



世品环保

NEEQ: 870302

广州世品环保科技股份有限公司

年度报告

—2024—

重要提示

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

无

目 录

第一节	公司概况	5
第二节	会计数据、经营情况和管理层分析	7
第三节	重大事件	14
第四节	股份变动、融资和利润分配	16
第五节	公司治理	19
第六节	财务会计报告	23
附件	会计信息调整及差异情况	84

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
	报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
文件备置地址	广州市天河区黄埔大道 662 号 1403 房

释义

释义项目		释义
本公司、公司、世品环保	指	广州世品环保科技股份有限公司
三会	指	广州世品环保科技股份有限公司股东大会、董事会、监事会
世品电气	指	广州世品电气科技有限公司
冠葆科技	指	广东冠葆科技有限公司
年度报告、本年度报告	指	广州世品环保科技股份有限公司 2024 年度报告
报告期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日
股东大会	指	广州世品环保科技股份有限公司股东大会
董事会	指	广州世品环保科技股份有限公司董事会
监事会	指	广州世品环保科技股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
公司章程、章程	指	最近一次被公司股东大会批准的《广州世品环保科技股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
VOCs	指	挥发性有机化合物，熔点低于室温而沸点在 50-260 度之间的挥发性有机化合物的总称
PM2.5	指	指环境空气中动力学当量直径小于等于 2.5 微米的颗粒物，主要来自于各种烯料的燃烧
中森美	指	中石化森美(福建)石油有限公司
中石油	指	中国石油天然气股份有限公司
中海油	指	中国海洋石油总公司
中石化	指	中国石油化工股份有限公司
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限公司
主办券商、申万宏源承销保荐	指	申万宏源证券承销保荐有限责任公司
鹏盛会计师事务所	指	鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	广州世品环保科技股份有限公司		
英文名称及缩写	Guangzhou ShiPin Environment Protection Technology Co.Ltd		
	SIPEC		
法定代表人	王克光	成立时间	2006 年 3 月 28 日
控股股东	控股股东为（郭萍）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（郭萍、王克光），一致行动人为（广州晟锋华科技发展合伙企业（有限合伙）、广州晟意科技发展合伙企业（有限合伙））
行业（挂牌公司管理型行业分类）	（N）水利、环境和公共设施管理业-（N77）生态保护和环境-（N772）环境治理业-（N7722）大气污染治理		
主要产品与服务项目	油库油气回收装置、配电柜及相关产品、修理、维修运维等服务		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	世品环保	证券代码	870302
挂牌时间	2016 年 12 月 23 日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	√集合竞价交易 □做市交易	普通股总股本（股）	63,953,490
主办券商（报告期内）	申万宏源承销保荐	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	上海市徐汇区长乐路 989 号 3 层		
联系方式			
董事会秘书姓名	王克光	联系地址	广州市天河区黄埔大道 662 号 1403 房
电话	020-38736648	电子邮箱	sipec_gz@163.com
传真	020-38735520		
公司办公地址	广州市天河区黄埔大道 662 号 1403 房	邮政编码	510000
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	9144010478606489XY		
注册地址	广东省广州市越秀区麓苑路 51 号 505 房（部位：T2J）房		

注册资本（元）	63,953,490	注册情况报告期内是否变更	否
---------	------------	--------------	---

第二节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、 业务概要

(一) 商业模式与经营计划实现情况

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司所属行业为生态保护和环境治理业（N77），公司主营业务为根据客户需求为加油站或油库提供油气回收系统的整体方案设计、系统集成以及设备的销售、指导安装调试等全套服务。公司下游客户主要是中国石油天然气股份有限公司、中石化森美（福建）石油有限公司、中国海洋石油总公司及其分支机构。公司的核心竞争力是公司具有较强的油气回收系统的整体方案设计能力和安装改造工艺水平。公司在与客户签订油气回收合同、工艺改造合同等业务合同之后，按照客户的要求和现场的实际情况，从合格的设备供应商中采购设备，然后为客户提供合适的安装和调式服务。在完成整套设备的安装调试之后，在质保期内公司还会为客户提供免费的维修保养服务。公司早期主要经营电气配件、加油站配件业务，后逐步向大气污染治理过度，公司利用自主研发和经验积累形成的整体方案设计和系统集成技术，结合国内、外著名制造商提供的优质设备，为客户提供VOCs治理的解决方案，综合采用“设计+生产+销售+服务”的定制化模式是公司经营的核心所在。公司主要通过入围下游客户的供应商名录及参与投标的方式来获取经营业务，通过提供产品及服务来获取利润。

报告期期初至本年度报告披露日，公司的商业模式未发生重大变化。

(二) 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	☐ 国家级 ☒ 省（市）级
“单项冠军”认定	☐ 国家级 ☐ 省（市）级
“高新技术企业”认定	☒ 是
详细情况	1、公司于2023年1月18日获批广东省“专精特新”企业，有效期为2023年1月18日至2026年1月17日。2、2022年12月22日，公司已被重新认定为高新技术企业并取得《高新技术企业证书》（证书编号：GR202244007902），有效期三年。

二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	28,959,340.07	28,453,091.40	1.78%
毛利率%	41.40%	53.93%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	643,371.83	1,524,499.00	-57.80%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	665,592.98	1,451,528.39	-54.15%

加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	0.71%	1.71%	-
加权平均净资产收益率%（依归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	0.74%	1.62%	-
基本每股收益	0.0101	0.0202	-50.00%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	106,665,863.06	108,644,283.86	-1.82%
负债总计	15,279,680.34	17,699,891.18	-13.67%
归属于挂牌公司股东的净资产	90,795,328.85	90,174,970.38	0.69%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.42	1.43	-0.70%
资产负债率%（母公司）	7.82%	10.23%	-
资产负债率%（合并）	14.32%	16.29%	-
流动比率	4.50	4.58	-
利息保障倍数	27.45	4.64	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	10,001,358.71	17,318,328.05	-42.25%
应收账款周转率	0.58	0.46	-
存货周转率	0.89	0.72	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-1.82%	-8.66%	-
营业收入增长率%	1.78%	-10.65%	-
净利润增长率%	-64.09%	574.10%	-

三、 财务状况分析

（一） 资产及负债状况分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	7,081,655.35	6.64%	4,072,307.83	3.75%	73.90%
应收票据					
应收账款	37,153,862.11	34.83%	43,407,334.03	39.95%	-14.41%
存货	16,541,893.63	15.51%	16,255,606.43	14.96%	1.76%
固定资产	28,019,472.10	26.27%	32,334,759.35	29.76%	-13.35%
在建工程	7,288,504.77	6.83%	6,436,798.19	5.92%	13.23%
应付账款	5,158,789.41	4.84%	6,571,358.01	6.06%	-21.50%
递延所得税资产	2,565,654.54	2.41%	2,558,006.19	2.35%	0.30%
其他应付款	4,056,019.25	3.80%	4,420,166.38	4.07%	-8.24%

项目重大变动原因

- 1、货币资金：2024 年期末货币资金金额为 708.17 万元，较上年同期增加 73.90%，主要原因为公司 2024 年加强对应收回款的跟进与管理，收回款项增加。
- 2、应收账款：2024 年期末应收账款金额为 3,715.39 万元，较上年同期下降 14.41%，主要原因为公司 2024 年逐步加强对应收回款的跟进与管理。
- 3、 固定资产：2024 年期末固定资产金额为 2,801.95 万元，较上年同期下降 13.35%，主要原因为公司 固定资产 2024 年计提折旧，累计折旧增加，固定资产账面价值减少。

(二) 经营情况分析

1、利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入的 比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	28,959,340.07	—	28,453,091.40	—	1.78%
营业成本	16,971,095.62	58.60%	13,678,608.61	46.07%	24.07%
毛利率%	41.40%	—	53.93%	—	—
销售费用	3,209,803.62	11.08%	4,095,632.76	14.39%	-21.63%
管理费用	7,103,554.30	24.53%	9,266,339.41	32.57%	-23.34%
研发费用	1,641,655.96	5.67%	696,891.74	2.45%	135.57%
财务费用	-68,319.92	-0.24%	314,394.31	1.10%	-121.73%
信用减值损失	368,848.00	1.27%	3,241,231.48	11.39%	-88.62%
资产减值损失	78,658.67	0.27%	-2,608,527.94	-9.17%	-103.02%
其他收益	45,000.00	0.16%	2,372.67	0.01%	1,796.60%
公允价值变动 收益	-30,593.38	-0.11%	0	0%	-100.00%
营业利润	455,846.75	1.57%	1,011,102.28	3.55%	-54.92%
营业外收入	13,606.69	0.05%	203,064.09	0.71%	-93.30%
营业外支出	12,046.30	0.04%	105,741.74	0.37%	-88.61%
净利润	464,803.40	1.61%	1,294,530.16	4.55%	-64.09%

项目重大变动原因

- 1、营业收入：公司 2024 年度的营业收入为 2,895.93 万元，较上年上升 1.78%，主要是公司业务转型升级，油库油气回收业务增多。
- 2、 营业成本：公司 2024 年度的营业成本为 1,697.11 万元，较上年上升 24.07%，主要是 2024 市场竞争加剧，公司降低售价保持竞争力，单价下降导致虽然整体销量上涨但收入增长不明显而成本上涨较为明细。
- 3、信用减值损失：公司 2024 年度的信用减值损失为 36.88 万元，较上年降低 88.62%，主要是公司 2024 年加大应收账款催收力度，收回了较大的长账龄应收账款。
- 4、营业利润：公司 2024 年度的营业利润为 45.58 万元，较上年降低 54.92%，主要是市场竞争加剧，公司营业成本较大幅度增加。
- 5、研发费用：公司 2024 年度的研发费用为 164.17 万元，较上年上升 135.57%，主要是公司 2024 年看

好油库能源合作市场前景，主攻油库能源合作项目增加项目研发投入力度。

2、收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	28,959,340.07	28,453,091.40	1.78%
其他业务收入	0	0	0.00%
主营业务成本	16,971,095.62	13,678,608.61	24.07%
其他业务成本	0	0	0.00%

按产品分类分析

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减百分比
加油站维修收入	6,306,817.46	4,855,334.99	23.01%	-20.38%	25.36%	-28.09%
油库存-能源合作收入	16,276,612.91	7,710,385.59	52.63%	16.07%	52.91%	-11.41%
工程收入-加油站	1,058,353.98	871,497.12	17.66%	-27.42%	-0.98%	-21.99%
工程收入-油库	3,222,000.00	2,008,879.98	37.65%	24.75%	27.29%	-1.24%
设备买卖收入	2,095,555.72	1,524,997.94	40.12%	-68.05%	-73.56%	12.48%
合计	28,959,340.07	16,971,095.62	42.49%	1.93%	32.19%	-13.16%

按地区分类分析

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因

1、报告期内，公司 2024 年持续进行营业方面的战略调整，主攻油库能源合作项目，故油库存-能源合作收入较 2023 年增长较多。

主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	中国石油天然气股份有限公司-广东销售分公司	13,131,769.84	48.57%	否
2	中石化森美（福建）石油有限公司-福建销售分公司	9,458,112.12	34.98%	否
3	中国石油天然气股份有限公司-福建销	1,257,888.59	4.65%	否

	售分公司			
4	中国石油天然气股份有限公司-广西销售分公司	1,763,408.85	6.52%	否
5	中国石油天然气股份有限公司-湖南销售分公司	1,191,303.42	4.41%	否
合计		26,802,482.83	99.13%	-

主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	佛山市南海区美励五金机电有限公司	1,062,313.15	6.83%	否
2	卡尔冈炭素（苏州）有限公司	1,060,946.68	6.82%	否
3	吉安鑫康顺建材有限公司	761,499.20	4.90%	否
4	深圳市沐笙网络科技有限公司	442,477.88	2.85%	否
5	北京威鹏晟科技有限公司	327,433.63	2.11%	否
合计		3,654,670.53	23.51%	-

（三） 现金流量分析

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	10,001,358.71	17,318,328.05	-42.25%
投资活动产生的现金流量净额	-3,951,706.58	-19,254,779.54	79.48%
筹资活动产生的现金流量净额	-3,017,291.25	-4,669,438.99	35.38%

现金流量分析

- 1、经营活动产生的现金流量净额：2024 年公司经营活动产生的现金流量净额比上年减少了 731.70 万元，减少变动率为 42.25%，主要是由于公司 2024 年看好业务前景，经营活动支付的款项增多，整体上导致现金流量净额减少幅度较大。
- 2、投资活动产生的现金流量净额：公司投资活动产生的现金流量净流出比上年减少 1,530.31 万元，变动率 79.48%，主要是由于 2023 年度公司公司固定资产大型油库同时开工建设，对于支付固定资产建设的资金变多，2024 年油库大部分处于收尾阶段，支付金额同比减少。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额：公司筹资活动产生的现金流量净流出比上年减少 165.21 万元，变动率 35.38%，主要是由于报告期内公司支付借款的现金较 2023 年度减少。

四、 投资状况分析

（一） 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
广州世品电气科技有限公司	控股子公司	电气机械和器材业	10,000,000	10,169,737.55	1,748,687.05	2,223,080.89	-445,813.16
世品（意大利）有限责任公司	控股子公司	电器机械和器材业	0	523,917.61	523,917.61	2,292,566.00	215,959.53

主要参股公司业务分析

☐适用 ☒不适用

(二) 理财产品投资情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

理财产品类型	资金来源	未到期余额	逾期未收回金额	预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形对公司的影响说明
银行理财产品	自有资金	3,069,406.62	0	不存在
合计	-	3,069,406.62	0	-

非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

☐适用 ☒不适用

(三) 公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

(四) 合并范围内包含私募基金管理人的情况

☐适用 ☒不适用

五、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
1、人才流失的风险	公司主要从事油气回收系统的整体方案设计、系统集成以及设备的销售、指导安装调试服务，项目方案设计能力、项目管理

	能力、技术储备对公司业务发展至关重要。核心技术积累和稳定的人才储备是油气回收系统集成行业竞争的一个重要组成部分，拥有高端技术人才团队是保持业务稳定乃至维护公司竞争优势的关键，公司在转型期间已开始着力推进人才梯队建设，挑选培养复合公司长远发展的人才。
2、市场竞争风险	目前国内市场上油气回收及相关大气污染综合治理行业不存在具有垄断性地位的龙头企业，随着经济社会发展和城市化进程的加速，国家对 PM2.5、VOCs 等污染物的治理日趋严格，相继出台了有利于行业快速发展的相关政策。我国目前拥有加油站 4 412 万余家，国家政策出台、落地、实施的过程，以及后续的大气环境的监管维护，使得加油站油气回收改造在 2014 年以及随后数年进入了一段时间集中建设期，油气回收系统建设完成后的维护和检测使得油气回收领域在未来相当长的一段时间内仍具有高速增长的趋势，随着油气回收系统市场的扩大，未来推行在线监测或者三次回收在各个地区将涌现出更多的机会和机遇，使得行业竞争进一步加剧，进而导致行业整体盈利水平下降的风险，公司同时在油库油气回收方面经过近 10 年的积累，已经具备一定的技术基础，利用技术构建足够的竞争壁垒。
3、客户集中风险	公司下游客户主要为中石油、中石化森美、中海油及其分支机构。报告期内公司主要为中石油、中石化森美、中海油及其分支机构等企业提供油气回收系统的整体方案设计、系统集成以及设备的销售、指导安装调试等全套服务。截至 2024 年度 12 月 31 日，公司来源于前五大客户的营业收入占当期营业收入的比重为 99.13%，客户集中度处于较高的水平。客户集中度较高是公司下游行业竞争格局和公司市场战略选择的体现，但是如果公司主要销售客户所处的行业、自身的生产经营情况发生不利变化，将有可能对公司的营业收入和应收账款回收产生不利影响。公司逐步加大客户挖掘力度，发展更多新用户以降低客户集中风险。
4、存货规模较大风险	截至 2024 年 12 月 31 日，公司存货余额较大，占当期总资产的比率为 15.51%。随着公司业务规模的持续扩大，存货规模有可能很进一步增加。较大的存货余额将占用公司更多的营运资金，降低公司资产周转速度，降低资金运作效率。此外，项目执行过程中，如果出现客户财务状况恶化等情形，还可能发生存货跌价的风险。公司业务中尽量使用已有库存商品以降低库存水平。
5、应收账款发生坏账风险	截至 2024 年 12 月 31 日，公司应收账款金额约为 3,715.39 万元，占当期总资产的比率为 34.83%。公司客户主要为中石油、中石化森美等大型国有企业，内部的结算审批及付款流程较长，付款计划也受其年度预算的影响，产生跨财务年度收款、结算的情况，公司客户主要集中在资质优良、信誉良好、实力雄厚的中石油、中石化等大型能源石油化工的子公司或分公司，公司应收账款回款情况良好。公司建立了科学的管控体系，强化了应收账款管理，报告期内公司应收账款回款情况良好。但随

	着公司业务规模的持续扩大，公司应收账款规模会持续增长，若发生应收账款未能及时收回或无法收回的情况，将给公司带来不利影响。公司逐步加大应收账款催收力度，确保及时收回应收款项。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

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

(一) 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

(一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(二)报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力，接受劳务		
销售产品、商品，提供劳务		
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他		
其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
收购、出售资产或股权		
与关联方共同对外投资		
提供财务资助		
提供担保		
委托理财		
接受财务资助	200,000	200,000
企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款		
贷款		

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响

2024 年度，股东王克光向公司提供 20 万元人民币的财务资助，未计算利息，属于公司单方面获益的关联交易，未达到董事会审议标准，公司已事前履行内部审批程序。

违规关联交易情况

☐适用 ☒不适用

(三)承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016 年 12 月 23 日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016 年 12 月 23 日		挂牌	其他承诺	规范关联交易承诺函	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

不存在超期未履行完毕的承诺事项

第四节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(二) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	20,305,230	31.75%	0.00	20,305,230	31.75%
	其中：控股股东、实际控制人	7,354,000	11.50%	0.00	7,354,000	11.50%
	董事、监事、高管	799,465	1.25%	0.00	799,465	1.25%
	核心员工	0	0%	0.00	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	43,648,260	68.25%	0.00	43,648,260	68.25%
	其中：控股股东、实际控制人	41,250,000	64.50%	0.00	41,250,000	64.50%
	董事、监事、高管	2,398,260	3.75%	0.00	2,398,260	3.75%
	核心员工	0	0%	0.00	0.00	0%
总股本		63,953,490	-	0.00	63,953,490	-
普通股股东人数		8				

股本结构变动情况

☐适用 ☒不适用

(三) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	郭萍	27,883,600	0.00	27,883,600	43.5998%	24,750,000	3,133,600	0.00	0.00
2	王克光	20,720,400	0.00	20,720,400	32.3992%	16,500,000	4,220,400	0.00	0.00
3	广州晟锋华科技发展有限公司	6,395,500	0.00	6,395,500	10.0002%	0.00	6,395,500	0.00	0.00

	伙 企 业(有 限 合 伙)								
4	陶 晔	3,197,675	0.00	3,197,675	5.0000%	2,398,260	799,415	0.00	0.00
5	李 根 凤	3,197,675	0.00	3,197,675	5.0000%	0.00	3,197,675	0.00	0.00
6	广 州 晟 意 科 技 发 展 合 伙 企 业 (有 限 合 伙)	2,558,140	0.00	2,558,140	4.0000%	0.00	2,558,140	0.00	0.00
7	张 利 娟	450	0.00	450	0.0007%	0.00	450	0.00	0.00
8	李 立 新	50	0.00	50	0.0001%	0.00	50	0.00	0.00
合计		63,953,490	0.00	63,953,490	100.00%	43,648,260.00	20,305,230.00	0.00	0.00

普通股前十名股东情况说明

√适用 □不适用

普通股前十名股东间相互关系说明：

股东郭萍与王克光为夫妻关系。股东郭萍与王克光是广州晟锋华科技发展合伙企业（有限合伙）、广州晟意科技发展合伙企业（有限合伙）的合伙人，且王克光为前述两家合伙企业的执行事务合伙人。

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露

√是 □否

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

是否存在尚未履行完毕的特殊投资条款

□是 √否

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(二) 报告期内的股票发行情况

□适用 √不适用

(三) 存续至报告期的募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

☐适用 ☒不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

☐适用 ☒不适用

七、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

利润分配与公积金转增股本的执行情况

☐适用 ☒不适用

(二) 权益分派预案

☐适用 ☒不适用

第五节 公司治理

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%
				起始日期	终止日期				
王克光	董事长，总经理	男	1965年11月	2023年3月21日	2026年3月20日	20,720,400	0.00	20,720,400	32.3992%
郭萍	董事	女	1967年7月	2023年3月21日	2026年3月20日	27,883,600	0.00	27,883,600	43.5998%
陶晔	董事	女	1973年10月	2023年3月21日	2026年3月20日	3,197,675	0.00	3,197,675	5.0000%
汤建中	董事、副总经理	男	1979年5月	2023年3月21日	2026年3月20日	0.00	0.00	0.00	0.00%
李立新	董事	男	1966年12月	2023年3月21日	2026年3月20日	50	0.00	50	0.0001%
柯海涛	公司职工代表监事	男	1991年7月	2023年10月11日	2026年10月10日	0.00	0.00	0.00	0.00%
杨文	监事	男	1960年1月	2023年3月21日	2026年3月20日	0.00	0.00	0.00	0.00%
范闽峰	监事会主席	男	1993年3月	2023年10月28日	2026年10月27日	0.00	0.00	0.00	0.00%

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

公司董事王克光、郭萍是公司的实际控制人，二人为夫妻关系。

除此之外，公司其他董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系，与公司控股股东、实际控制人之间亦不存在任何关联关系。公司董事、监事、高级管理人员均不属于失信联合惩戒对象。

(二) 变动情况

☐适用 ☒不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况

☐适用 ☒不适用

(三) 董事、高级管理人员的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
行政人员	13	2	5	10
技术人员	8	1	2	7
生产人员	30	2	7	25
销售人员	35	4	6	33
员工总计	86	9	20	75

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		
硕士	3	3
本科	26	22
专科	22	20
专科以下	35	30
员工总计	86	75

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

1、员工薪酬政策

公司实施全员劳动合同制，按照岗位级别确定薪金。公司依据《中华人民共和国劳动法》和广州市相关规定、规范性文件，与所有员工签订了《劳动合同》。公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理了养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金，为员工代扣代缴个人所得税。

2、培训计划

为提高员工素质，满足公司发展和员工自身需求，公司每年按计划，多层次、多方位、多形式的开展员工培训，包括新员工入职培训、在职人员业务培训等。为帮助新员工尽快适应新环境新岗位，加强新员工对公司制度、设备设施使用等培训。

3、离退休职工

公司不存在需要公司承担费用的离退休职工。

（二） 核心员工（公司及控股子公司）情况

☐适用 ☒不适用

三、 公司治理及内部控制

事项	是或否
投资机构是否派驻董事	☐ 是 ☒ 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	☐ 是 ☒ 否
管理层是否引入职业经理人	☐ 是 ☒ 否
报告期内是否新增关联方	☐ 是 ☒ 否

（一） 公司治理基本情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统制定的相关业务规则的要求和有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范公司运作。报告期内，公司的股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合有关法律、法规的要求，且严格按照相关法律、法规，履行各自的权利和义务。公司重大经营决策、投资决策、财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的控制程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务。公司现有的治理机制能够提高公司的治理水平，保护公司股东尤其是中小股东的各项权利。同时公司内部控制制度的建立，能够适应公司现行管理的要求，能够预防公司运营过程中的经营风险，提高公司的经营效率、实现经营目标。公司已建立了规范的法人治理结构、合理的内部控制体系。随着国家法律法规的逐步深化及公司经营的需求，公司内部制体系将不断调整与优化，满足公司发展的要求。

（二） 监事会对监督事项的意见

报告期内，公司监事会在监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

（三） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、 公司的业务独立

公司具有完整的业务流程、独立的采购、销售体系，并按照经营管理的需要组建了相关部门，各部门分别配备了与其功能相适应的资产和人员。公司不存在对他方知识产权的重大依赖而影响公司业务独立性的情形，不存在依赖控股股东、实际控制人及其关联方进行经营的情形，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联方交易。

2、 公司的资产独立

公司的资产完整，拥有与其开展业务相适应的房屋使用权、设备、商标等资产，公司资产权属清晰、证件齐备、不存在权利瑕疵、权属争议纠纷或其他权属不明的情形。公司资产不存在资产产权共有的情形，不存在对他方重大依赖的情形，不影响公司资产、业务的独立性。公司不存在知识产权纠纷的诉讼或仲裁。

3、 公司的人员独立

公司的人事及工资管理完全独立，公司的董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生，不存在股东超越董事会和股东大会任免的情况；公司高级管理人员均在公司领取报酬；公司员工的劳动关系、工资报酬以及相应的社会保障均完全独立。截至本报告披露日，不存在公司总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务或领取报酬的情形。公司的财务人员也不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形，不存在有关法律、法规禁止的兼职情况。

4、 公司的财务独立

公司设有财务部，下设财务组、出纳组等部门。公司财务部中，财务负责人和大多数财务人员均具有财务专业背景及多年从业经验，公司的财务人员能满足财务核算的需要。公司设置了独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和财务管理制度并运行良好，公司财务独立。

5、 公司的机构独立

公司已依照法律和有关规范性文件的要求设有“三会一层”，以及公司经营所必需的业务部门等组织机构。股东大会是公司的最高权力机构，董事会、监事会对股东大会负责。董事会履行《公司章程》赋予的职权，负责公司重大生产经营决策和确定公司总体发展战略并监督战略的实施；监事会为公司的监督机构，负责监督检查公司的经营管理、财务状况。对董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督，维护公司和股东利益。公司总经理领导经营管理层负责公司的日常经营管理。

(四) 对重大内部管理制度的评价

重大内部管理制度完善、运行良好

四、 投资者保护

(一) 实行累积投票制的情况

☐适用 ☒不适用

(二) 提供网络投票的情况

☐适用 ☒不适用

(三) 表决权差异安排

☐适用 ☒不适用

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是			
审计意见	无保留意见			
审计报告中的特别段落	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定性段落 ☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明			
审计报告编号	鹏盛 A 审字[2025]00092 号			
审计机构名称	鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	深圳市福田区福田街道福山社区滨河大道 5020 号同心大厦 21 层 2101 室			
审计报告日期	2025 年 4 月 22 日			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	陈清平 1 年	付余 1 年	年	年
会计师事务所是否变更	否			
会计师事务所连续服务年限	1 年			
会计师事务所审计报酬（万元）	10			

审 计 报 告

鹏盛 A 审字[2025]00092 号

广州世品环保科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了广州世品环保科技股份有限公司（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、 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。

四、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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（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。

中国注册会计师：陈清平

中国注册会计师：付余

鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙）

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	五 1	7,081,655.35	4,072,307.83
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五 2	3,069,406.62	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五 3	37,153,862.11	43,407,334.03
应收款项融资			
预付款项	五 4	778,891.69	899,415.57
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五 5	2,708,262.06	1,220,230.67
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五 6	16,541,893.63	16,255,606.43
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	五 7	1,458,260.19	1,459,825.60
流动资产合计		68,792,231.65	67,314,720.13
非流动资产：			

发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五 8	28,019,472.10	32,334,759.35
在建工程	五 9	7,288,504.77	6,436,798.19
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五 10	2,565,654.54	2,558,006.19
其他非流动资产			
非流动资产合计		37,873,631.41	41,329,563.73
资产总计		106,665,863.06	108,644,283.86
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五 11	5,158,789.41	6,571,358.01
预收款项			
合同负债	五 12	3,518,310.65	3,141,108.88
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	五 13	742,605.27	408,564.11
应交税费	五 14	157,936.36	158,693.80
其他应付款	五 15	4,056,019.25	4,420,166.38
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			

应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	五 16	1,646,019.40	
流动负债合计		15,279,680.34	14,699,891.18
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五 17		3,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			3,000,000.00
负债合计		15,279,680.34	17,699,891.18
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五 18	63,953,490.00	63,953,490.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五 19	3,174,908.99	3,174,908.99
减：库存股			
其他综合收益	五 20	-8,291.29	14,722.07
专项储备			
盈余公积	五 21	4,589,105.16	4,589,105.16
一般风险准备			
未分配利润	五 22	19,086,115.99	18,442,744.16
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		90,795,328.85	90,174,970.38
少数股东权益		590,853.87	769,422.30
所有者权益（或股东权益）合计		91,386,182.72	90,944,392.68
负债和所有者权益（或股东权益）总计		106,665,863.06	108,644,283.86

法定代表人：王克光

主管会计工作负责人：王克光

会计机构负责人：陈苏平

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		6,490,378.05	3,479,157.14
交易性金融资产		3,069,406.62	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十一 1	35,614,155.41	41,273,302.84
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	十一 2	2,628,177.55	1,190,062.47
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		10,397,857.73	10,513,072.14
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		1,417,545.55	1,417,545.55
流动资产合计		59,617,520.91	57,873,140.14
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	十一 3	1,548,561.03	1,548,561.03
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		28,019,338.51	32,334,625.76
在建工程		7,288,504.77	6,436,798.19
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,313,712.96	2,306,064.61

其他非流动资产			
非流动资产合计		39,170,117.27	42,626,049.59
资产总计		98,787,638.18	100,499,189.73
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		5,173,278.08	6,657,792.96
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		558,079.18	266,501.56
应交税费		157,504.27	158,320.14
其他应付款		192,078.89	196,226.02
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		1,646,019.40	
流动负债合计		7,726,959.82	7,278,840.68
非流动负债：			
长期借款			3,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			3,000,000.00
负债合计		7,726,959.82	10,278,840.68
所有者权益（或股东权益）：			
股本		63,953,490.00	63,953,490.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,932,545.22	3,932,545.22
减：库存股			
其他综合收益			

专项储备			
盈余公积		4,589,105.16	4,589,105.16
一般风险准备			
未分配利润		18,585,537.98	17,745,208.67
所有者权益（或股东权益）合计		91,060,678.36	90,220,349.05
负债和所有者权益（或股东权益）合计		98,787,638.18	100,499,189.73

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2024 年	2023 年
一、营业总收入		28,959,340.07	28,453,091.40
其中：营业收入	五 23	28,959,340.07	28,453,091.40
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		28,965,406.61	28,077,065.33
其中：营业成本	五 23	16,971,095.62	13,678,608.61
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	五 24	107,617.03	25,198.50
销售费用	五 25	3,209,803.62	4,095,632.76
管理费用	五 26	7,103,554.30	9,266,339.41
研发费用	五 27	1,641,655.96	696,891.74
财务费用	五 28	-68,319.92	314,394.31
其中：利息费用	五 28	17,290.75	304,438.99
利息收入	五 28	108,517.63	14,470.21
加：其他收益	五 29	45,000.00	2,372.67
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）	五 30	-30,593.38	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五 31	368,848.00	3,241,231.48
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五 32	78,658.67	-2,608,527.94
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		455,846.75	1,011,102.28
加：营业外收入	五 33	13,606.69	203,064.09
减：营业外支出	五 34	12,046.30	105,741.74
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		457,407.14	1,108,424.63
减：所得税费用	五 35	-7,396.26	-186,105.53
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		464,803.40	1,294,530.16
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		464,803.40	1,294,530.16
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-178,568.43	-229,968.84
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		643,371.83	1,524,499.00
六、其他综合收益的税后净额		-23,013.36	22,916.12
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-23,013.36	22,916.12
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-23,013.36	22,916.12
（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		-23,013.36	22,916.12
（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		441,790.04	1,317,446.28
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		620,358.47	1,547,415.12
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-178,568.43	-229,968.84

八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.0101	0.0202
（二）稀释每股收益（元/股）		0.0101	0.0202

法定代表人：王克光

主管会计工作负责人：王克光

会计机构负责人：陈苏平

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2024 年	2023 年
一、营业收入	十一 4	27,035,461.40	26,522,771.14
减：营业成本	十一 4	15,557,709.62	11,762,578.61
税金及附加		104,334.79	16,645.46
销售费用		3,209,803.62	4,095,632.76
管理费用		4,538,634.19	7,028,743.10
研发费用		3,755,448.96	2,889,898.37
财务费用		-74,411.36	307,917.20
其中：利息费用		17,290.75	304,438.99
利息收入		108,367.64	14,102.66
加：其他收益		45,000.00	2,372.67
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）		-30,593.38	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		795,718.55	3,517,280.11
资产减值损失（损失以“-”号填列）		78,658.67	-2,608,527.94
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		832,725.42	1,332,480.48
加：营业外收入		12,253.93	203,000.00
减：营业外支出		12,046.30	105,741.74
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		832,933.05	1,429,738.74
减：所得税费用		-7,396.26	-94,644.81
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		840,329.31	1,524,383.55
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		840,329.31	1,524,383.55
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			

1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		840,329.31	1,524,383.55
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2024 年	2023 年
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		39,746,483.22	46,148,640.46
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五 34.3	478,920.43	1,276,764.59
经营活动现金流入小计		40,225,403.65	47,425,405.05
购买商品、接受劳务支付的现金		12,969,393.09	10,731,689.77
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			

支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		6,290,779.01	7,235,211.10
支付的各项税费		1,209,906.88	1,071,684.63
支付其他与经营活动有关的现金	五 34.3	9,753,965.96	11,068,491.50
经营活动现金流出小计		30,224,044.94	30,107,077.00
经营活动产生的现金流量净额		10,001,358.71	17,318,328.05
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		851,706.58	19,254,401.81
投资支付的现金		3,100,000.00	
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			377.73
投资活动现金流出小计		3,951,706.58	19,254,779.54
投资活动产生的现金流量净额		-3,951,706.58	-19,254,779.54
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			9,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			9,500,000.00
偿还债务支付的现金		3,000,000.00	13,865,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		17,291.25	304,438.99
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		3,017,291.25	14,169,438.99
筹资活动产生的现金流量净额		-3,017,291.25	-4,669,438.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-23,013.36	22,916.12
五、现金及现金等价物净增加额		3,009,347.52	-6,582,974.36
加：期初现金及现金等价物余额		4,072,307.83	10,655,282.19
六、期末现金及现金等价物余额		7,081,655.35	4,072,307.83

法定代表人：王克光

主管会计工作负责人：王克光

会计机构负责人：陈苏平

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2024 年	2023 年
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		37,156,214.42	43,236,502.34
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		477,417.68	1,343,007.09
经营活动现金流入小计		37,633,632.10	44,579,509.43
购买商品、接受劳务支付的现金		14,106,898.02	11,413,559.39
支付给职工以及为职工支付的现金		3,824,808.70	4,709,243.34
支付的各项税费		987,291.12	916,461.32
支付其他与经营活动有关的现金		8,734,415.52	10,415,882.04
经营活动现金流出小计		27,653,413.36	27,455,146.09
经营活动产生的现金流量净额		9,980,218.74	17,124,363.34
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		851,706.58	19,254,401.81
投资支付的现金		3,100,000.00	
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		3,951,706.58	19,254,401.81
投资活动产生的现金流量净额		-3,951,706.58	-19,254,401.81
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			9,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			9,500,000.00
偿还债务支付的现金		3,000,000.00	13,865,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		17,291.25	304,438.99
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		3,017,291.25	14,169,438.99

筹资活动产生的现金流量净额		-3,017,291.25	-4,669,438.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		3,011,220.91	-6,799,477.46
加：期初现金及现金等价物余额		3,479,157.14	10,278,634.60
六、期末现金及现金等价物余额		6,490,378.05	3,479,157.14

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2024 年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	63,953,490.00				3,174,908.99		14,722.07		4,589,105.16		18,442,744.16	769,422.30	90,944,392.68
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	63,953,490.00				3,174,908.99		14,722.07		4,589,105.16		18,442,744.16	769,422.30	90,944,392.68
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-23,013.36				643,371.83	-178,568.43	441,790.04
（一）综合收益总额							-23,013.36				643,371.83	-178,568.43	441,790.04
（二）所有者投入和减少资本													
1．股东投入的普通股													
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、本年期末余额	63,953,490.00			3,174,908.99		-8,291.29		4,589,105.16		19,086,115.99	590,853.87	91,386,182.72

项目	2023 年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	63,953,490.00				3,174,908.99		-8,194.05		4,589,105.16		16,918,245.16	933,094.73	89,560,649.99
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	63,953,490.00				3,174,908.99		-8,194.05		4,589,105.16		16,918,245.16	933,094.73	89,560,649.99
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							22,916.12				1,524,499.00	-163,672.43	1,383,742.69
（一）综合收益总额							22,916.12				1,524,499.00	-229,968.84	1,317,446.28
（二）所有者投入和减少资本													
1．股东投入的普通股													
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												66,296.41	66,296.41
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												66,296.41	66,296.41
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、本年期末余额	63,953,490.00				3,174,908.99		14,722.07		4,589,105.16		18,442,744.16	769,422.30	90,944,392.68

法定代表人：王克光

主管会计工作负责人：王克光

会计机构负责人：陈苏平

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2024 年											
	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	所有者权益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余额	63,953,490.00				3,932,545.22				4,589,105.16		17,745,208.67	90,220,349.05
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	63,953,490.00				3,932,545.22				4,589,105.16		17,745,208.67	90,220,349.05
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											840,329.31	840,329.31
（一）综合收益总额											840,329.31	840,329.31
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
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、本年期末余额	63,953,490.00				3,932,545.22				4,589,105.16		18,585,537.98	91,060,678.36

项目	2023 年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	63,953,490.00				3,932,545.22				4,589,105.16		16,220,825.12	88,695,965.50

加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	63,953,490.00				3,932,545.22				4,589,105.16		16,220,825.12	88,695,965.50
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											1,524,383.55	1,524,383.55
（一）综合收益总额											1,524,383.55	1,524,383.55
（二）所有者投入和减少资本												
1．股东投入的普通股												
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、本年年末余额	63,953,490.00				3,932,545.22				4,589,105.16		17,745,208.67	90,220,349.05

广州世品环保科技股份有限公司

财务报表附注

2024 年 1 月 1 日——2024 年 12 月 31 日

(除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元)

一、公司基本情况

广州世品环保科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），系广州世品石油设备有限公司股份制改制成立，广州世品石油设备有限公司由郭萍出资人民币 60 万元，鲁雯蔚出资人民币 40 万元设立，并于 2006 年 3 月 28 日在广州市工商行政管理局天河分局登记注册。上述出资已经广州东辰会计师事务所审验，并出具“东辰验字第 2006073 号”《验资报告》验证。

根据公司 2011 年 11 月 1 日的股东会决议和 2011 年 11 月 6 日的《股权转让出资合同书》，同意原股东鲁雯蔚将所持有的本公司 40% 股权作价 40 万元转让给王克光。股权转让后股东的出资情况为：郭萍出资人民币 60 万元，占公司注册资本的 60%；王克光出资人民币 40 万元，占公司注册资本的 40%。公司于 2011 年 11 月 8 日在广州市工商行政管理局天河分局完成工商变更登记。

根据 2016 年 4 月 27 日股东会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本 1000 万元，新增注册资本由股东郭萍和王克光按原出资比例认缴。认缴完成后，股东郭萍共出资人民币 660 万元，占 60% 的股权比例，股东王克光共出资人民币 440 万元，占 40% 的股权比例。上述增资事项已经广州安勤会计师事务所审验，并于 2016 年 4 月 28 日出具“穗安勤验字[2016]B019 号”《验资报告》验证。

截止 2016 年 6 月 6 日止，公司以经审计的广州世品石油设备有限公司截至 2016 年 4 月 30 日止的净资产 40,059,330.16 元作为折股依据，按 1: 0.2745927 的比例折股投入，其中 11,000,000.00 元作为注册资本，折合 11,000,000.00 股，每股面值 1 元；29,059,330.16 元作为资本公积。上述事项已经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2016 年 6 月 6 日出具“广会验字[2016]G15043930035 号”《验资报告》验证。

根据 2016 年 9 月 1 日的股东会决议，公司申请增加注册资本 179.0698 万元，新增注册资本由新股东陶晔以货币出资 63.9535 万元，李根凤以货币出资 63.9535 万元，夏振源以货币出资 51.1628 万元认缴。新增注册资本后合计注册资本为人民币 1279.0698 万元，具体明细如下：

增资前			增资后		
股东	出资金额（万元）	出资比率	股东	出资金额（万元）	出资比率
郭萍	660.00	60.00%	郭萍	660.00	51.60%
王克光	440.00	40.00%	王克光	440.00	34.40%
/	/	/	陶晔	63.95	5.00%
/	/	/	李根凤	63.95	5.00%
/	/	/	夏振源	51.16	4.00%
合计	1,100.00	100.00%	合计	1,279.07	100.00%

根据公司 2018 年 5 月 8 日的股东大会审议通过的 2017 年度权益分派方案，同意以公司现有总股本 12,790,698 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 15 股，同时，以资

本公积金向全体股东每 10 股转增 25 股。分红前本公司总股本为 12,790,698 股，分红后总股本增至 63,953,490 股。公司现注册资本为人民币 6,395.3488 万元，实收资本为 6,395.3490 万元。由郭萍以公司净资产折股出资 660 万元，送股、资本公积及未分配利润转股 2,640.000067 万元，王克光以公司净资产折股出资 440 万元，送股、资本公积及未分配利润转股 1,760.000045 万元，陶晔以货币出资 63.9535 万元，送股、资本公积及未分配利润转股 255.81396 万元，李根凤以货币出资 63.9535 万元，送股、资本公积及未分配利润转股 255.81396 万元，夏振源以货币出资 51.1628 万元，送股、资本公积及未分配利润转股 204.651168 万元。上述增资事项未经审验。

2019 年 1 月 2 日，公司经营场所由广州市越秀区东风东路 575、577、579 号十三楼自编 1319 房变更为广州市海珠区麓苑路 51 号 505 房（部位：T2J 房），领取由广州市工商行政管理局颁发的《企业法人营业执照》，企业性质为股份有限公司，统一社会信用代码为 9144010478606489XY。

（一）行业性质

生态保护和环境治理业。

（二）经营范围

配电开关控制设备销售;新能源汽车换电设施销售;智能输配电及控制设备销售;充电桩销售;技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广;大气污染治理;大气环境污染防治服务;水污染治理;环境保护专用设备制造;普通机械设备安装服务;生态环境监测及检测仪器仪表制造;专用设备制造（不含许可类专业设备制造）;配电开关控制设备制造;专用设备修理;水环境污染防治服务;环境应急技术装备制造;软件开发;配电开关控制设备销售;电气机械设备销售;电气设备销售;光伏设备及元器件销售;充电控制设备租赁;输配电及控制设备制造;电力设施器材制造;配电开关控制设备研发;电力电子元器件制造;机械电气设备制造;储能技术服务;光伏设备及元器件制造;承接总公司工程建设业务;房屋建筑和市政基础设施项目工程总承包;住宅室内装饰装修;施工专业作业;电气安装服务;货物进出口;技术进出口;输电、供电、受电电力设施的安装、维修和试验;水利工程建设监理。

（三）公司住所

广州市越秀区麓苑路 51 号 505 房（部位：T2J 房）

（四）法定代表人

王克光

（五）合并财务报表范围

合并财务报表的合并子公司为：

合并财务报表范围内单位名称	关系
广州世品电气科技有限公司	子公司
世品（意大利）有限责任公司	子公司

二、 财务报表的编制基础

（一） 编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照/参照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2023 年修订）》披露有关财务信息。

（二） 持续经营能力评价

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

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）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。

（三）营业周期

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。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司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份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（六）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

（七）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

（1）金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号

——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《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。

4) 以摊余成本计量的金融负债

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

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；（2）保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

（1）第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

（2）第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

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

5. 金融工具减值

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

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

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

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

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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

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

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准

备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（八） 应收款项和合同资产预期信用损失的确认标准和计提方法

1. 按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项和合同资产

组合名称	确定组合的依据	坏账准备计提方法
组合一	本组合为除组合二及按单项计提坏账准备的应收款项之外的应收款项，以账龄为信用风险特征，按预期信用损失法计提坏账准备。	预期信用损失法
组合二	本组合按债务单位的信用风险特征划分，主要为经单独测试后未减值的应收款项，此类款项发生坏账损失的可能性极小，主要包括： ①押金保证金组合 ②关联方组合 ③未逾期保证金、定金、押金、物业维修基金组合。	不计提坏账准备

2. 按单项计提预期信用损失的应收款项和合同资产的认定标准

类 别	判断依据	坏账准备计提方法
按单项计提坏账准备	如果有客观证据表明某项应收账款或合同资产已经发生信用减值	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值或预计可收回金额低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计提坏账准备。

（九） 存货

1. 存货的分类

存货包括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。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用先进先出法。

3. 存货的盘存制度

存货的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

（1） 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

（2） 包装物

按照一次转销法进行摊销。

5. 存货跌价准备

（1） 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产

经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

（十） 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 固定资产的分类及折旧

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输工具、办公设备、电子设备。

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

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
机械设备	年限平均法	10	5	9.50
电器及办公设备	年限平均法	5	5	19.00
运输工具	年限平均法	5	5	19.00

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

（十一） 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。
2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

（十二） 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

- （2）对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

- 1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；
- 2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；
- 3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或

相关资产成本,重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不允许转回至损益,但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利,在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益:(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时;(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

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

(十三) 收入

1. 收入确认原则

于合同开始日,公司对合同进行评估,识别合同所包含的各单项履约义务,并确定各单项履约义务是在某一时段内履行,还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时,属于在某一时段内履行履约义务,否则,属于在某一时点履行履约义务:(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益;(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品;(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途,且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务,公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时,已经发生的成本预计能够得到补偿的,按照已经发生的成本金额确认收入,直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务,在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时,公司考虑下列迹象:(1) 公司就该商品享有现时收款权利,即客户就该商品负有现时付款义务;(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户,即客户已拥有该商品的法定所有权;(3) 公司已将该商品实物转移给客户,即客户已实物占有该商品;(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户,即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬;(5) 客户已接受该商品;(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

- (1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额,不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。
- (2) 合同中存在可变对价的,公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数,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。
- (3) 合同中存在重大融资成分的,公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额,在合同期间内采用实际利率法摊销。
- (4) 合同中包含两项或多项履约义务的,公司于合同开始日,按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例,将交易价格分摊至各单项履约义务。

(十四) 合同取得成本、合同履约成本

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的,作为合同取得成本确认为一项资产。公司为履行合同发生的成本,不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的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:

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

2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，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情况下该资产在转回日的账面价值。

（十五） 合同资产、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利（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。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

（十六） 政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：（1）公司能够满足政府补助所附的条件；（2）公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

（十七） 重要会计政策和会计估计变更

1. 重要会计政策变更

（1） 企业会计准则变化引起的会计政策变更

- 1) 公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定，对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初至首次执行日之间发生的适用该规定的单项交易按该规定进行调整。对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时

性差异的，按照该规定和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。

2. 重要会计估计变更

(1) 会计估计变更的内容和原因

本报告期内，本公司无重大会计估计变更。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按 13%、10%、9%、6% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴。
地方教育附加	按实际缴纳的流转税的 2% 计缴。
企业所得税	详见下表。

子公司税率

纳税主体名称	所得税税率
广州世品环保科技股份有限公司	按应纳税所得额的 15% 计缴企业所得税。
广州世品电气设备有限公司	按应纳税所得额的 25% 计缴企业所得税。
世品（意大利）有限责任公司	按应纳税所得额的 25% 计缴企业所得税。

(二) 税收优惠

母公司广州世品环保科技股份有限公司已于 2022 年获发编号为 GR202244007902 的高新技术企业认定证书，有效期为三年。企业所得税适用优惠税率 15%。

五、合并财务报表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	28,925.77	574.90
银行存款	7,050,347.84	3,955,877.95
其他货币资金	2,381.74	115,854.98
合 计	7,081,655.35	4,072,307.83
其中：存放在境外的款项总额	531,215.68	523,917.61

注：存放在境外的款项总额为子公司世品（意大利）有限责任公司银行存款 70,586.88 欧元，按期末基准汇率折合人民币 531,215.68 元。

2. 交易性金融资产

(1) 明细情况

项目	期末余额	期 初 余 额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,069,406.62	
其中：债务工具投资	3,069,406.62	
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
合计	3,069,406.62	

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	46,517,863.99	100.00	9,364,001.88	20.13	37,153,862.11
合 计	46,517,863.99	100.00	9,364,001.88	20.13	37,153,862.11

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比 例 (%)	金额	计提 比 例 (%)	
单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	53,149,609.35	100.00	9,742,275.32	18.33	43,407,334.03
合 计	53,149,609.35	100.00	9,742,275.32	18.33	43,407,334.03

2) 采用组合计提坏账准备的应收账款

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	46,517,863.99	9,364,001.88	20.13
不计提坏账组合			
小 计	46,517,863.99	9,364,001.88	20.13

3) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数
-----	-----

	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	4,536,603.75	317,562.26	7.00
1-2 年	28,283,121.84	3,393,974.62	12.00
2-3 年	2,844,798.84	654,303.73	23.00
3-4 年	9,188,414.23	3,675,365.69	40.00
4-5 年	1,368,519.03	1,026,389.28	75.00
5 年以上	296,406.30	296,406.30	100.00
小 计	46,517,863.99	9,364,001.88	20.13

（续上表）

账 龄	期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	30,744,032.30	2,152,082.26	7.00
1-2 年	3,034,336.48	364,120.38	12.00
2-3 年	11,823,849.68	2,719,485.43	23.00
3-4 年	5,043,137.73	2,017,255.10	40.00
4-5 年	59,684.00	44,763.00	75.00
5 年以上	2,444,569.16	2,444,569.15	100.00
小 计	53,149,609.35	9,742,275.32	18.33

（2）坏账准备变动情况

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		计提		收回或转回			
单 项 计 提 坏 账 准 备	-		-	-	-	-	
按 组 合 计 提 坏 账 准 备	9,742,275.32	423,058.16	-	801,331.60	-	-	9,364,001.88
合 计	9,742,275.32	423,058.16	-	801,331.60	-	-	9,364,001.88

	275.3	058.					,001.
	2	16					88

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款期末余额 合计数的比例 (%)	坏账准备
中国石油天然气股份有限公司-广东销售分公司	18,411,207.40	42.00	2,492,126.90
中石化森美(福建)石油有限公司-福建销售分公司	5,408,223.75	12.00	718,556.11
中国石油天然气股份有限公司-福建销售分公司	7,727,754.56	18.00	1,625,576.68
中国石油天然气股份有限公司-广西销售分公司	7,687,500.19	18.00	2,473,580.76
中国石油天然气股份有限公司-湖南销售分公司	1,831,246.44	4.00	215,231.21
小 计	41,065,932.34	94.00	7,525,071.66

4. 预付款项

(1) 账龄分析

1) 明细情况

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	55,972.86	7.19	353,451.50	39.30
1 至 2 年	191,863.23	24.63	273,494.49	30.41
2 至 3 年	264,450.81	33.95	251,338.99	27.94
3 年以上	266,604.79	34.23	21,130.59	2.35
合 计	778,891.69	100.00	899,415.57	100.00

5. 其他应收款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收利息		-
应收股利		-
其他应收款	2,708,262.06	1,220,230.67
合 计	2,708,262.06	1,220,230.67

(2) 其他应收款

1) 明细情况

① 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	4,086,851.78	100.00	1,378,589.72	33.73	2,708,262.06
合 计	4,086,851.78	100.00	1,378,589.72	33.73	2,708,262.06

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计 提 比 例 (%)	
单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	2,589,394.95	100.00	1,369,164.28	52.88	1,220,230.67
合 计	2,589,394.95	100.00	1,369,164.28	52.88	1,220,230.67

② 按账龄披露其他应收款项

账龄	期末数	期初数
1 年以内 (含一年)	2,202,240.05	1,028,138.44
1 至2 年	454,699.84	142,368.49
2 至3 年	138,968.49	345,601.72
3 至4 年	228,309.73	59,852.23
4 至5 年	57,852.23	213,050.00
5 年以上	1,004,781.44	800,384.07
小 计	4,086,851.78	2,589,394.95
减: 坏账准备	1,378,589.72	1,369,164.28
合 计	2,708,262.06	1,220,230.67

③采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	4,086,851.78	1,378,589.72	
其中: 1 年以内	2,202,240.05	152,568.48	7%
1-2 年	454,699.84	54,563.98	12%
2-3 年	138,968.49	31,962.75	23%

3-4 年	228,309.73	91,323.89	40%
4-5 年	57,852.23	43,389.17	75%
5 年以上	1,004,781.44	1,004,781.44	100%
小 计	4,086,851.78	1,378,589.72	

④按款项性质披露的其他应收款

款项性质	期末数	期初数
押金及保证金	2,667,265.85	1,147,970.26
备用金		18,174.28
代扣代缴款项	897,861.57	56,110.21
往来款		1,316,140.20
其他	521,724.36	51,000.00
小计	4,086,851.78	2,589,394.95
减：坏账准备	1,378,589.72	1,369,164.28
合 计	2,708,262.06	1,220,230.67

2) 坏账准备变动情况

① 明细情况

项 目	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)	
期初数	1,369,164.28	-	-	1,369,164.28
期初数在本期	-	-	-	-
--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	9,425.44			9,425.44
本期收回或转回	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
期末数	1,378,589.72	-	-	1,378,589.72

3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
福建培畅机电设备有限公司	公司类	741,809.75	1 年以内	18.65	51,926.68
黄其权	个人类	425,530.00	1-2 年	10.70	37,737.60
齐杰	保证金	200,200.00	1 年以内	5.03	14,014.00
福建办加油卡-中国石油天然气股份有限公司福建福州销售分公司	公司类	170,252.23	1-5 年	4.28	48,064.17
富兰克林电气(上海)有限公司	公司类	150,000.00	5 年以上	3.77	150,000.00
合计	——	1,687,791.98	——	42.43	301,742.46

6. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,154,917.86		1,154,917.86
库存商品	17,916,845.04	2,529,869.27	15,386,975.77
合 计	19,071,762.90	2,529,869.27	16,541,893.63

(续上表)

项 目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	613,492.18	-	613,492.18
库存商品	18,250,642.19	2,608,527.94	15,642,114.25
合 计	18,864,134.37	2,608,527.94	16,255,606.43

7. 其他流动资产

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
待抵扣进项税	1,458,260.19	1,459,825.60
合 计	1,458,260.19	1,459,825.60

8. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

固定资产	28,019,472.10	32,334,759.35
固定资产清理	-	-
合 计	28,019,472.10	32,334,759.35

(2) 固定资产

1) 明细情况

项 目	机器设备	运输设备	电子设备	办公工具	其他设备	合 计
账面原值	-	-	-	-	-	-
期初数	38,087,441.50	1,825,140.89		271,763.99	358,149.48	40,542,495.86
本期增加金额		-	-	-	-	
1) 购置		-	-	-	-	
2) 在建工程转入		-	-	-	-	
3) 其他		-	-	-	-	-
本期减少金额	-	-	-	-	-	-
1) 处置或报废	-	-	-	-	-	-
期末数	38,087,441.50	1,825,140.89		271,763.99	358,149.48	40,542,495.86
累计折旧	-	-	-	-	-	-
期初数	6,251,627.32	1,370,181.17		245,686.04	340,241.98	8,207,736.51
本期增加金额	4,167,079.98	143,267.49		4,939.78		4,315,287.25
1) 计提	4,167,079.98	143,267.49		4,939.78		4,315,287.25
本期减少金额	-	-	-	-	-	-
1) 处置或报废	-	-	-	-	-	-
期末数	10,418,707.30	1,513,448.66		250,625.82	340,241.98	12,523,023.76
减值准备	-	-	-	-	-	-
期初数	-	-	-	-	-	-
本期增加金额	-	-	-	-	-	-
1) 计提	-	-	-	-	-	-
本期减少金额	-	-	-	-	-	-
1) 处置或报废	-	-	-	-	-	-
期末数	-	-	-	-	-	-
账面价值	-	-	-	-	-	-
期末账面价值	27,668,734.20	311,692.23		21,138.17	17,907.50	28,019,472.10
期初账面价值	31,835,814.18	454,959.72		26,077.95	17,907.50	32,334,759.35

9. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
在建工程	7,288,504.77	6,436,798.19
合 计	7,288,504.77	6,436,798.19

(2) 在建工程

1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
湖北宜昌油库	646,830.89		646,830.89	646,830.89	-	646,830.89
肇庆中寰油库	2,342,637.66		2,342,637.66	2,303,247.66	-	2,303,247.66
荆州油库	27,147.20		27,147.20	27,147.20	-	27,147.20
华联码头	2,406,537.18		2,406,537.18	1,965,326.44	-	1,965,326.44
江阴钢结构	1,865,351.84		1,865,351.84	1,494,246.00	-	1,494,246.00
合 计	7,288,504.77		7,288,504.77	6,436,798.19	-	6,436,798.19

2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
湖北宜昌油库	2,850,000.00	646,830.89				646,830.89
肇庆中寰油库	5,190,000.00	2,303,247.66	39,390.00			2,342,637.66
荆州油库	2,800,000.00	27,147.20				27,147.20
华联码头	4,000,000.00	1,965,326.44	441,210.74			2,406,537.18
江阴钢结构	3,500,000.00	1,494,246.00	371,105.84			1,865,351.84
小 计	65,290,000.00	6,436,798.19	851,706.58			7,288,504.77

(续上表)

工程名称	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
湖北宜昌油库	22.70	22.70				自筹资金
肇庆中寰油库	45.14	45.14				自筹资金
荆州油库						自筹资金
华联码头	11.03	11.03				自筹资金
江阴钢结构	10.60	10.60				自筹资金
小 计	—	—				

10. 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

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
信用减值损失	10,315,721.05	2,134,849.10	11,111,439.61	1,750,021.89
资产减值准备	2,529,869.27	379,480.39	2,608,527.93	391,279.19
可抵扣亏损	174,706.81	43,676.70	2,661,562.88	416,705.11
交易性金融资产公允价值变动	50,989.00	7,648.35	-	-
合 计	13,071,286.13	2,565,654.54	16,381,530.42	2,558,006.19

(2) 未经抵销的递延所得税负债无。

11. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
1 年以内	3,468,270.18	972,920.92
1-2 年	467,857.28	739,352.15
2-3 年	292,589.93	709,830.69
3 年以上	930,072.02	4,149,254.25
合 计	5,158,789.41	6,571,358.01

项 目	期末余额	期初余额
应付货款	5,158,789.41	6,571,358.01
合计	5,158,789.41	6,571,358.01

(2) 账龄 1 年以上重要的应付账款

12. 合同负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
合同预收款	3,518,310.65	3,141,108.88
合 计	3,518,310.65	3,141,108.88

13. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
-----	-----	------	------	-----

短期薪酬	397,810.95	6,305,731.05	5,990,292.54	713,249.46
离职后福利—设定提存计划	10,753.16	318,539.19	299,936.54	29,355.81
合 计	408,564.11	6,624,270.24	6,290,229.08	742,605.27

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	391,913.10	6,100,976.63	5,799,358.77	693,530.96
职工福利费		1,065.80	1,065.80	
社会保险费	5,897.85	178,298.61	170,861.96	13,334.50
其中：医疗保险费	5,820.33	174,149.46	166,984.45	12,985.34
工伤保险费	77.52	4,149.15	3,877.51	349.16
生育保险费				
补充医疗保险费				
其他保险				
住房公积金		25,390.00	19,006.00	6,384.00
工会经费和职工教育经费				
小 计	397,810.95	6,305,731.05	5,990,292.54	713,249.46

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	10,422.82	309,404.42	291,345.02	28,482.22
失业保险费	330.34	9,134.76	8,591.51	873.59
企业年金缴费	-			
小 计	10,753.16	318,539.19	299,936.54	29,355.81

14. 应交税费

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
企业所得税	110,612.93	110,360.84
个人所得税		549.94
城市维护建设税	27,927.35	28,038.14
教育费附加	12,383.01	12,420.57
地方教育费附加	7,047.19	8,127.75

印花税	-34.12	-803.44
合计	157,936.36	158,693.80

15. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付利息		
应付股利		
其他应付款	4,056,019.25	4,420,166.38
合 计	4,056,019.25	4,420,166.38

(2) 其他应付款

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
往来款	4,000,480.88	4,365,605.49
预提费用	30,813.34	30,813.34
其他	24,725.03	23,747.55
合计	4,056,019.25	4,420,166.38

2) 账龄 1 年以上重要的其他应付款

无

16. 其他流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
待转销项税	1,646,019.40	-
合 计	1,646,019.40	-

17. 长期借款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
质押借款	-	3,000,000.00
合 计	-	3,000,000.00

18. 实收资本

(1) 明细情况

项目	上年年末余额	本期增减变动 (+、-)					期末余额
		发行	送股	公积金	其他	小计	

		新股		转股			
股份总数	63,953,490.00	-	-	-	-	-	63,953,490.00

19. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	3,174,908.99	-	-	3,174,908.99
合 计	3,174,908.99	-	-	3,174,908.99

20. 其他综合收益

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期发生额						期末数
		其他综合收益的税后净额					减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益（税后归属于母公司）	
		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：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东		
不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
将重分类进损益的其他综合收益	14,722.07	-23,013.36			-23,013.36			-8,291.29
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	14,722.07	-23,013.36			-23,013.36			-8,291.29
其他综合收益合计	14,722.07	-23,013.36			-23,013.36			-8,291.29

21. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	4,589,105.16	-	-	4,589,105.16
合 计	4,589,105.16	-	-	4,589,105.16

22. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	18,442,744.16	16,918,245.16
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	18,442,744.16	16,918,245.16
加：本期归属于母公司所有者的净利润	643,371.83	1,524,499.00
其他调整因素		-
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		-
其他		-
期末未分配利润	19,086,115.99	18,442,744.16

23. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	28,959,340.07	16,971,095.62	28,453,091.40	13,940,156.36
其他业务			-	-
合 计	28,959,340.07	16,971,095.62	28,453,091.40	13,940,156.36
其中：与客户之间的合同产生的收入	28,959,340.07	16,971,095.62	28,453,091.40	13,940,156.36

24. 税金及附加

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

城市维护建设税	62,682.69	15,822.62
教育费附加	26,748.81	5,346.11
地方教育费附加	17,580.44	3,564.04
印花税	526.67	465.73
其他	78.42	
合 计	107,617.03	25,198.50

25. 销售费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	1,684,714.02	1,581,625.60
折旧费	5,421.49	6,064.44
租赁费	64,531.32	135,174.93
运输费	16,978.00	38,235.18
业务招待费	400,223.22	-
办公费	46,947.90	30,919.26
差旅费	479,403.81	367,324.71
水电费	1,061.89	7,046.04
修理费	45,879.66	6,430.00
车辆费	206,108.86	433,549.17
邮电通讯费	3,280.83	4,226.15
咨询服务费	160,073.61	824,881.54
低值易耗品摊销	1,188.88	1,147.00
业务宣传费	-	552,118.39
检测费	23,033.47	-
培训费	43,376.95	-
安装费	4,716.40	-
其他	22,863.31	106,890.35
合计	3,209,803.62	4,095,632.76

26. 管理费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	3,819,886.60	4,513,390.89
折旧费	153,466.63	181,140.10
租赁费	434,891.41	518,067.69
业务招待费	354,441.52	333,920.78
办公费	453,117.72	292,972.26
差旅费	718,465.11	342,696.92
水电费	41,279.34	21,210.02
会议费	6,180.00	-
物业费	46,774.60	36,129.80
车辆费	94,593.95	195,223.87
邮电通讯费	12,879.56	13,372.56
财产保险费	17,898.28	5,884.74
咨询服务费	753,398.70	2,081,558.36
低值易耗品摊销	20.00	19,933.95
聘请中介机构费	-	40,000.00
培训费	12,257.95	-
诉讼费	-	590,844.56
运输费	30,920.93	-
招聘费	8,160.00	-
检测费	23,997.35	21,113.21
残疾人就业保障金	18,617.80	-
其他	102,306.85	58,879.70
合 计	7,103,554.30	9,266,339.41

27. 研发费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	859,655.45	674,905.56

折旧费		959.86
材料费	768,093.51	-
专家咨询费	13,907.00	-
其他		21,026.32
合计	1,641,655.96	696,891.74

28. 财务费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
其中：利息费用	17,290.75	304,438.99
减：利息收入	108,517.63	14,470.21
手续费	22,906.46	24,425.53
其他	0.50	
合 计	-68,319.92	314,394.31

29. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
代扣个人所得税手续费		2,372.67	
知识产权质押融资项目	45,000.00	-	45,000.00
合 计	45,000.00	2,372.67	45,000.00

30. 公允价值变动收益

(1) 明细情况

产生公允价值变动收益的来源	本期数	上年同期数
交易性金融资产	-30,593.38	
合计	-30,593.38	

31. 信用减值损失

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
应收账款坏账准备	378,273.44	3,152,438.95
其他应收款坏账准备	-9,425.44	88,792.53
合 计	368,848.00	3,241,231.48

32. 资产减值损失

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
存货跌价损失	78,658.67	-2,608,527.94
合 计	78,658.67	-2,608,527.94

33. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与企业日常活动无关的政府补助	3,801.54	200,000.00	3,801.54
盘盈利得	7,052.39		7,052.39
违约赔偿收入		1,500.00	
保险赔款收入	1,400.00	1,500.00	1,400.00
无法支付的应付款项		-	
其他	1,352.76	64.09	1,352.76
合 计	13,606.69	203,064.09	13,606.69

34. 营业外支出

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
罚款支出	12,046.30	91.27	12,046.30
违约赔偿支出		8,311.00	
其他		97,339.47	
合 计	12,046.30	105,741.74	12,046.30

35. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	252.09	-
递延所得税费用	-7,648.35	-186,105.53
合 计	-7,396.26	-186,105.53

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数
-----	-----

利润总额	457,407.14
按法定/适用税率计算的所得税费用	23,480.62
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	94,486.79
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
年度内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	437,953.67
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
所得税减免优惠的影响	
研发费加计扣除的影响	-563,317.34
残疾人工资加计扣除的影响	
非同一控制下企业合并的影响	
其他	
所得税费用	-7,396.26

36. 合并现金流量表项目注释

1. 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	464,803.40	1,294,530.16
资产减值准备	-78,658.67	2,608,527.94
信用减值损失	-368,848.00	-3,241,231.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,315,287.25	3,190,102.32
使用权资产折旧		
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
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)		
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)	30,593.38	

财务费用（收益以“－”号填列）	17,291.25	304,438.99
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-7,648.35	-186,105.53
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-207,628.53	354,430.22
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	5,256,377.82	20,243,164.19
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	579,789.16	-7,249,528.76
其他		
经营活动产生的现金流量净额	10,001,358.71	17,318,328.05
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	7,081,655.35	4,072,307.83
减：现金的期初余额	4,072,307.83	10,655,282.19
加：现金等价物的期末余额		-
减：现金等价物的期初余额		-
现金及现金等价物净增加额	3,009,347.52	-6,582,974.36
2. 现金和现金等价物的构成		
（1） 明细情况		
项 目	期末数	期初数
1） 现金	7,081,655.35	4,072,307.83
其中：库存现金	28,925.77	574.90
可随时用于支付的银行存款	7,050,347.84	3,955,877.95
可随时用于支付的其他货币资金	2,381.74	115,854.98
2） 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3） 期末现金及现金等价物余额	7,081,655.35	4,072,307.83
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		-

3.现金流量表项目

1) 收到与其他经营有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
往来款	312,175.67	1,056,857.62
利息收入	108,517.63	14,470.21
政府补助	48,421.98	202,372.67
其他营业外收入	9,805.15	3,064.09
合 计	478,920.43	1,276,764.59

2) 支付与其他经营有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
付现的期间费用	7,513,512.19	9,682,923.08
往来款	2,240,453.77	1,385,568.42
合 计	9,753,965.96	11,068,491.50

37. 所有权或使用权受限制的资产

无

38. 外币货币性项目

(1) 明细项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	70,586.88	7.5257	531,215.68
其中：欧元	70,586.88	7.5257	531,215.68
合 计	70,586.88	7.5257	531,215.68

(2) 境外经营实体说明

公司全资子公司世品（意大利）有限责任公司经营地在意大利，记账本位币为选择当地主要流通货币欧元。

六、合并范围的变更

1. 非同一控制下企业合并

本期无发生的非同一控制下企业合并。

2. 同一控制下企业合并

本期无发生的同一控制下企业合并

3. 反向购买

本期无发生反向购买

4. 处置子公司

本期无发生处置子公司

5. 其他原因的合并范围变动

本期无发生其他原因的合并范围变动

七、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
广州世品电气科技有限公司	广东省	广州市	电气机械和器材业	56.00		同一控制下企业合并
世品（意大利）有限责任公司	意大利	意大利	电气机械和器材业	100.00		新设合并

八、关联方及关联交易

1. 本公司的母公司情况

名称	与公司关系	经济性质	持股比例(%)	表决权比例(%)
郭萍	股东	自然人	43.60	43.60
王克光	股东	自然人	32.40	32.40

注：股东郭萍和王克光为夫妻关系，系共同实际控制人。

2. 本公司子公司情况

详见附注七、1.在子公司中的权益

3. 本公司的合营和联营企业情况

无

4. 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
李立新	持有子公司广州世品电气科技有限公司 44%股权的股东
汤建中	公司董事、副总经理
陶晔	董事
刘秋仪	监事

5. 关联方交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无

2. 关联担保情况

无

3.关联租赁情况

无

4. 关联承包情况

无

5.关联受托管理/委托管理情况

无

6.关联资金拆借

项目	关联方	期末数	期初数	说明
其他应收款	王克光	-	-	

九、 承诺及或有事项

（一） 重要承诺事项

本公司无需要披露的承诺事项。

（二） 或有事项

截止 2024 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十、 资产负债表日后事项

截止审计报告日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十一、 母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

（1） 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	43,724,310.32	100.00	8,110,154.91	18.55	35,614,155.41
合 计	43,724,310.32	100.00	8,110,154.91	18.55	35,614,155.41

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	50,184,789.35	100.00	8,911,486.51	17.76	41,273,302.84
合 计	50,184,789.35	100.00	8,911,486.51	17.76	41,273,302.84

2) 采用组合计提坏账准备的应收账款

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	43,724,310.32	8,110,154.91	18.55
小 计	43,724,310.32	8,110,154.91	18.55

3) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	4,255,255.56	297,867.89	7.00
1-2 年	27,938,223.95	3,352,586.87	12.00
2-3 年	2,497,217.56	574,360.04	23.00
3-4 年	8,279,985.23	3,311,994.09	40.00
4-5 年	721,128.02	540,846.02	75.00
5 年以上	32,500.00	32,500.00	100.00
小 计	43,724,310.32	8,110,154.91	

(续上表)

账 龄	期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	30,077,856.89	2,105,449.98	7.00
1-2 年	2,561,421.63	307,370.60	12.00
2-3 年	10,915,420.68	2,510,546.76	23.00
3-4 年	4,389,743.29	1,755,897.32	40.00
4-5 年	32,500.00	24,375.00	75.00
5 年以上	2,207,846.86	2,207,846.85	100.00
小 计	50,184,789.35	8,911,486.51	17.76

(2) 坏账准备变动情况

1) 明细情况

项 目	期初数	本 期 增 加		本期减少			期末数
		计	其	收回或转回	核		
单项计提坏账准备	-		-	-	-	-	
按组合计提坏账准备	8,911,486.51			801,331.60	-		8,110,154.91
合 计	8,911,486.51			801,331.60	-		8,110,154.91

(3) 应收账款前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备
中国石油天然气股份有限公司-广东销售分公司	18,411,207.40	42.00	2,492,126.90
中石化森美（福建）石油有限公司-福建销售分公司	5,408,223.75	12.00	718,556.11
中国石油天然气股份有限公司-福建销售分公司	7,727,754.56	18.00	1,625,576.68
中国石油天然气股份有限公司-广西销售分公司	7,687,500.19	18.00	2,473,580.76
中国石油天然气股份有限公司-湖南销售分公司	1,831,246.44	4.00	215,231.21
小 计	41,065,932.34	94.00	7,525,071.66

2. 其他应收款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收利息		-
应收股利		-
其他应收款	2,628,177.55	1,190,062.47
合 计	2,628,177.55	1,190,062.47

(2) 应收利息

无

(3) 应收股利

无

(4) 其他应收款

1) 明细情况

① 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	4,000,684.15	100.00	1,372,506.60	34.31	2,628,177.55
合 计	4,000,684.15	100.00	1,372,506.60	34.31	2,628,177.55

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	2,556,956.02	100.00	1,366,893.55	53.46	1,190,062.47
合 计	2,556,956.02	100.00	1,366,893.55	53.46	1,190,062.47

② 按账龄披露其他应收款

账龄	期末数	期初数
1 年以内	2,117,100.10	995,699.51
1 至2 年	453,672.16	142,368.49
2 至3 年	138,968.49	345,601.72
3 至4 年	228,309.73	59,852.23

4 至5 年	57,852.23	213,050.00
5 年以上	1,004,781.44	800,384.07
小 计	4,000,684.15	2,556,956.02
减：坏账准备	1,372,506.60	1,366,893.55
合 计	2,628,177.55	1,190,062.47

2) 坏账准备变动情况

项 目	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)	
期初数	1,366,893.55	-	-	1,366,893.55
期初数在本期	-	-	-	-
--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	5,613.05			5,613.05
本期收回或转回	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
期末数	1,372,506.60	-	-	1,372,506.60

3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收 款余额的比 例(%)	坏账准备
福建培畅机电设备有限公司	公司类	741,809.75	1 年以内	18.65	51,926.68
黄其权	个人类	425,530.00	1-2 年	10.70	37,737.60
齐杰	保证金	200,200.00	1 年以内	5.03	14,014.00
福建办加油卡-中国石油天然气股份有限公司福建福州销售分公司	公司类	170,252.23	1-5 年	4.28	48,064.17
富兰克林电气(上海)有限公司	公司类	150,000.00	5 年以上	3.77	150,000.00
合计	——	1,687,791.98	——	42.43	301,742.46

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减	账面价值	账面余额	减	账面价值
对子公司投资	1,548,561.03		1,548,561.03	1,548,561.03	-	1,548,561.03
合 计	1,548,561.03		1,548,561.03	1,548,561.03	-	1,548,561.03

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
广州世品电气科技有限公司	1,548,561.03	-	-	1,548,561.03	-	-
小 计	1,548,561.03	-	-	1,548,561.03	-	-

4. 营业收入/营业成本

(1) 汇总情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	27,035,461.40	15,557,709.62	26,522,771.14	11,762,578.61
其他业务			-	-
合 计	27,035,461.40	15,557,709.62	26,522,771.14	11,762,578.61

十二、 补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

(1) 明细情况

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		
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	3,801.54	
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	-30,593.38	
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资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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	-2,241.15	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	-29,032.99	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	-7,258.25	
少数股东权益影响额（税后）	446.41	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	-22,221.15	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收 益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利 润	0.71	0.0101	0.0101
扣除非经常性损益后归属于公 司普通股股东的净利润	0.74	0.0104	0.0104

广州世品环保科技股份有限公司
二〇二五年四月

法定代表人：
主管会计工作负责人：
会计机构负责人：

附件 会计信息调整及差异情况

一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

☐ 会计政策变更 ☐ 会计差错更正 ☐ 其他原因 ☒ 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

☐ 适用 ☒ 不适用

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
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	3,801.54
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	-30,593.38
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,241.15
非经常性损益合计	-29,032.99
减：所得税影响数	-7,258.25
少数股东权益影响额（税后）	446.41
非经常性损益净额	-22,221.15

三、 境内外会计准则下会计数据差异

☐ 适用 ☒ 不适用