利时，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：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；本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

√适用 □不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

31、 预计负债

√适用 □不适用

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

32、 股份支付

□适用 √不适用

33、 优先股、永续债等其他金融工具

□适用 √不适用

34、 收入**(1) 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策**

√适用 □不适用

本集团供水业务通常仅包括转让商品的履约义务，在商品已经发出并收到与客户确认一致的供水量结算单时，商品的控制权转移，本集团在该时点确认收入实现。本集团给予客户的信用期通常为 1 个月，与行业惯例一致，不存在重大融资成分。

本集团建筑业务，通常仅包括提供建筑服务的履约义务，因客户能够控制本集团履约过程中的在建商品，根据履约进度在一段时间内确认收入，履约进度的确定方法为投入法，具体根据累计已发生的总成本占预算成本的比例确定。客户未能控制本集团履约过程中的在建商品的，在工程进行竣工验收时，控制权转移，本集团在该时点确认收入实现。

本集团部分建筑业务，可能还包含向客户销售原材料的单项履约义务，在商品已经发出并收到客户签收单时，商品的控制权转移，本集团在该时点确认收入实现。

本集团与客户之间的部分建造合同存在未达标赔偿/合同折扣/违约金/工程结算审计等安排，形成可变对价。本集团按照期望值或最有可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

（2）同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

☐适用 ☒不适用

35、 合同成本

☒适用 ☐不适用

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备的情况下该资产在转回日的账面价值。

36、政府补助

√适用 □不适用

(1) 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，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，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；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。

(2) 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

37、递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

(1) 递延所得税的确认

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，确定该计税基础为其差额），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) 递延所得税的计量

递延所得税资产的确认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。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

（3）递延所得税的净额抵消依据

同时满足下列条件时，本公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；递延所得税资产和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和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

38、 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁，以及低价值资产租赁（单项租赁资产为全新资产时价值低于人民币 40,000 元或者 5,000 美元的租赁），本公司选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

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

（1）经营租赁会计处理

经营租赁的租金收入在租赁期内按直线法确认。对初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益，未计入租赁收款额的可变租金在实际发生时计入租金收入。

（2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，并终止确认融资租赁资产。初始直接费用计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

39、 其他重要的会计政策和会计估计

☐适用 ☒不适用

40、 重要会计政策和会计估计的变更

（1）重要会计政策变更

☒适用 ☐不适用

2024 年 12 月，财政部发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 18 号〉的通知》，明确不属于单项履约义务的保证类质量保证金的会计处理，应当根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》规定，在确认预计负债的同时，将相关金额计入营业成本，并根据流动性列示预计负债。该项会计政策变更对公司无影响。

2023 年 10 月，财政部发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 17 号〉的通知》，明确了企业对于贷款安排产生的负债，企业将负债清偿推迟至资产负债表日后一年以上的权利可能取决于企业是否遵循了贷款安排中规定的条件，该等契约条件影响资产负债表日流动性的划分。资产负债表日或者之前应遵循的契约条件，即使在资产负债表日之后才对该契约条件的遵循情况进行评估，影响该权利在资产负债表日是否存在的判断，进而影响该负债在资产负债表日的流动性划分；企业在资产负债表日之后应遵循的契约条件，不影响该权利在资产负债表日是否存在的判断，与该负债在资产负债表日的流动性划分无关。负债的条款导致企业在交易对手方选择的情况下通过交付自身权益工具进行清偿的，如果按照准则规定该选择权分类为权益工具并将其作为复合金融工具的权益组成部分单独确认，则该条款不影响该项负债的流动性划分。该项会计政策变更对公司无影响。

其他说明：

无

（2）重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

（3）2024 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

☐适用 ☒不适用

41、 其他

☐适用 ☒不适用

六、税项

1、主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	一般纳税人销售自产自来水、建筑服务和不动产租赁服务的应税收入均按 9%的税率计算销项税，建筑服务如果符合相关规定，并选择适用简易计税方法，则按照 3%征收率征收增值税；按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	9%、3%
城市维护建设税	流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	流转税额	3%
地方教育费附加	流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

□适用 √不适用

2.税收优惠

□适用 √不适用

3.其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	107,906,324.88	83,529,247.62
其他货币资金	562.35	1,187,798.36
存放财务公司存款		
合计	107,906,887.23	84,717,045.98
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

无

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	78,043,846.82	52,292,646.70	/
其中：			
理财产品	74,173,846.82	49,392,646.70	/
权益工具投资	3,870,000.00	2,900,000.00	/
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
其中：			
合计	78,043,846.82	52,292,646.70	/

其他说明：

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据**（1）应收票据分类列示**

□适用 √不适用

（2）期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

（3）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

（4）按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：
☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
☐适用 ☒不适用

其他说明：
无

(6) 本期实际核销的应收票据情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收票据核销情况：
☐适用 ☒不适用

应收票据核销说明：
☐适用 ☒不适用

其他说明：
☐适用 ☒不适用

5、 应收账款

(1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	13,850,061.40	18,003,499.74
1 年以内小计	13,850,061.40	18,003,499.74
1 至 2 年	3,426,221.95	910,288.67
2 至 3 年	810,288.67	156,356.56
3 年以上	27,136,003.24	31,962,980.01
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	45,222,575.26	51,033,124.98

(2) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
按单项计提坏账准备	15,587,426.17	34.47	15,567,426.17	99.87	20,000.00	20,550,759.50	40.27	17,236,671.70	83.87	3,314,087.80
其中：										
按组合计提坏账准备	29,635,149.09	65.53	13,115,876.25	44.26	16,519,272.84	30,482,365.48	59.73	12,644,775.31	41.48	17,837,590.17
其中：										
组合 1：供水业务	17,818,472.42	39.40	11,908,719.72	66.83	5,909,752.70	18,902,992.58	37.04	11,962,945.72	63.29	6,940,046.86
组合 2：建筑工程	11,816,676.67	26.13	1,207,156.53	10.22	10,609,520.14	11,579,372.90	22.69	681,829.59	5.89	10,897,543.31
合计	45,222,575.26	100.00	28,683,302.42	63.43	16,539,272.84	51,033,124.98	100.00	29,881,447.01	58.55	21,151,677.97

按单项计提坏账准备：
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
单位 1	11,528,273.92	11,508,273.92	99.83	账龄较长，回收难度较大，尚未实际收回
单位 2	1,438,227.17	1,438,227.17	100.00	注销
单位 3	1,036,319.13	1,036,319.13	100.00	回收难度大
单位 4	621,597.66	621,597.66	100.00	吊销
单位 5	603,008.29	603,008.29	100.00	回收难度大
单位 6	360,000.00	360,000.00	100.00	吊销
合计	15,587,426.17	15,567,426.17	99.87	/

按单项计提坏账准备的说明：
□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：
√适用 □不适用
组合计提项目：组合 1：供水业务

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	6,220,792.32	311,039.62	5.00
3 年以上	11,597,680.10	11,597,680.10	100.00
合计	17,818,472.42	11,908,719.72	66.83

组合计提项目：组合 2：建筑工程
单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	7,609,269.08	380,463.45	5.00
1 至 2 年	3,357,678.67	503,651.80	15.00
2 至 3 年	810,288.67	283,601.03	35.00
3 年以上	39,440.25	39,440.25	100.00
合计	11,816,676.67	1,207,156.53	10.22

按组合计提坏账准备的说明：
□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备
□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：
□适用 √不适用

(3) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提	17,236,671.70		1,669,245.53			15,567,426.17
组合 1: 供水业务	11,962,945.72	591,039.62	645,265.62			11,908,719.72
组合 2: 建筑业	681,829.59	903,925.21	378,598.27			1,207,156.53
合计	29,881,447.01	1,494,964.83	2,693,109.42			28,683,302.42

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
单位 1	1,669,245.53	冲抵租金	冲抵租赁负债	账龄长，回收难度大，计提合理
单位 20	280,000.00	欠款收回	货币资金回款	账龄长，回收难度大，计提合理
合计	1,949,245.53	/	/	/

其他说明：

无

(4) 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末 余额	合同资产期末 余额	应收账款和合 同资产期末余 额	占应收账 款和合同 资产期末 余额合计 数的比例 (%)	坏账准备期末 余额
单位 7	8,007,259.79	3,708,843.71	11,716,103.50	15.26	2,311,914.80
单位 1	11,528,273.92		11,528,273.92	15.01	11,508,273.92
单位 8		8,456,073.73	8,456,073.73	11.01	1,690,789.41
单位 9		7,505,904.97	7,505,904.97	9.77	597,809.01
单位 10		3,479,544.55	3,479,544.55	4.53	173,977.23
合计	19,535,533.71	23,150,366.96	42,685,900.67	55.58	16,282,764.37

其他说明：
不适用

其他说明：
☐适用 ☒不适用

6、合同资产

(1). 合同资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
未结算项目	31,533,062.62	5,670,310.78	25,862,751.84	22,557,924.21	3,331,990.62	19,225,933.59
质保金	45,592.59	2,306.12	43,286.47	253,515.58	12,675.78	240,839.80
合计	31,578,655.21	5,672,616.90	25,906,038.31	22,811,439.79	3,344,666.40	19,466,773.39

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
/										
/										
按组合计提坏账准备	31,578,655.21	100.00	5,672,616.90	17.96	25,906,038.31	22,811,439.79	100.00	3,344,666.40	14.66	19,466,773.39
其中：										
组合 1：尚未结算的款项	31,533,062.62	99.86	5,670,310.78	17.98	25,862,751.84	22,557,924.21	98.89	3,331,990.62	14.77	19,225,933.59
组合 2：质保金	45,592.59	0.14	2,306.12	5.06	43,286.47	253,515.58	1.11	12,675.78	5.00	240,839.80
合计	31,578,655.21	100.00	5,672,616.90	17.96	25,906,038.31	22,811,439.79	100.00	3,344,666.40	14.66	19,466,773.39

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 组合 1: 尚未结算的款项

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	合同资产	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	21,085,132.88	1,054,256.64	5.00
1 至 2 年	4,391,795.09	658,769.26	15.00
2 至 3 年	3,228,999.65	1,130,149.88	35.00
3 年以上	2,827,135.00	2,827,135.00	100.00
合计	31,533,062.62	5,670,310.78	17.98

组合计提项目: 组合 2: 质保金

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	合同资产	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	45,327.74	2,266.39	5.00
1 至 2 年	264.85	39.73	15.00
合计	45,592.59	2,306.12	5.06

按组合计提坏账准备的说明

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

□适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期变动金额				期末余额	原因
		本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	其他变动		
未结算的款项	3,331,990.62	3,333,271.19	994,951.03			5,670,310.78	
质保金	12,675.78	2,306.12	12,675.78			2,306.12	
合计	3,344,666.40	3,335,577.31	1,007,626.81			5,672,616.90	/

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□适用 √不适用

其他说明：
不适用

(5). 本期实际核销的合同资产情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的合同资产核销情况
☐适用 ☒不适用

合同资产核销说明：
☐适用 ☒不适用

其他说明：
☐适用 ☒不适用

7、 应收款项融资

(1). 应收款项融资分类列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	5,700.00	
合计	5,700.00	

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

☐适用 ☒不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
应收票据	1,734,300.00	
合计	1,734,300.00	

(4). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：
☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：
☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：
☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：
☐适用 ☒不适用

(5). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
☐适用 ☒不适用

其他说明：
不适用

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收款项融资核销情况
☐适用 ☒不适用

核销说明：
☐适用 ☒不适用

(7). 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

(8). 其他说明

☐适用 ☒不适用

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

☐适用 ☒不适用

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：
☐适用 ☒不适用

9、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,814,561.56	5,289,461.01
合计	4,814,561.56	5,289,461.01

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

（1）应收利息分类

□适用 √不适用

（2）重要逾期利息

□适用 √不适用

（3）按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

（4）按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

（5）坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

不适用

(6) 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收股利

(1) 应收股利

☐适用 ☒不适用

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例：

不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

不适用

(6) 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	5,052,959.54	5,247,861.03
1 年以内小计	5,052,959.54	5,247,861.03
1 至 2 年	21,000.00	1,373.43
2 至 3 年		10,000.00
3 年以上	7,190,886.15	7,185,105.77
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	12,264,845.69	12,444,340.23

(2) 按款项性质分类情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
对非关联公司的应收款项	7,560,156.37	7,149,879.22
备用金	36,370.50	54,000.00
押金	55,000.00	11,373.43
代收污水处理费	4,613,318.82	5,229,087.58

合计	12,264,845.69	12,444,340.23
----	---------------	---------------

(3) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额			7,154,879.22	7,154,879.22
2024年1月1日余额在本期				
——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	253,397.98		42,006.93	295,404.91
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年12月31日余额	253,397.98		7,196,886.15	7,450,284.13

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
不适用

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：
□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：
□适用 √不适用

(4) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提		42,006.93				42,006.93
组合 2：保证金、押金、备用金等款项性质的其他应收款		3,818.53				3,818.53
组合 3：其	7,154,879.22	249,579.45				7,404,458.67

他应收款项						
合计	7,154,879.22	295,404.91				7,450,284.13

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

不适用

（5）本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

（6）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	款项的性 质	账龄	坏账准备 期末余额
单位 11	2,718,797.88	22.17	代收污水 处理费	1 年以内	135,939.89
单位 12	1,167,692.10	9.52	代收污水 处理费	1 年以内	58,384.61
单位 13	1,000,000.00	8.15	对非关联 公司的应 收款项	5 年以上	1,000,000.00
单位 14	723,393.85	5.90	对非关联 公司的应 收款项	5 年以上	723,393.85
单位 15	534,620.58	4.36	代收污水 处理费	1 年以内	26,731.03
合计	6,144,504.41	50.10	/	/	1,944,449.38

（7）因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

10、 存货

(1) 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	804,843.88	153,763.89	651,079.99	639,349.40	111,037.72	528,311.68
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	804,843.88	153,763.89	651,079.99	639,349.40	111,037.72	528,311.68

(2) 确认为存货的数据资源

□适用 √不适用

(3) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	111,037.72	42,726.17				153,763.89
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	111,037.72	42,726.17				153,763.89

本期转回或转销存货跌价准备的原因

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

□适用 √不适用

(4) 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

☐适用 ☒不适用

(5) 合同履行成本本期摊销金额的说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

11、持有待售资产

☐适用 ☒不适用

12、一年内到期的非流动资产

☐适用 ☒不适用

一年内到期的债权投资

☐适用 ☒不适用

一年内到期的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明：

不适用

13、其他流动资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣进项税额	282,196.58	1,186,500.72
预缴所得税	2,098,428.65	1,997,621.84
预付保险费	281,053.46	281,053.46
通知存款利息		543,813.00
合计	2,661,678.69	4,008,989.02

其他说明：

不适用

14、债权投资

(1). 债权投资情况

☐适用 ☒不适用

债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(2). 期末重要的债权投资

☐适用 ☒不适用

(3). 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：
不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

☐适用 ☒不适用

(4). 本期实际的核销债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

(3). 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：
不适用

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

☐适用 ☒不适用

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

16、 长期应收款

(1). 长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

☐适用 ☒不适用

(4). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

不适用

(5). 本期实际核销的长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的长期应收款核销情况

☐适用 ☒不适用

长期应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

17、 长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

☐适用 ☒不适用

(2) 长期股权投资的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

不适用

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期增减变动					期末 余额	本期确认 的股利收 入	累计计入 其他综合 收益的利 得	累计计入其他 综合收益的损 失	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
		追加投资	减少投 资	本期计入其 他综合收益 的利得	本期计入 其他综合 收益的损 失	其他					
武汉化工 发展区开 发投资有 限公司股 权投资										2,000,000.00	
合计										2,000,000.00	/

(2). 本期存在终止确认的情况说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式
不适用

21、固定资产

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	79,628,881.41	82,862,895.30
固定资产清理		
合计	79,628,881.41	82,862,895.30

其他说明：

☐适用 ☒不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	34,379,305.94	35,247,533.89	33,266,043.58	1,910,198.60	588,383.67	105,391,465.68
2. 本期增加金额		168,373.45	352,113.85	197,876.10	469,607.07	1,187,970.47
(1) 购置		168,373.45	352,113.85	197,876.10	469,607.07	1,187,970.47
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额	34,379,305.94	35,415,907.34	33,618,157.43	2,108,074.70	1,057,990.74	106,579,436.15
二、累计折旧						
1. 期初余额	3,448,252.38	6,369,703.78	9,313,225.37	1,722,033.09	197,355.87	21,050,570.49
2. 本期增加金额	785,379.96	1,637,335.21	1,847,718.54	27,477.17	124,073.48	4,421,984.36
(1) 计提	785,379.96	1,637,335.21	1,847,718.54	27,477.17	124,073.48	4,421,984.36
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额	4,233,632.34	8,007,038.99	11,160,943.91	1,749,510.26	321,429.35	25,472,554.85
三、减值准备						
1. 期初余额	864,788.67	2,490.63	610,720.59			1,477,999.89
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	864,788.67	2,490.63	610,720.59			1,477,999.89
四、账面价值						
1. 期末账面价值	29,280,884.93	27,406,377.72	21,846,492.93	358,564.44	736,561.39	79,628,881.41
2. 期初账面价值	30,066,264.89	28,875,339.48	23,342,097.62	188,165.51	391,027.80	82,862,895.30

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	1,738,750.22	910,543.05	758,657.16	69,550.01	
通用设备	15,368.10	12,262.75	2,490.63	614.72	
专用设备	1,792,119.20	1,107,688.57	610,720.59	73,710.04	
运输设备	1,133,000.00	1,087,680.00		45,320.00	
合计	4,679,237.52	3,118,174.37	1,371,868.38	189,194.77	

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

□ 适用 √ 不适用

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	9,443,709.27	正在办理
合计	9,443,709.27	正在办理

(5). 固定资产的减值测试情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

□ 适用 √ 不适用

固定资产清理

□ 适用 √ 不适用

22、在建工程

项目列示

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	2,729,668.12	1,548,865.43
工程物资		
合计	2,729,668.12	1,548,865.43

其他说明：

□ 适用 √ 不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
供水 10 万吨改扩建	1,275,280.52		1,275,280.52	1,275,280.52		1,275,280.52
供水三期改扩建	1,454,387.60		1,454,387.60	273,584.91		273,584.91
合计	2,729,668.12		2,729,668.12	1,548,865.43		1,548,865.43

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
供水 10 万吨改扩建	5500 万	1,275,280.52				1,275,280.52	39.03	39.03				自有资金
供水三期改扩建	14216.52 万	273,584.91	1,180,802.69			1,454,387.60	1.02	1.02				自有资金
合计		1,548,865.43	1,180,802.69			2,729,668.12	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

☐适用 ☒不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

工程物资

(5). 工程物资情况

☐适用 ☒不适用

23、 生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

24、 油气资产

(1). 油气资产情况

☐适用 ☒不适用

(2). 油气资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

不适用

25、 使用权资产

(1) 使用权资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	3,206,669.30	3,206,669.30
2. 本期增加金额	1,641,860.98	1,641,860.98
(1) 租赁变更	1,641,860.98	1,641,860.98
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	4,848,530.28	4,848,530.28
二、累计折旧		
1. 期初余额	133,611.22	133,611.22
2. 本期增加金额	160,333.47	160,333.47
(1) 计提	160,333.47	160,333.47
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	293,944.69	293,944.69
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	4,554,585.59	4,554,585.59
2. 期初账面价值	3,073,058.08	3,073,058.08

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	8,523,711.70			8,523,711.70
2. 本期增加金额				
(1) 购置				
(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	8, 523, 711. 70			8, 523, 711. 70
二、累计摊销				
1. 期初余额	3, 416, 731. 39			3, 416, 731. 39
2. 本期增加金 额	140, 882. 16			140, 882. 16
(1) 计提	140, 882. 16			140, 882. 16
3. 本期减少金 额				
(1) 处置				
4. 期末余额	3, 557, 613. 55			3, 557, 613. 55
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	4, 966, 098. 15			4, 966, 098. 15
2. 期初账面价 值	5, 106, 980. 31			5, 106, 980. 31

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是 0%

(2). 确认为无形资产的数据资源

☐适用 ☒不适用

(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

☐适用 ☒不适用

(1) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
武汉葛化建筑安装有限责任公司	406,210.43			406,210.43
合计	406,210.43			406,210.43

(2). 商誉减值准备

□ 适用 √ 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√ 适用 □ 不适用

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
葛化建筑资产	独立生产经营	武汉葛化建筑安装有限责任公司	是

资产组或资产组组合发生变化

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

□ 适用 √ 不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□ 适用 √ 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□ 适用 √ 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□ 适用 √ 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

□ 适用 √ 不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

□ 适用 √ 不适用

其他说明：
☐适用 ☒不适用

28、长期待摊费用

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加 金额	本期摊销金 额	其他减少金额	期末余额
祥龙水厂绿化工程	1,402,173.50		233,695.56		1,168,477.94
祥龙水厂宿舍楼 装修工程	731,598.07		104,514.00		627,084.07
祥龙水厂二期绿 化工程	2,262,822.47		157,959.24	722,720.32	1,382,142.91
总部办公楼维修	855,457.16		91,656.12		763,801.04
合计	5,252,051.20		587,824.92	722,720.32	3,941,505.96

其他说明：
不适用

29、递延所得税资产/ 递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产
资产减值准备				
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
租赁负债			3,073,058.08	768,264.52
合计			3,073,058.08	768,264.52

(2). 未经抵销的递延所得税负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性 差异	递延所得税 负债	应纳税暂时性 差异	递延所得税 负债
非同一控制企业合并资 产评估增值				
其他债权投资公允价值 变动				
其他权益工具投资公允 价值变动				
固定资产一次性税前扣 除	9,007,289.68	2,251,822.42	9,672,276.76	2,418,069.20

使用权资产			3,073,058.08	768,264.52
公允价值变动损益	1,223,514.82	305,878.70		
内部交易未实现利润	193,365.63	48,341.41		
合计	10,424,170.13	2,606,042.53	12,745,334.84	3,186,333.72

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

☐适用 ☒不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	43,437,967.23	44,185,883.54
可抵扣亏损	3,316,715.03	893,696.82
合计	46,754,682.26	45,079,580.36

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2027 年	251,887.37	251,887.37	
2028 年	641,809.45	641,809.45	
2029 年	2,423,018.21		
合计	3,316,715.03	893,696.82	/

其他说明：

☐适用 ☒不适用

30、其他非流动资产

☐适用 ☒不适用

31、所有权或使用权受限资产

☐适用 ☒不适用

其他说明：

不适用

32、短期借款

(1). 短期借款分类

☐适用 ☒不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

33、交易性金融负债

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

34、衍生金融负债

☐适用 ☒不适用

35、应付票据

(1). 应付票据列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票		800,000.00
合计		800,000.00

36、应付账款

(1). 应付账款列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	27,907,627.65	29,136,381.39
1 年以上	22,628,425.25	22,582,292.61
合计	50,536,052.90	51,718,674.00

(2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位 16	6,193,479.38	工程结算中
单位 17	1,575,769.73	工程结算中
单位 18	7,675,733.37	工程结算中
单位 19	2,631,964.70	工程结算中
合计	18,076,947.18	/

其他说明：

☐适用 ☒不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

☐适用 ☒不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

☐适用 ☒不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
供水业务	17,859.73	109,602.85
合计	17,859.73	109,602.85

(2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

☐适用 ☒不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,915,474.29	11,159,692.35	11,235,071.26	1,840,095.38
二、离职后福利-设定提存计划		1,629,719.81	1,629,719.81	
三、辞退福利				

四、一年内到期的其他福利				
合计	1,915,474.29	12,789,412.16	12,864,791.07	1,840,095.38

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,581,342.82	8,949,290.76	9,129,097.54	1,401,536.04
二、职工福利费	25,831.00	570,750.10	555,004.10	41,577.00
三、社会保险费		590,146.67	590,146.67	
其中：医疗保险费		564,612.67	564,612.67	
工伤保险费		25,534.00	25,534.00	
生育保险费				
四、住房公积金		801,992.30	801,992.30	
五、工会经费和职工教育经费	308,300.47	247,512.52	158,830.65	396,982.34
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	1,915,474.29	11,159,692.35	11,235,071.26	1,840,095.38

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		1,038,841.28	1,038,841.28	
2、失业保险费		45,449.38	45,449.38	
3、企业年金缴费		545,429.15	545,429.15	
合计		1,629,719.81	1,629,719.81	

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,669,528.00	110,969.40
消费税		
企业所得税		
个人所得税	35,714.98	30,787.98
城市维护建设税	8,217,340.74	8,216,366.13

房产税	78,268.25	4,733.97
土地使用税	552,065.09	552,065.09
教育费附加	3,573,442.66	3,573,024.97
地方教育附加	5,961,521.85	5,961,243.39
其他税费	7,404,748.13	7,405,308.68
合计	27,492,629.70	25,854,499.61

其他说明：
不适用

41、其他应付款

(1). 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	291,457.00	291,457.00
其他应付款	144,401,607.13	109,250,475.50
合计	144,693,064.13	109,541,932.50

其他说明：
□适用 √不适用

(2). 应付利息

分类列示

□适用 √不适用

逾期的重要应付利息：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 应付股利

分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	291,457.00	291,457.00
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	291,457.00	291,457.00

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：
不适用

(4). 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
对非关联公司的应付款	458,154.16	
代收代付款	137,051,635.15	101,051,349.61
重组预收转入款	2,551,034.61	3,376,942.15
未付款费用	4,340,783.21	4,822,183.74
合计	144,401,607.13	109,250,475.50

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
代收的污水处理费	99,954,361.55	尚未结算
合计	99,954,361.55	/

其他说明：

□ 适用 √ 不适用

42、持有待售负债

□ 适用 √ 不适用

43、1 年内到期的非流动负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债		103,931.22
合计		103,931.22

其他说明：

不适用

44、其他流动负债

其他流动负债情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税	2,605,771.98	9,864.26
合计	2,605,771.98	9,864.26

短期应付债券的增减变动：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

☐适用 ☒不适用

(2). 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

☐适用 ☒不适用

(3). 可转换公司债券的说明

☐适用 ☒不适用

转股权会计处理及判断依据

☐适用 ☒不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

47、租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额		4,983,333.33
减：未确认融资费用		1,797,929.76
减：一年内到期的租赁负债		103,931.22
合计		3,081,472.35

其他说明：

不适用

48、长期应付款

项目列示

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

□适用 √不适用

专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益

递延收益情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	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	374,977,200.00						374,977,200.00

其他说明：

不适用

54、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	367,100,134.05			367,100,134.05
其他资本公积				
合计	367,100,134.05			367,100,134.05

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

不适用

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期发生金额						期末 余额
		本期所得税前 发生额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：前期计入 其他综合收益 当期转入留存 收益	减：所得税费 用	税后归属于母 公司	税后归属于少 数股东	
一、不能重分 类进损益的其 他综合收益								
其中：重新计 量设定受益计 划变动额								
权益法下不 能转损益的其 他综合收益								
其他权益工 具投资公允价 值变动	- 2,000,000.00							- 2,000,000.00
企业自身信 用风险公允价 值变动								
二、将重分类 进损益的其 他综合收益								

其中：权益法 下可转损益的 其他综合收益								
其他债权投 资公允价值变 动								
金融资产重 分类计入其他 综合收益的金 额								
其他债权投 资信用减值准 备								
现金流量套 期储备								
外币财务报 表折算差额								
其他综合收益 合计	- 2,000,000.00							- 2,000,000.00

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：
不适用

58、 专项储备

☐适用 ☒不适用

59、 盈余公积

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	43,268,878.16			43,268,878.16
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	43,268,878.16			43,268,878.16

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
不适用

60、 未分配利润

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-693,194,765.99	-705,354,077.82
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	-693,194,765.99	-705,354,077.82
加：本期归属于母公司所有者的净利润	12,813,052.53	12,159,311.83
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-680,381,713.46	-693,194,765.99

61、 营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	75,671,337.28	54,673,552.83	66,537,094.87	43,188,462.21
其他业务	58,661.11		60,000.00	
合计	75,729,998.39	54,673,552.83	66,597,094.87	43,188,462.21

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	供水分部		建筑分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型						
供水	46,718,428.47	23,851,580.63			46,718,428.47	23,851,580.63
建筑施工			28,952,908.81	30,821,972.20	28,952,908.81	30,821,972.20
销售材料			38,661.11		38,661.11	
租赁	20,000.00				20,000.00	
按经营地区分类						
境内	46,738,428.47	23,851,580.63	28,991,569.92	30,821,972.20	75,729,998.39	54,673,552.83
市场或客户类型						
合同类型						
按商品转让的时间分类						
在某一时间转让	46,718,428.47	23,851,580.63	38,661.11		46,757,089.58	23,851,580.63
在某一时段转让	20,000.00		28,952,908.81	30,821,972.20	28,972,908.81	30,821,972.20
按合同期限分类						
按销售渠道分类						
合计	46,738,428.47	23,851,580.63	28,991,569.92	30,821,972.20	75,729,998.39	54,673,552.83

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
供水合同	在某一时点履行履约义务	货到付款	单项履约义务	是	不适用	保证性质保
销售材料合同	在某一时点履行履约义务	货到付款	单项履约义务	否	不适用	保证性质保
建造合同	在某一时段内履行履约义务	按进度支付工程款	单项履约义务	是	不适用	保证性质保
租赁合同	在某一时段内履行履约义务	按期间/进度付款	单项履约义务	是	不适用	保证性质保
合计	/	/	/	/	/	/

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

√适用 □不适用

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 2,801,960.09 元，其中：2,801,960.09 元预计将于 2025 年度确认收入。

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

不适用

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
城市维护建设税	16,186.82	8,886.56
教育费附加	6,914.71	3,808.51
资源税		
房产税	92,470.16	18,935.88
土地使用税	103,074.04	103,074.04
车船使用税	152.88	1,440.00
印花税	22,402.47	29,033.59
地方教育附加	4,609.79	2,539.01
合计	245,810.87	167,717.59

其他说明：
不适用

63、销售费用

☐适用 ☒不适用

64、管理费用

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
车辆使用费	113,257.37	52,906.15
中介机构费用	680,109.17	672,013.86
职工薪酬	4,432,019.08	5,625,304.32
折旧及资产摊销	442,932.14	342,513.80
业务招待费	40,274.13	14,093.02
信息披露费	188,679.24	188,679.24
办公费	388,275.72	180,658.70
保险费	306,603.77	25,550.31
其他	519,827.25	416,643.42
合计	7,111,977.87	7,518,362.82

其他说明：
不适用

65、研发费用

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	210,249.00	
材料费	112,221.24	
折旧费	9,796.48	
检测费	50,644.85	
合计	382,911.57	

其他说明：
不适用

66、财务费用

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	156,068.78	130,400.94
减：利息收入	490,177.38	1,059,626.99
手续费支出	49,056.90	8,813.95
合计	-285,051.70	-920,412.10

其他说明：
不适用

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
武汉东湖高新区 2024 年度上市企业董监高责任保险补贴	245,283.00	
工业“小进规”专项资金（区级奖励）	200,000.00	200,000.00
稳岗补贴	10,369.00	49,616.00
个税手续费返还	2,809.77	3,048.50
合计	458,461.77	252,664.50

其他说明：

不适用

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	446,607.14	190,000.00
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,135,644.32	1,176,259.18
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	2,582,251.46	1,366,259.18

其他说明：

不适用

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	1,439,368.12	-549,084.82
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	1,439,368.12	-549,084.82

其他说明：

不适用

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	1,478,144.59	-30,595.22
其他应收款坏账损失	-295,404.91	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
合计	1,182,739.68	-30,595.22

其他说明：

不适用

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失	-2,327,950.50	-724,590.89
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-42,726.17	-83,548.94
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		-9,729.40
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-2,370,676.67	-817,869.23

其他说明：

不适用

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的非流动资产产生的利得或损失	69,587.71	
合计	69,587.71	

其他说明：
不适用

74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
无法支付的应付款项核销	1,088,054.54		1,088,054.54
合计	1,088,054.54		1,088,054.54

其他说明：
□适用 √不适用

75、营业外支出

□适用 √不适用

76、所得税费用

(1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	5,049,557.70	4,954,581.58
递延所得税费用	187,973.33	-249,554.65
合计	5,237,531.03	4,705,026.93

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	18,050,583.56
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,512,645.89
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	-66,200.97
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	23,937.98
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-53,963.33
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	916,839.35
研发费用加计扣除的影响（负数列示）	-95,727.89
所得税费用	5,237,531.03

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七、57

78、现金流量表项目

(1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,033,990.38	1,059,626.99
政府补助收入	458,461.77	252,664.50
保证金及押金	1,274,600.00	
代收代付	37,056,302.00	35,110,229.35
合计	39,823,354.15	36,422,520.84

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

不适用

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的往来款	499,211.00	927,514.42
付现期间费用	2,191,407.53	1,559,358.65
保证金及押金	419,600.00	

合计	3,110,218.53	2,486,873.07
----	--------------	--------------

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

不适用

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产收回的本金	30,197,778.00	68,190,000.00
交易性金融资产收到的投资收益	2,582,251.46	1,233,295.50
合计	32,780,029.46	69,423,295.50

收到的重要的投资活动有关的现金说明

不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买建设长期资产支付的现金	13,670,152.77	13,297,000.74
购买交易性金融资产支付的现金	54,509,610.00	69,130,000.00
合计	68,179,762.77	82,427,000.74

支付的重要的投资活动有关的现金说明

不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

(3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

筹资活动产生的各项负债变动情况

☐适用 ☒不适用

(4). 以净额列报现金流量的说明

☐适用 ☒不适用

(5). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

☐适用 ☒不适用

79、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	12,813,052.53	12,159,311.83
加：资产减值准备	2,370,676.67	817,869.23
信用减值损失	-1,182,739.68	30,595.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,421,984.36	3,795,533.91
使用权资产摊销	160,333.47	133,611.22
无形资产摊销	140,882.16	140,882.11
长期待摊费用摊销	587,824.92	457,334.73
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）	-69,587.71	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-1,439,368.12	549,084.82
财务费用（收益以“－”号填列）	156,068.78	130,400.94
投资损失（收益以“－”号填列）	-2,582,251.46	-1,366,259.18
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	768,264.52	-768,264.52
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-580,291.19	518,709.87
存货的减少（增加以“－”号填列）	-165,494.48	12,286.93
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-4,303,951.02	-5,776,027.99
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	48,370,288.01	36,413,264.36
其他		
经营活动产生的现金流量净额	59,465,691.76	47,248,333.48
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	107,906,887.23	83,817,045.98
减：现金的期初余额	83,817,045.98	49,572,417.74
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	24,089,841.25	34,244,628.24

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

☐适用 ☒不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

☐适用 ☒不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	107,906,887.23	83,817,045.98
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	107,906,324.88	18,869,247.62
可随时用于支付的其他货币资金	562.35	64,947,798.36
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	107,906,887.23	83,817,045.98
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		

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

☐适用 ☒不适用

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

☐适用 ☒不适用

81、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

☐适用 ☒不适用

(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

82、租赁

(1) 作为承租人

☒适用 ☐不适用

项目	金额
计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	0.00
其中：售后租回交易产生部分	
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	0.00
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外）	0.00
与租赁相关的总现金流出	0.00

注：武汉祥龙电业股份有限公司与武汉白浒山自来水有限责任公司签订房屋租赁协议，武汉祥龙电业股份有限公司租赁武汉市东湖高新区未来三路 14 号，高新大道和左岭大道交汇处的西北侧，房屋共计 4 套，建筑面积为：934.31 平方米，租赁用途为办公，租赁期限 20 年，即自 2023 年 2 月 20 日起至 2043 年 2 月 20 日，每年租金人民币 26 万元；2024 年 12 月 23 日双方签订补充协议，约定 2024 年实际发生租金按原合同约定进行结算，2024 年 12 月 31 日之后的剩余租金 4723333.33 元于本年度末采用武汉白浒山自来水有限责任公司所欠武汉祥龙电业股份有限公司债务中的等值部分一次性抵偿，双方于 2024 年 12 月 28 日签订债权债务抵消确认书。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☐适用 ☒不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☐适用 ☒不适用

售后租回交易及判断依据

☐适用 ☒不适用

与租赁相关的现金流出总额 0.00 (单位：元 币种：人民币)

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
土地租赁	20,000.00	
合计	20,000.00	

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

☐适用 ☒不适用

未来五年未折现租赁收款额

☐适用 ☒不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

其他说明：

不适用

83、数据资源

☐适用 ☒不适用

84、其他

☐适用 ☒不适用

八、研发支出

1、按费用性质列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	210,249.00	
材料费	112,221.24	
折旧费	9,796.48	
检测费	50,644.85	
合计	382,911.57	
其中：费用化研发支出	382,911.57	
资本化研发支出		

其他说明：

不适用

2、符合资本化条件的研发项目开发支出

☐适用 ☒不适用

重要的资本化研发项目

☐适用 ☒不适用

开发支出减值准备

☐适用 ☒不适用

其他说明：

不适用

3、重要的外购在研项目

☐适用 ☒不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

2、同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

3、反向购买

☐适用 ☒不适用

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

☐适用 ☒不适用

6、其他

☐适用 ☒不适用

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
武汉葛化建筑安装有限责任公司	武汉	2000 万元	武汉	建筑工程施工	100.00		非同一控制下的企业合并

武汉葛化运输有限责任公司	武汉	600 万元	武汉	水上运输	100.00		设立
--------------	----	--------	----	------	--------	--	----

注：武汉葛化运输有限责任公司财务数据已全部由母公司武汉祥龙电业股份有限公司吸收处理，公司处于歇业状态。

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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：

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

不适用

(2). 重要的非全资子公司

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

☐ 适用 ☒ 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

☐ 适用 ☒ 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

☐ 适用 ☒ 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

☐ 适用 ☒ 不适用

4、 重要的共同经营

☐ 适用 ☒ 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

☐适用 ☒不适用

6、其他

☐适用 ☒不适用

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☐适用 ☒不适用

3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与收益相关	455,652.00	249,616.00
合计	455,652.00	249,616.00

其他说明：

不适用

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

☒适用 ☐不适用

本集团的主要金融工具包括股权投资、应收款项、应付款项、交易性金融资产，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

（1）市场风险

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

本集团采用敏感性分析技术分析市场风险相关变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化,而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用,因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

①汇率风险

汇率风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本集团密切关注汇率变动对本集团汇率风险的影响,目前本集团无外币项目,不存在汇率风险。

②利率风险

利率风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本集团目前无借款,不存在利率风险

③其他价格风险

其他价格风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险,无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的,还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。本集团持有的分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的投资在资产负债表日以公允价值计量。因此,本集团承担着证券市场价格变动的风险。本集团采取持有多种权益证券组合的方式降低权益证券投资的价格风险。

(2) 信用风险

信用风险,是指金融工具的一方不能履行义务,造成另一方发生财务损失的风险。于 2024 年 12 月 31 日,本集团的信用风险主要来自于本集团确认的金融资产,具体包括:

①合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额,最大风险敞口等于这些金融资产的账面价值。

②本附注七、6“合同资产”中披露的合同资产金额。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行,故流动资金的信用风险较低。本集团与客户间的贸易条款以信用交易为主,且一般要求新客户预付款或采取货到付款方式进行。信用期通常为 1 个月,主要客户可以延长至 6 个月,交易记录良好的客户可获得比较长的信贷期。由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易,所以无需担保物。

本集团评估信用风险自初始确认后是否已增加的方法、确定金融资产已发生信用减值的依据、划分组合为基础评估预期信用风险的金融工具的组合方法、直接减记金融工具的政策等，参见本附注五、11。

本集团对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本集团考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本集团通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本集团因应收账款、其他应收款和合同资产产生的信用风险敞口、损失准备的量化数据，参见附注七、5，附注七、9 和附注七、6 的披露。

(3) 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动性风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。

于 2024 年 12 月 31 日，本集团持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
应付账款	27,907,627.65	12,584,736.02	3,968,857.18	6,074,832.05	50,536,052.90
其他应付款	73,105,397.29	25,430,578.35		45,865,631.49	144,401,607.13

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

3、 金融资产转移

(1) 转移方式分类

☐适用 ☒不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

☐适用 ☒不适用

(3) 继续涉入的转移金融资产

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

十三、公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	3,870,000.00	44,071,346.82	30,102,500.00	78,043,846.82
（1）债务工具投资		44,071,346.82	30,102,500.00	74,173,846.82
（2）权益工具投资	3,870,000.00			3,870,000.00
（3）衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				

(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			2,000,000.00	2,000,000.00
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	3,870,000.00	44,071,346.82	32,102,500.00	80,043,846.82
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

第一层次通常使用估值日可直接观察到的相同资产和负债的活跃报价（未经调整）。本集团购买的股票产品在期末以第一层次公允价值计量。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

√适用 □不适用

第二层次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本集团购买的可直接从金融机构获得期末净值的理财产品以第二层次公允价值计量。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

√适用 □不适用

资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。本集团购买的不可直接从公开市场或金融机构获得期末净值的理财产品，以根据产品协议估算的价值作为第三层次公允价值计量；本集团对武汉化工发展区开发投资有限公司股权投资，无公开市场报价和直接或间接可观察的输入值，也以第三层次公允价值计量。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□适用 √不适用

9、其他

□适用 √不适用

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

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

武汉葛化集团有限公司	武汉市洪山区葛化街	产业园区建设、开发及管理	500,000.00 万元	20.08	20.08
------------	-----------	--------------	---------------	-------	-------

本企业的母公司情况的说明
不适用
本企业最终控制方是武汉东湖新技术开发区管理委员会
其他说明：
不适用

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注
√适用 □不适用
详见附注十、1、在子公司中的权益

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注
□适用 √不适用

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

其他说明：
□适用 √不适用

4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
武汉葛化物流有限公司	母公司的一级子公司
武汉葛化建设投资发展有限公司	母公司的一级子公司
武汉葛化实业有限责任公司	母公司的一级子公司
武汉葛化环艺传播有限公司	母公司的一级子公司
武汉国华资产管理有限公司	母公司的一级子公司
武汉光谷育桐教育发展有限公司	母公司的一级子公司
武汉华虹科技投资管理有限公司	母公司的一级子公司
武汉染料厂	母公司的一级子公司
武汉葛化科创置业有限公司	母公司的二级子公司
武汉国华科创投资有限公司	母公司的二级子公司
武汉葛化港口服务有限公司	母公司的二级子公司
武汉葛化君晟商贸有限责任公司	母公司的二级子公司
武汉葛化鑫德商贸有限责任公司	母公司的二级子公司
武汉葛化欣宏商贸有限责任公司	母公司的二级子公司
武汉葛化昊空商贸有限责任公司	母公司的二级子公司
武汉葛化启源商贸有限责任公司	母公司的二级子公司
武汉葛化悦达商贸有限责任公司	母公司的二级子公司
武汉葛化信诚商贸有限责任公司	母公司的二级子公司
武汉葛化佳创商贸有限责任公司	母公司的二级子公司
武汉葛化欣茂商贸有限责任公司	母公司的二级子公司

武汉葛化弘达商贸有限责任公司	母公司的二级子公司
武汉葛化宏睿商贸有限责任公司	母公司的二级子公司
武汉葛化浩存商贸有限责任公司	母公司的二级子公司
武汉葛化中弘商贸有限责任公司	母公司的二级子公司
武汉葛化吉浩商贸有限责任公司	母公司的二级子公司
武汉葛化启达商贸有限责任公司	母公司的二级子公司
武汉葛化鑫广商贸有限责任公司	母公司的二级子公司
武汉葛化盛盈商贸有限责任公司	母公司的二级子公司
武汉葛化恒星商贸有限责任公司	母公司的二级子公司
武汉葛化天睿商贸有限责任公司	母公司的二级子公司
武汉葛化晟晨商贸有限责任公司	母公司的二级子公司
武汉葛化海晟商贸有限责任公司	母公司的二级子公司
武汉葛化璀璨商贸有限责任公司	母公司的二级子公司
鄂州市光谷育桐高瞻城南幼儿园有限公司	母公司的二级子公司
武汉市育桐托育有限公司	母公司的二级子公司
鄂州市光谷育桐慧创培训学校有限公司	母公司的二级子公司
武汉市桐邻城市服务科技有限责任公司	母公司的三级子公司
武汉葛化物业管理有限公司	母公司的三级子公司
武汉葛化生态科技有限公司	母公司的三级子公司
株洲华鼎投资管理有限公司	母公司的三级子公司
武汉青江化工集团股份有限公司	董事彭振宏任职董事的其他企业
湖北葛化华祥化学有限公司	董事彭振宏任职董事的其他企业
董耀军	董事长、总经理
王凤娟	董事、董秘、总会计师
肖世斌	监事会主席
彭振宏	董事
王翔	董事
陈丽红	董事
李昆鹏	董事
梅先锋	董事
张志毅	监事
谢文莎	监事

其他说明：自 2024 年 9 月 18 日起彭振宏不再担任湖北葛化华祥化学有限公司的董事，但尚未办理工商变更。
不适用

5、 关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

武汉葛化实业有限责任公司	服务费	203,286.00			233,515.09
武汉葛化环艺传播有限公司	建筑服务	12,740.71			121,246.33

出售商品/提供劳务情况表

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
武汉葛化集团有限公司	供水	24,064.92	580,168.14
	建筑工程安装	131,627.78	186,921.36
武汉葛化建设投资发展有限公司	供水	202,164.37	
	建筑工程安装	3,291,321.41	6,618,015.96
武汉葛化物流有限公司	供水	13,223.74	8,112.40
武汉市育桐托育有限公司	建筑工程安装	2,338,488.94	
武汉光谷育桐教育发展有限公司	建筑工程安装	4,301,206.42	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

☐ 适用 ☒ 不适用

关联托管/承包情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

本公司委托管理/出包情况表

☐ 适用 ☒ 不适用

关联管理/出包情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

☐ 适用 ☒ 不适用

本公司作为承租方：

☐ 适用 ☒ 不适用

关联租赁情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方
☐适用 ☒不适用

本公司作为被担保方
☐适用 ☒不适用

关联担保情况说明
☐适用 ☒不适用

(5). 关联方资金拆借

☐适用 ☒不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

☐适用 ☒不适用

(7). 关键管理人员报酬

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	91.32 万元	86.98 万元

(8). 其他关联交易

☐适用 ☒不适用

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1). 应收项目

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	武汉葛化集团有限公司			632,383.28	31,619.16
应收账款	武汉葛化建设投资有限公司	8,007,259.79	671,769.74	8,972,383.89	448,619.19
应收账款合计		8,007,259.79	671,769.74	9,604,767.17	480,238.35
其他应收款	武汉葛化集团有限公司			408,662.78	
其他应收款合计	武汉葛化集团有限公司			408,662.78	
合同资产	武汉葛化集团有限公司	224,469.53	55,802.48	307,580.92	27,445.00

合同资产	武汉葛化建设投资有限公司	3,708,843.71	1,775,848.43	6,959,274.84	1,450,727.94
合同资产	武汉市育桐托育有限公司	1,778,507.94	88,925.40		
合同资产	武汉光谷育桐教育发展有限公司	2,167,954.50	108,397.73		
合同资产合计		7,879,775.68	2,028,974.04	7,266,855.76	1,478,172.94

(2). 应付项目

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	武汉葛化集团有限公司	199,451.22	286,539.03
应付账款	武汉葛化环艺传播有限公司	179,301.17	243,161.45
应付账款	武汉葛化实业有限责任公司	222,313.12	847,916.73
应付账款合计		601,065.51	1,377,617.21
其他应付款	武汉葛化物流有限公司	10,000.00	10,000.00
其他应付款合计		10,000.00	10,000.00

(3). 其他项目

☐ 适用 ☒ 不适用

7、 关联方承诺

☐ 适用 ☒ 不适用

8、 其他

☐ 适用 ☒ 不适用

十五、股份支付

1、 各项权益工具

☐ 适用 ☒ 不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

☐ 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、本期股份支付费用

☐适用 ☒不适用

5、股份支付的修改、终止情况

☐适用 ☒不适用

6、其他

☐适用 ☒不适用

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

☒适用 ☐不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

祥龙公司与武汉市水务建设工程有限公司于 2021 年 11 月 16 日签订供水厂改造（续建）工程合同，合同金额为 53,355,321.15（含税），增加的签证金额为 1,725,415.62（含税），目前制水系统预转固，泥处理系统待施工条件具备再动工，尚未完成的合同金额为 35,442,297.63（含税）。

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

☒适用 ☐不适用

序号	诉讼事项类别	案情简要情况	目前状态
1	合同纠纷	汉江集团丹江口电化有限责任公司因买卖合同纠纷对祥龙电业公司进行诉讼，起诉的理由是截止 2006 年 12 月 31 日，祥龙电业拖欠电石货款 1,989,490.35 元，至今未还。祥龙电业提供了于 2013 年签订的三方债务清偿协议及付款凭证，祥龙电业账上该款项已偿还未记录。	案件已受理

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

☐适用 ☒不适用

3、其他

☐适用 ☒不适用

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

☐适用 ☒不适用

2、利润分配情况

☐适用 ☒不适用

3、销售退回

☐适用 ☒不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

☐适用 ☒不适用

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

☐适用 ☒不适用

(2). 未来适用法

☐适用 ☒不适用

2、重要债务重组

☐适用 ☒不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

☐适用 ☒不适用

(2). 其他资产置换

☐适用 ☒不适用

4、年金计划

☐适用 ☒不适用

5、终止经营

☐适用 ☒不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

☒ 适用 ☐ 不适用

根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本集团的经营业务划分为 2 个经营分部，本集团的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本集团确定了 2 个报告分部，分别为供水分部、建筑分部。这些报告分部是以业务的性质以及所提供的产品和服务为基础确定的。本集团各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为自来水和建筑工程安装。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

(2). 报告分部的财务信息

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	供水分部	建筑分部	分部间抵销	合计
一、营业收入	46,738,428.47	30,609,472.65	-1,617,902.73	75,729,998.39
二、营业成本	24,311,248.15	32,173,573.04	-1,811,268.36	54,673,552.83
三、对联营和合营企业的投资收益				
四、信用减值损失	1,752,338.62	-569,598.94		1,182,739.68
五、资产减值损失		-2,370,676.67		-2,370,676.67
六、折旧费和摊销费	5,256,482.63	15,869.16	38,673.12	5,311,024.91
七、利润总额	23,234,757.89	-5,377,539.96	193,365.63	18,050,583.56
八、所得税费用	5,194,389.45	-5,199.83	48,341.41	5,237,531.03
九、净利润	18,040,368.44	-5,372,340.13	145,024.22	12,813,052.53
十、资产总额	300,467,759.54	55,587,813.43	-23,299,557.87	332,756,015.10
十一、负债总额	190,532,485.59	42,387,746.78	-3,128,716.02	229,791,516.35

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

☐ 适用 ☒ 不适用

(4). 其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

☐ 适用 ☒ 不适用

8、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	6,240,792.32	7,373,855.76
1 年以内小计	6,240,792.32	7,373,855.76
1 至 2 年	68,543.28	
2 至 3 年		116,916.31
3 年以上	27,096,562.99	31,962,980.01
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	33,405,898.59	39,453,752.08

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
按单项计提坏账准备	15,587,426.17	46.66	15,567,426.17	99.87		20,550,759.50	52.09	17,236,671.70	83.87	
按组合计提坏账准备	17,818,472.42	53.34	11,908,719.72	66.83		18,902,992.58	47.91	11,962,945.72	63.29	
其中：										
组合 1：供水业务	17,818,472.42	53.34	11,908,719.72	66.83		18,902,992.58	47.91	11,962,945.72	63.29	
合计	33,405,898.59	100.00	27,476,145.89	82.25		39,453,752.08	100.00	29,199,617.42	74.01	

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单位 1	11,528,273.92	11,508,273.92	99.83	账龄较长,回收难度较大,尚未实际收回。
单位 2	1,438,227.17	1,438,227.17	100.00	注销
单位 3	1,036,319.13	1,036,319.13	100.00	回收难度大
单位 4	621,597.66	621,597.66	100.00	吊销
单位 5	603,008.29	603,008.29	100.00	回收难度大
单位 6	360,000.00	360,000.00	100.00	吊销
合计	15,587,426.17	15,567,426.17	99.87	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 组合 1: 供水业务

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	6,220,792.32	311,039.62	5.00
3 年以上	11,597,680.10	11,597,680.10	100.00
合计	17,818,472.42	11,908,719.72	66.83

按组合计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提	17,236,671.70		1,669,245.53			15,567,426.17
组合 1: 供水业务	11,962,945.72	591,039.62	645,265.62			11,908,719.72

合计	29,199,617.42	591,039.62	2,314,511.15			27,476,145.89
----	---------------	------------	--------------	--	--	---------------

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的 依据及其合理性
单位 1	1,669,245.53	冲抵租金	冲抵租赁 负债	账龄长，回收难度大，计提合理。
单位 20	280,000.00	欠款收回	货币资金 回款	账龄长，回收难度大，计提合理。
合计	1,949,245.53	/	/	/

其他说明：

不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末 余额	合同资产 期末余额	应收账款和合 同资产期末余 额	占应收账款 和合同资产 期末余额合 计数的比例 (%)	坏账准备期末 余额
单位 1	11,528,273.92		11,528,273.92	34.51	11,508,273.92
单位 11	3,413,381.28		3,413,381.28	10.22	170,669.06
单位 12	1,721,706.60		1,721,706.60	5.15	86,085.33
单位 2	1,438,227.17		1,438,227.17	4.31	1,438,227.17
单位 3	1,036,319.13		1,036,319.13	3.10	1,036,319.13
合计	19,137,908.10		19,137,908.10	57.29	14,239,574.61

其他说明：

不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

2、 其他应收款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,771,525.19	5,247,280.28
合计	4,771,525.19	5,247,280.28

其他说明：
☐适用 ☒不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

☐适用 ☒不适用

(2). 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：
☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：
☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：
☐适用 ☒不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：
☐适用 ☒不适用

(5). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
☐适用 ☒不适用

其他说明：
不适用

(6). 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收股利

(1). 应收股利

☐适用 ☒不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(5). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：
不适用

(6). 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况
☐适用 ☒不适用

核销说明：
☐适用 ☒不适用

其他说明：
☐适用 ☒不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	5,007,658.10	5,247,280.28
1 年以内小计	5,007,658.10	5,247,280.28
1 至 2 年	15,000.00	
2 至 3 年		
3 年以上	7,154,879.22	7,154,879.22
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	12,177,537.32	12,402,159.50

(2). 按款项性质分类情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	7,527,848.00	7,149,880.82
备用金	36,370.50	54,000.00
代收污水处理费	4,613,318.82	5,198,278.68
合计	12,177,537.32	12,402,159.50

(3). 坏账准备计提情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
------	------	------	------	----

	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额			7,154,879.22	7,154,879.22
2024年1月1日余额在本期				
——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	251,132.91			251,132.91
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年12月31日余额	251,132.91		7,154,879.22	7,406,012.13

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
不适用

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：
☐适用 ☒不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：
☐适用 ☒不适用

(4). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
组合 2：保证金、押金、备用金等款项性质的其他应收款		1,568.53				1,568.53
组合 3：其他应收款项	7,154,879.22	249,564.38				7,404,443.60
合计	7,154,879.22	251,132.91				7,406,012.13

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：
☐适用 ☒不适用

其他说明：
不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
单位 11	2,718,797.88	22.33	代收污水处理费	1 年以内	135,939.89
单位 12	1,167,692.10	9.59	代收污水处理费	1 年以内	58,384.61
单位 13	1,000,000.00	8.21	对非关联公司的应收款项	5 年以上	1,000,000.00
单位 14	723,393.85	5.94	对非关联公司的应收款项	5 年以上	723,393.85
单位 15	534,620.58	4.39	代收污水处理费	1 年以内	26,731.03
合计	6,144,504.41	50.46	/	/	1,944,449.38

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

3、 长期股权投资

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	20,722,076.50		20,722,076.50	20,722,076.50		20,722,076.50

对联营、合营企业投资						
合计	20,722,076.50		20,722,076.50	20,722,076.50		20,722,076.50

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	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		
武汉葛化建筑安装有限责任公司	20,722,076.50						20,722,076.50	
武汉葛化运输有限责任公司								
合计	20,722,076.50						20,722,076.50	

(2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

(1). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：
不适用

4、 营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	46,718,428.47	24,311,248.15	45,660,879.81	22,691,869.23
其他业务	20,000.00		60,000.00	
合计	46,738,428.47	24,311,248.15	45,720,879.81	22,691,869.23

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	供水分部	合计
------	------	----

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
供水业务	46,718,428.47	24,311,248.15	46,718,428.47	24,311,248.15
租赁业务	20,000.00		20,000.00	
按经营地区分类				
境内	46,738,428.47	24,311,248.15	46,738,428.47	24,311,248.15
市场或客户类型				
合同类型				
按商品转让的时间分类				
在某一时点转让	46,718,428.47	24,311,248.15	46,718,428.47	24,311,248.15
在某一时段内转让	20,000.00		20,000.00	
按合同期限分类				
按销售渠道分类				
合计	46,738,428.47	24,311,248.15	46,738,428.47	24,311,248.15

其他说明：
☐适用 ☒不适用

(3). 履约义务的说明

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
供水合同	在某一时点履行履约义务	货到付款	单项履约义务	是	不适用	保证性质保
租赁合同	在某一时段内履行履约义务	按期间/进度付款	单项履约义务	是	不适用	保证性质保
合计	/	/	/	/		/

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

☐适用 ☒不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

☐适用 ☒不适用

其他说明：
不适用

5、投资收益

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	446,607.14	190,000.00
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,135,644.32	1,176,259.18
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	2,582,251.46	1,366,259.18

其他说明：

不适用

6、其他

☐适用 ☒不适用

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	69,587.71	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	455,652.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	4,021,619.58	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		

单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,949,245.53	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,088,054.54	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	1,896,039.84	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	5,688,119.52	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

☒适用 ☐不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	13.27	0.0342	0.0342
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.38	0.0190	0.0190

3、 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

4、 其他

☐适用 ☒不适用

董事长：董耀军

董事会批准报送日期：2025 年 3 月 18 日

修订信息

☐适用 ☒不适用