



南通华新

NEEQ: 872854

南通华新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、公司负责人包宏明、主管会计工作负责人戴小娟及会计机构负责人（会计主管人员）戴小娟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、公证天业会计师事务所（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“九、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 .....            | 6   |
| 第二节 | 会计数据、经营情况和管理层分析 ..... | 8   |
| 第三节 | 重大事件 .....            | 31  |
| 第四节 | 股份变动、融资和利润分配.....     | 36  |
| 第五节 | 行业信息 .....            | 40  |
| 第六节 | 公司治理 .....            | 41  |
| 第七节 | 财务会计报告 .....          | 47  |
| 附件  | 会计信息调整及差异情况.....      | 164 |

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

## 释义

| 释义项目    |   | 释义                                                                                                                               |
|---------|---|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 南通华新、公司 | 指 | 南通华新环保科技股份有限公司                                                                                                                   |
| 华新有限    | 指 | 南通华新环保设备工程有限公司，公司前身                                                                                                              |
| 给水排水厂   | 指 | 南通市通州区给水排水设备制造厂（曾用名为通州市给水排水设备制造厂）                                                                                                |
| 南通众宇    | 指 | 南通众宇企业管理合伙企业（有限合伙），公司外部股东持股平台                                                                                                    |
| 南通丰宇    | 指 | 南通丰宇企业管理合伙企业（有限合伙），公司员工持股平台                                                                                                      |
| 南通庆宇    | 指 | 南通庆宇企业管理合伙企业（有限合伙），公司员工持股平台                                                                                                      |
| 清宇上海    | 指 | 华新清宇环保技术（上海）有限公司，公司全资子公司                                                                                                         |
| 清宇北京    | 指 | 华新清宇环保技术（北京）有限公司，公司曾经的全资子公司，已于 2024 年 11 月转让                                                                                     |
| 明丰濠     | 指 | 南通明丰濠环境工程有限公司，公司曾经的全资子公司，曾用名为江苏碧泉环境工程有限公司，已于 2024 年 11 月注销                                                                       |
| 江苏碧泉    | 指 | 江苏碧泉环境工程有限公司，明丰濠曾用名                                                                                                              |
| 沁欧国际    | 指 | 沁欧国际有限公司                                                                                                                         |
| 沁欧环保    | 指 | 沁欧环保科技（上海）有限公司                                                                                                                   |
| 兴联水务    | 指 | 江苏兴联水务有限公司                                                                                                                       |
| 南京证券    | 指 | 南京证券股份有限公司                                                                                                                       |
| 全国股转系统  | 指 | 全国中小企业股份转让系统                                                                                                                     |
| 全国股转公司  | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司                                                                                                               |
| 中国证监会   | 指 | 中国证券监督管理委员会                                                                                                                      |
| 《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》                                                                                                                     |
| 本报告     | 指 | 南通华新环保科技股份有限公司 2024 年年度报告                                                                                                        |
| 元、万元、亿元 | 指 | 人民币元、人民币万元、人民币亿元                                                                                                                 |
| 活性污泥法   | 指 | 污水生物处理的一种方法，是在人工充氧条件下，对污水中各种微生物群体进行连续混合培养，形成活性污泥，利用活性污泥的生物凝聚、吸附和氧化作用，以分解去除污水中的有机污染物。随着活性污泥法的发展，形成了氧化沟、AB 法、SBR 法、AO 法、A2O 法等派生工艺 |
| 生物滤池    | 指 | 一种污水生物处理工艺，在处理污水的过程中，污水以滴状喷洒在滤池表面并向下流过滤料表面，栖息在滤料表面上的微生物摄取有机物作为营养，从而使污水得以净化，该处理过程中微生物呼吸所需的氧气靠自然拔风过程提供，并且需定期人工冲洗滤料，只适合处理较低有机物浓度的污水 |
| 一级处理    | 指 | 去除污水中呈漂浮或悬浮状态的固体污染物质的净化过程，同时调节废水水量和水质，减轻废水的腐化程度和后续处理                                                                             |

|        |   |                                                                                                                                                                                    |
|--------|---|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|        |   | 工艺负荷，一般称为预处理                                                                                                                                                                       |
| 总氮、TN  | 指 | Total Nitrogen（简称 TN），水中各种形态无机和有机氮的总量，包括 NO <sub>3</sub> <sup>2-</sup> 、NO <sub>2</sub> <sup>-</sup> 和 NH <sub>4</sub> <sup>+</sup> 等无机氮和蛋白质、氨基酸和有机胺等有机氮，以每升水含氮毫克数计算，常被用来表示水体污染的程度 |
| 总磷、TP  | 指 | Total Phosphorus（简称 TP），水中各种形态磷的总量，即水样经消解后将各种形态的磷转变成正磷酸盐后测定的结果，以每升水含磷毫克数计算                                                                                                         |
| EPC    | 指 | 英文 Engineering-Procurement-Construction（设计—采购—施工）的缩写，工程总承包的一种模式：公司按照合同约定，承担工程项目的设计、采购、施工、试运行服务等工作                                                                                  |
| BOT    | 指 | 英文 Build-Operate-Transfer 的缩写，以建设—经营—转移方式运行的工程实施模式，客户与企业签订协议，特许企业承担污水处理设施的投资、建设、经营与维护，在协议规定的期限内，企业向客户定期收取运营费用，以此回收项目的投资、融资、建设、运营和维护成本并取得合理回报；特许经营期结束后，企业将设施所有权移交给客户                |
| TOT    | 指 | “Transfer-Operate-Transfer（移交—经营—移交）”的英文缩写，指特许服务商不承担建设工作，而是直接从业主方获得项目的特许经营                                                                                                         |
| 城市污水   | 指 | 已经排入或计划接入城市排水设施的污水，其中包含生活污水、符合排入城市下水道水质标准的工业废水、入流雨水和入渗地下水                                                                                                                          |
| 污水处理率  | 指 | 已被污水处理厂处理的污水占总污水排放量的比例                                                                                                                                                             |
| 中水、再生水 | 指 | 污水经进一步处理后达到一定的水质标准，可在一定范围内重复使用的非饮用水                                                                                                                                                |

## 第一节 公司概况

|                 |                                                                                                               |                |                                                 |
|-----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-------------------------------------------------|
| 企业情况            |                                                                                                               |                |                                                 |
| 公司中文全称          | 南通华新环保科技有限公司                                                                                                  |                |                                                 |
| 英文名称及缩写         |                                                                                                               |                |                                                 |
| 法定代表人           | 包宏明                                                                                                           | 成立时间           | 1995 年 3 月 2 日                                  |
| 控股股东            | 控股股东为(包宏明、瞿菊、包卫彬)                                                                                             | 实际控制人及其一致行动人   | 实际控制人为(包宏明、瞿菊、包卫彬)，一致行动人为(给水排水厂、南通丰宇、南通庆宇和南通众宇) |
| 行业(挂牌公司管理型行业分类) | 制造业(C)-专用设备制造业(C35)-环保、邮政、社会公共服务及其他专用设备制造(C359)-环境保护专用设备制造(3591)                                              |                |                                                 |
| 主要产品与服务项目       | 公司主营业务为水处理环保设备的研发、制造以及系统集成，主要产品为综合系统集成装备、系统成套装备、水处理关键设备、配套及零部件四大类。公司产品主要应用于自来水厂、城镇污水处理厂、工业废水处理厂、城市排水等水处理环保领域。 |                |                                                 |
| 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            | 南通华新                                                                                                          | 证券代码           | 872854                                          |
| 挂牌时间            | 2024 年 11 月 6 日                                                                                               | 分层情况           | 创新层                                             |
| 普通股股票交易方式       | √集合竞价交易<br>□做市交易                                                                                              | 普通股总股本(股)      | 108,760,000                                     |
| 主办券商(报告期内)      | 南京证券                                                                                                          | 报告期内主办券商是否发生变化 | 否                                               |
| 主办券商办公地址        | 江苏省南京市建邺区江东中路 389 号                                                                                           |                |                                                 |
| 联系方式            |                                                                                                               |                |                                                 |
| 董事会秘书姓名         | 张雪松                                                                                                           | 联系地址           | 江苏省南通市通州区东社镇五甲工业园西首                             |
| 电话              | 0513-86205885                                                                                                 | 电子邮箱           | hxhbbgs@163.com                                 |
| 传真              | 0513-68385880                                                                                                 |                |                                                 |
| 公司办公地址          | 江苏省南通市通州区东社镇五甲工业园西首                                                                                           | 邮政编码           | 226341                                          |
| 公司网址            | http://www.hxhuanbao.com/                                                                                     |                |                                                 |
| 指定信息披露平台        | www.neeq.com.cn                                                                                               |                |                                                 |

| 注册情况     |                     |              |   |
|----------|---------------------|--------------|---|
| 统一社会信用代码 | 913206126083663343  |              |   |
| 注册地址     | 江苏省南通市通州区东社镇五甲工业园西首 |              |   |
| 注册资本（元）  | 108,760,000         | 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

##### 1、盈利模式

公司主要通过向污水处理厂和自来水厂等建设单位提供水处理系统设备及关键设备的研发、设计、生产、系统集成以及设备安装业务取得相应的经营利润。公司业务获取方式主要为公开招投标、邀请招投标、商务谈判等形式，公司在获取业务后组织采购和生产，并根据合同约定和客户要求进行安装、调试及试运行，在符合收入确认条件后进行收入确认并依照合同约定收款。

##### 2、采购模式

由于公司所从事的水处理环保系统和设备的定制化程度较高，且大部分原材料的市场供应充足，因此公司主要在保有一定原材料库存的基础上采用“以销定购”的采购模式。报告期内公司采购的原材料主要包括不锈钢、系统配套电器（推流器、压滤器、推流器等）、控制柜、泵、搅拌器、风机、仪器仪表、电线电缆等配套部件。公司产品可分为综合系统集成装备、系统成套装备、水处理关键设备以及配套和零部件四类。对于公司自产的水处理关键设备所需生产材料及零部件、配套材料等则由采购部根据生产计划和原材料储备安排统一采购。对于综合系统集成装备、系统成套装备而言，对于甲方指定或需要外采的设备或零部件由公司采购部组织采购。

##### 3、生产模式

由于公司生产的环保水处理系统设备以非标准化的定制设备为主，因此生产方式为以销定产，在签订购销合同后，根据合同要求的技术规格参数进行生产。其中，水处理关键设备主要在公司厂内生产加工，对于不重要的生产工序，公司进行委外生产，之后由公司在工厂内进行组装，生产周期一般在 1-3 个月不等，经厂内质检合格后运送至项目现场进行安装调试。综合系统集成装备、系统成套装备在项目现

场进行系统集成和安装调试。

4、销售模式公司所提供的综合系统集成装备、系统成套装备及水处理关键设备主要应用于污水处理厂和自来水处理厂等，根据下游客户采用水处理工艺和实际应用场景的不同，公司的产品呈高度的定制化特征。报告期内，公司的业务机会主要通过参与招投标并与客户签署合同来取得。因此，公司的销售和业务获取工作主要包括项目信息收集、评价审议、组织投标、合同签订与项目执行和项目后评价等环节。

报告期内，公司商业模式未发生重大变化。

报告期后至报告披露日，公司商业模式未发生重大变化。

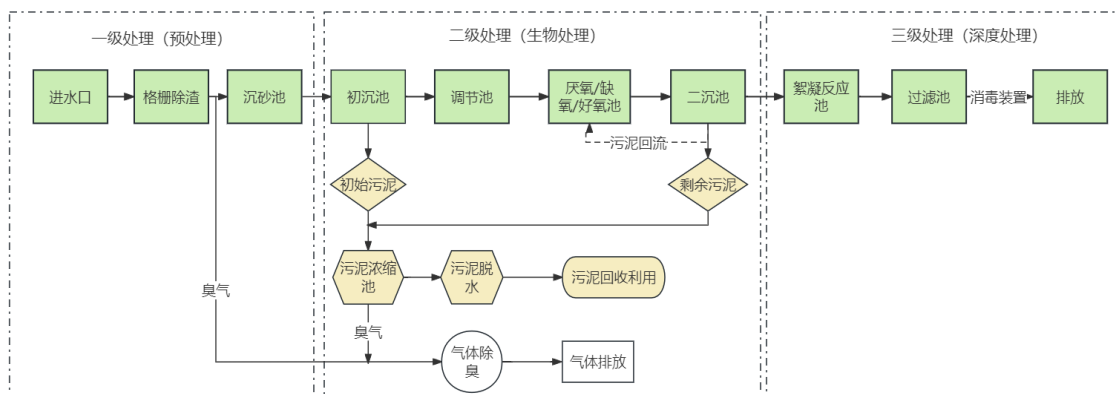
报告期内，公司实现营业收入 60,573.32 万元，较去年同期增长 30.68%；实现归属于挂牌公司股东的净利润 11,665.57 万元，较去年同比增长 64.62%；实现归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 8,600.20 万元，较去年同期增长 65.41%。

## (二) 行业情况

### 1、行业的基础概念

污水处理行业是环境保护业的子产业，其与土壤污染防治、大气污染治理、固废及危废治理等合为环境保护业的最主要内容。污水处理行业作为环保产业的重要组成部分，主要包括生活污水处理和工业废水处理两个子行业。

污水处理是指使污水达到排入某一水体或再次使用的水质要求对其进行净化的过程。污水处理被广泛应用于市政、建筑、农业、交通、能源、石化、环保、城市景观、医疗、餐饮等各个领域。污水处理行业作为环保产业的重要组成部分，主要包括市政污水处理、工业废水处理和村镇污水处理等。根据污水净化程度的不同，污水处理可以分成三级：一级处理（预处理）、二级处理（生物处理）及三级处理（深度处理），其中二级处理（生物处理）根据工艺不同又可以分为活性污泥法及生物膜法。典型的活性污泥法污水处理流程图如下：



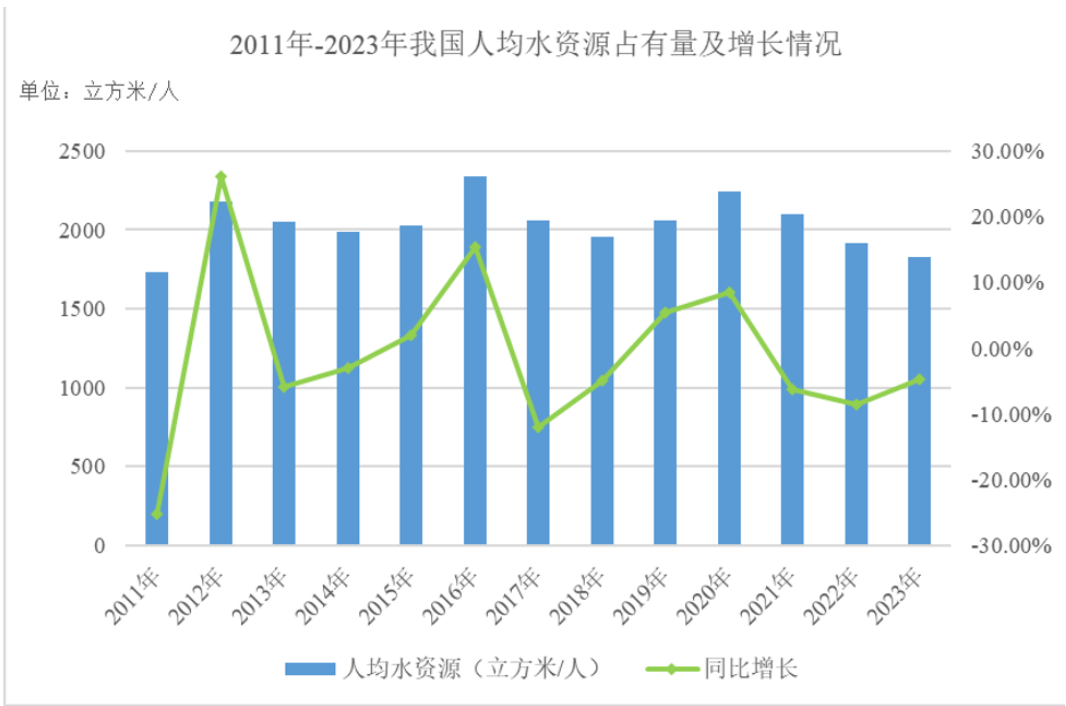
污水处理设备是一种特殊的生产工具，它将各种污染物进行净化并排放到水体当中，以满足人们生活用水和工业用水需要。污水处理设备为保证污水处理厂的正常运行提供物质基础，它的运行直接关系到污水处理的效果和水质的达标程度。由于社会生产、生活与水密切相关，因此，水处理领域涉及的应用范围十分广泛，构成了一个庞大的产业应用。污水处理设备按照处理种类不同，可分为污水预处理设备、污水生物处理设备和污泥处理设备，其所用设备有所不同，具有一定的专用性。

### 2、行业发展背景

（1）我国水资源短缺

水资源短缺和水污染严重是我国水资源的基本国情，在此严峻形势下，国家制定了水污染防治专项行动计划，以改善水环境质量为核心，按照“节水优先、空间均衡、系统治理、两手发力”的原则，大力推进生态文明建设。另外，随着生活水平的逐渐提高，公众对饮水、用水安全意识越来越强，水质已成为公众在生活中所关注的核心指标之一。在此背景下，污水处理行业迅速崛起，行业规模呈现逐步扩大的趋势，污水处理技术也不断革新并应用。

根据《中国统计年鉴（2024）》显示，虽然我国江河湖海众多，但人均可饮用水资源较少，2023 年我国人均水资源为 1,827.6 立方米。根据国际常用水紧缺指标标准，人均年水资源量少于 1,700 立方米为水紧张警戒线，少于 1,000 立方米为缺水警戒线，我国目前人均水资源占有量略高于水紧张警戒线。



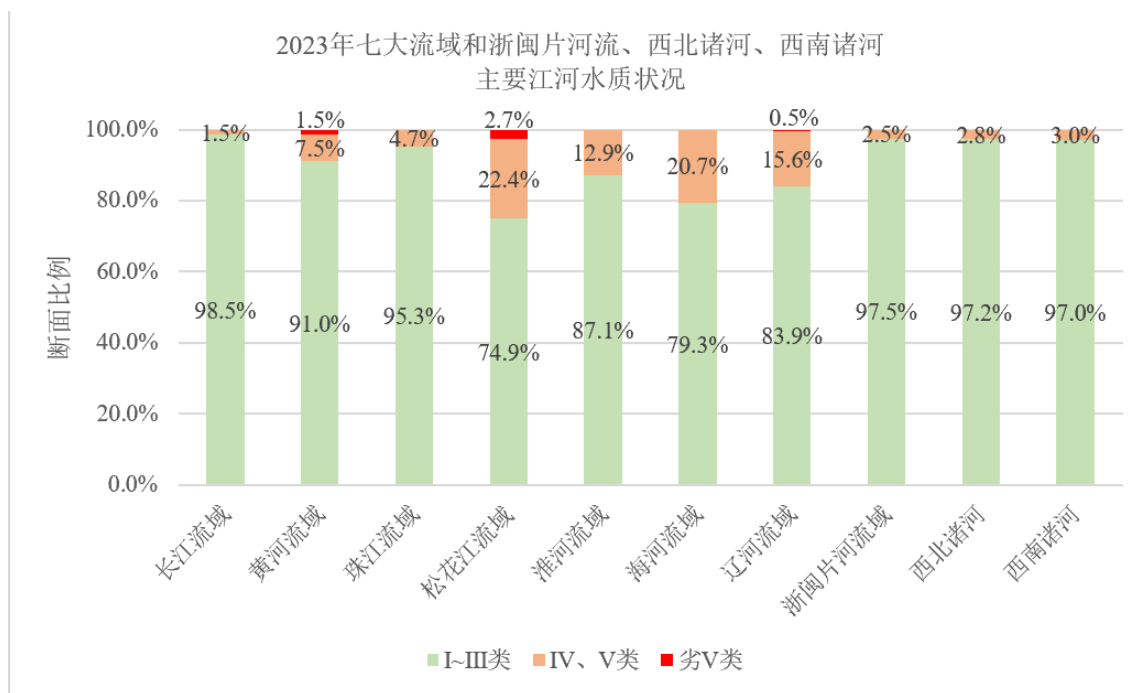
数据来源：国家统计局。

（2）我国水资源污染较为严重

多年来，很多地方由于重经济发展，而对环境保护关注度不够，导致我国部分水源地污染状况依然严重。根据生态环境部发布的《2023 中国生态环境状况公报》，在全国地表水监测的 3,632 个国控断面中，I-III 类水质断面占 89.4%；IV-V 类占比 9.9%；劣 V 类占 0.7%，主要污染指标为化学需氧量、高锰酸盐指数和总磷。

在长江、黄河、珠江、松花江、淮河、海河、辽河七大流域和浙闽片河流、西北诸河、西南诸河主要江河检测的 3,119 个国控断面中,I-III 类水质断面占 91.7%, IV-V 类占比 7.9%, 劣 V 类占 0.4%。长江流域、黄河流域、珠江流域、浙闽片河流、西北诸河和西南诸河水质为优, 淮河流域、海河流域和辽河流域水质良好, 松花江流域为轻度污染。

2023 年七大流域和浙闽片河流、西北诸河、西南诸河主要江河水质状况如下表所示:



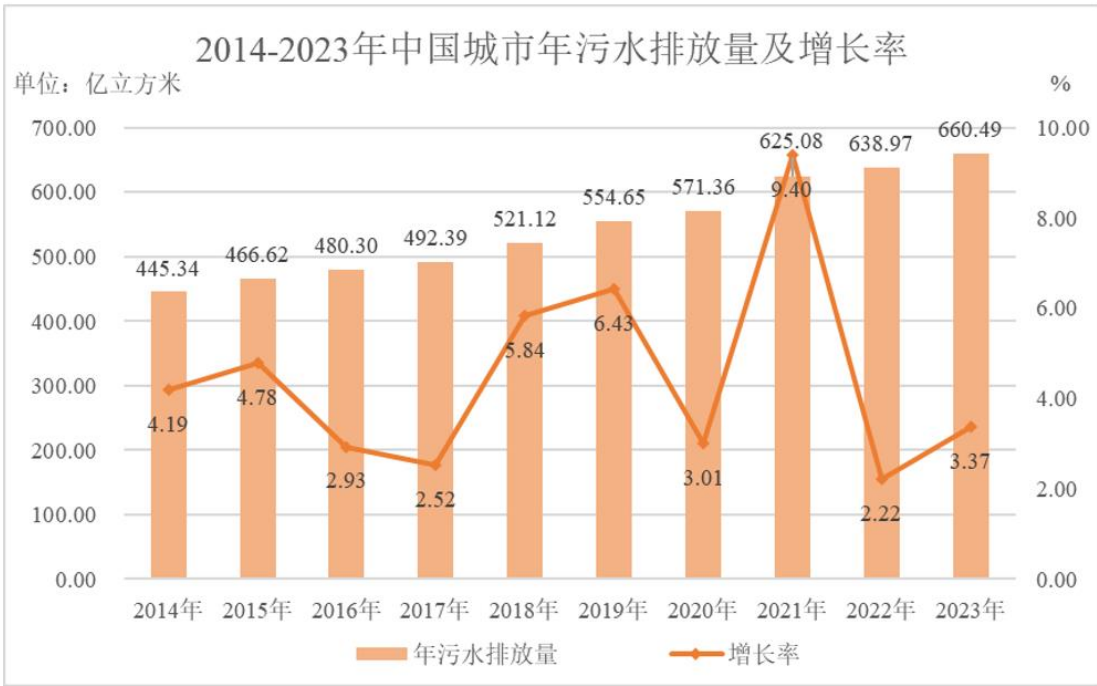
数据来源: 2023 中国生态环境状况公报。

2023 年,开展水质监测的 209 个重要湖泊(水库)中,I~III类水质湖泊(水库)占 74.6%, IV~V 类水质湖泊(水库)占比 20.6%, 劣 V 类水质湖泊(水库)占 4.8%。开展营养状态监测的 205 个重要湖泊(水库)中,贫营养状态湖泊(水库)占 8.3%,中营养状态湖泊(水库)占 64.4%,轻度富营养状态湖泊(水库)占 23.4%,中度富营养状态湖泊(水库)占 3.9%。全国监测的 1,888 个国家地下水环境质量考核点位中, I-IV类水质点位占 77.8%, V 类占 22.2%, 主要超标指标为铁、硫酸盐和氯化物。

我国人均水资源较少以及存在部分水体污染严重的现况, 对我国社会民生以及经济社会可持续发展存在一定的影响。随着污水治理需求的不断提升, 污水处理行业正在发挥着愈发重要的角色, 需要对污水进行无害化处理以达到排放或者循环利用的目的, 从而节约水资源保护生态环境, 提高经济社会可持续发展能力。

（3）我国污水排放量持续上升

据国家住房和城乡建设部统计数据看，近年来，随着我国城镇化进程不断加快，使得城市人口急剧膨胀，市政及工业废水的排放量持续走高，过去十年间，全国污水处理市场将保持稳定增长态势，城市污水年排放量复合增长率达 4.45%。2023 年，我国城市污水年排放总量达 660.49 亿立方米，同比增长 3.37%。面对目前国内污水排放给生态环境及经济健康发展带来的压力现状，污水处理行业发展成为必然。



数据来源：国家住房和城乡建设部统计。

3、行业发展现状

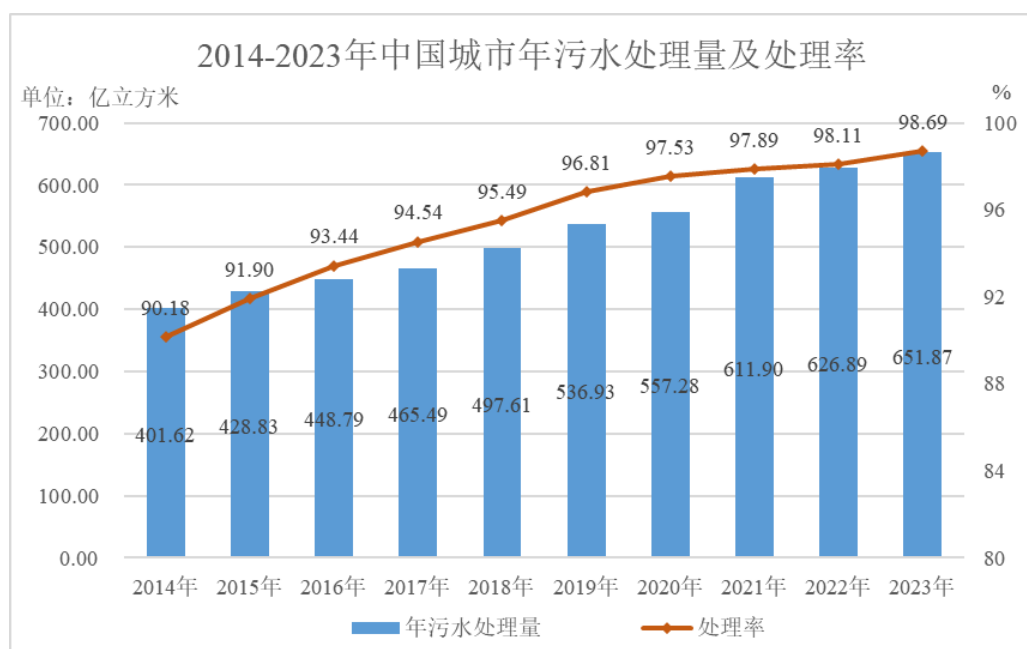
（1）国家产业政策的支持和鼓励

2021 年 6 月，发改委、住房和城乡建设部发布了《“十四五”城镇污水处理及资源化利用发展规划》，明确到 2025 年，基本消除城市建成区生活污水直排口和收集处理设施空白区，全国城市生活污水集中收集率力争达到 74%以上；城市和县城污水处理能力基本满足经济社会发展需要，县城污水处理率达到 95%以上；水环境敏感地区污水处理基本达到一级 A 排放标准；全国地级及以上缺水城市再生水利用率达到 25%以上，京津冀地区达到 35%以上，黄河流域中下游地级及以上缺水城市力争达到 30%；城市污泥无害化处理率达到 90%以上。

## （2）我国污水处理量持续上升

发达国家水处理行业已基本进入成熟阶段，供排水设施齐备，供应充足，覆盖面广。近年来，我国水体污染日益严重，水资源短缺、用水量攀升、水体污染严重等特征，政府也在不断加大水环境治理的力度，包括新建污水处理厂及对老旧处理厂进行扩容改造等项目，全国范围内污水处理厂数量逐年增加，污水处理基础设施建设逐渐完善，污水的年处理量不断增加，污水处理率不断增长。

2023 年我国城市污水的年处理量从 2014 年的 401.62 亿立方米增长到 651.87 亿立方米，污水处理率则是从 2014 年的 90.18% 提升到 2023 年的 98.69%。这意味着中国的污水处理能力在不断增强，几乎所有的污水都得到了妥善处理。



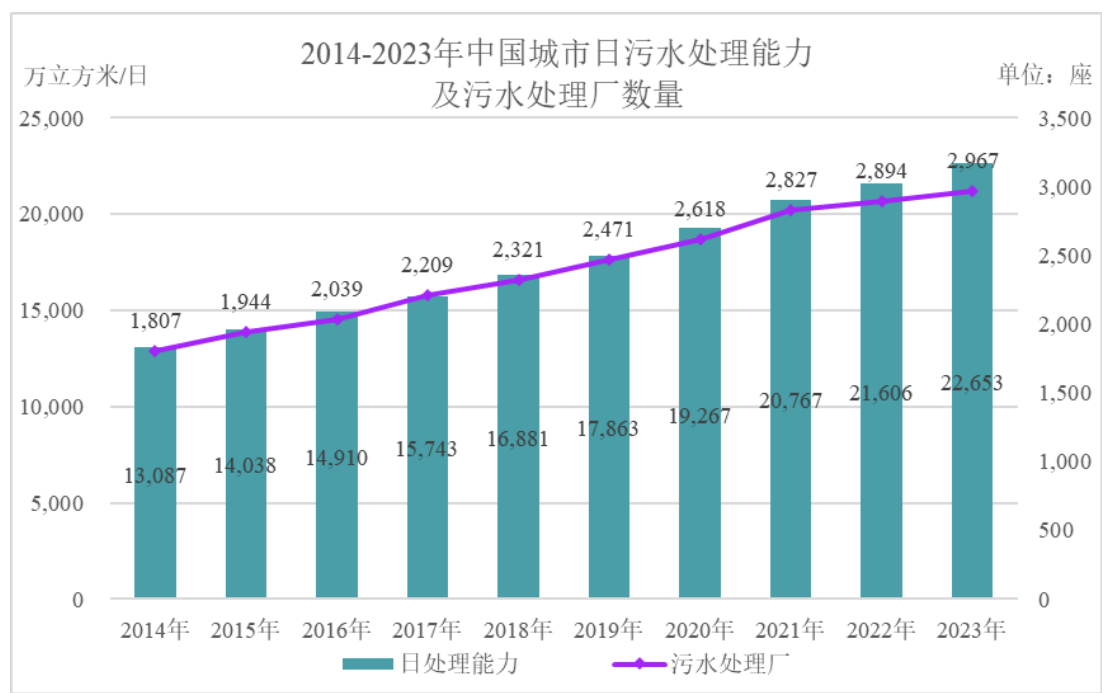
数据来源：国家住房和城乡建设部统计。

## （3）污水处理行业规模持续扩大

由于国内污水排放量持续增加及国家不断加大对于污水处理基础设施的投入，我国污水处理厂数量迅速增加，城市污水处理能力及污水处理率也得到极大提高。数据显示，截至 2023 年底，我国城市共建成 95.25 万公里的污水排水管道、建成 2,967 座污水处理厂，年污水处理能力为 22,653 万立方米/日，城市污水主要控股子公司、参股公司情况污水处理能力及污水处理率达到 98.69%。

近年来，水处理设备行业配套也得到了广泛的应用，污水处理设备市场需求也随之增

加。中国也在大力推广和改进各种水处理设备，使其成为造福社会的一件好事，提高了水环境的状况，确保给水的安处理，已成为经济发展的不可缺少的需求之一。《“十四五”城镇污水处理及资源化利用发展规划》预计“十四五”时期我国仅污水处理提标改造市场空间就将达到 800 亿元左右。我国规模化污水处理设备工程的发展已万事俱备，市场爆发指日可待。



数据来源：国家住房和城乡建设部统计。

随着整体污水处理能力及处理量持续增长，我国污水处理行业市场规模呈现出稳步增长趋势。据有关数据显示，2021 年，国内污水处理行业市场总规模超过 1,400 亿元。近年来，受疫情、开工率下降等因素影响，我国污水处理行业市场增速减缓，随着后疫情时代到来，行业增速将逐步恢复。

#### 4、行业发展趋势

##### （1）市场发展空间大，行业竞争加剧

我国经济快速增长，所面临的环境问题日益突出，因此，国家层面愈发重视环境治理与经济增长的平衡，绿色发展已经成为国家重要发展理念。我国作为水资源短缺的国家，随着城乡污水排放增加，水资源的合理化、最大化利用是亟待解决的问题，为此，国家不断出台政策对水资源予以保护，并在水资源利用方面持续提出要求，给污水处理行业发展带来极大机遇，行业发展空间巨大。目前，我国污水处理行业还处于成长阶段，市场集中

度偏低，缺少行业领导者，地域垄断特征明显，且资本推动和行政因素特征仍然比较显著，但市场化的改革方向不可逆转。随着中国公用事业体制改革的深入，行业的市场化程度将不断提高，将为污水处理行业整合与跨区域发展提供了动力，把握机会的优势企业将进一步巩固其行业地位，行业市场竞争将进一步加剧。

（2）高效率、低投入、低运行成本、成熟可靠的污水处理工艺是今后污水处理厂的首选工艺

面对我国日益严重的环境污染，国家正加大力度来进行污水的治理，而解决城市污水污染的根本措施是建设以生物处理为主体工艺的二级城市污水处理厂，但是，建设大批二级城市污水处理厂需要大量的投资和高额运行费，这对我国来说是一个沉重的负担。目前，我国的污水处理厂建设工作因为资金的缺乏很难开展，部分已建成的污水处理厂由于运行费用高昂或者缺乏专业的运行管理人员等原因而一直不能正常运行，因此对高效率、低投入、低运行成本、成熟可靠的污水处理工艺的研究是今后的一个重点研究方向。

（3）企业持续增加污水处理材料技术研发投入

伴随着国家政策污水处理要求从“达标排放”升级至“达回用标准”、再进一步向污水零排放及资源化发展变化，这对污水处理技术的要求不断提高，粗放式废水处理方案已经难以适应新环保政策下的废水零排放需求。膜材料与膜应用技术的研发、石墨烯等特殊吸附性材料在污水处理领域的研发应用等，将成为国内污水处理行业未来成长发展的重要课题，业内企业将不断增加污水处理技术研发及新材料应用发展投入，持续提升企业市场竞争力，全力助力我国污水零排放及资源化循环利用工程建设。

## 5、行业技术水平及特点

（1）污水处理技术

污水处理按处理深度可分为一级处理、二级处理和深度处理。

一级处理的主要目的是去除悬浮状态固体，常采用物理法，对于 BOD5 的去除率一般在 20%至 30%。二级处理的目的是进一步去除污水中胶体和溶解性污染物，常使用生物法，BOD5 的去除率在 90%以上。深度处理以达到更高的处理与排放要求或污水回用为目的，主要处理方法有传统的“老三段”深度处理法（混凝-沉淀-过滤）、活性炭法等。对水质要求更高时采用的深度处理单元技术有臭氧氧化、离子交换、脱氮除磷技术、曝气生物滤池

处理技术、膜技术等。

## （2）污水处理技术特点

以下是几类常见的污水处理技术及其特点：

### ①AAO 处理工艺

AAO 工艺目前是污水处理二级处理最常用的生化工艺，可以同时完成有机物、氨氮、总氮以及总磷的去除。常规的 AAO 设置和基本原理大致如下：在首段厌氧池，原污水及二沉池回流的含磷污泥同步进入，污水中磷的浓度升高，溶解性有机物被微生物细胞吸收而使污水中 BOD 浓度下降；在缺氧池中，反硝化菌利用污水中的有机物作碳源，将回流混合液中带入的大量硝酸盐氮还原为氮气释放至空气，有机物浓度下降，硝酸盐氮浓度大幅度下降，而磷的变化很小；在好氧池中，有机物被微生物生化降解而继续下降；有机氮被氨化继而硝化，使氨氮浓度显著下降，但随着硝化过程使硝酸盐氮的浓度增加，磷随着聚磷菌的过量摄取转移到活性污泥中，从而水中的磷含量也以较快的速度下降。

### ②改良型 AAO 处理工艺

改良 AAO 工艺系在常规 AAO 法基础上改进而成。即在常规 AAO 法的厌氧区前增加一个选择区（预缺氧区），回流污泥先进入选择区，其目的是消除回流活性污泥中硝酸盐氮对厌氧区的不利影响，提高除磷效率。改良 AAO 工艺保留了常规 AAO 法的混合液内回流，从而保证了脱氮效果。

### ③SBR 工艺

SBR 工艺需在反应器内预先培养驯化一定量的活性污泥，当废水进入反应器与活性污泥混合接触并有氧存在时，微生物利用废水中的有机物进行新陈代谢，将有机物降解并同时使微生物细胞增殖。将微生物细胞物质与水沉淀分离，废水即得到处理。其处理过程主要由初期的去除与吸附作用、微生物的代谢作用、絮凝体的形成与絮凝沉淀性能几个净化过程完成。SBR 工艺处理设备少、运行效果稳定，工艺过程中的各工序可根据水质、水量进行调整，运行灵活。

### ④CAST 工艺

CAST 生物处理法是周期循环活性污泥法的简称，CAST 工艺在 SBR 工艺的基础上，

增加了选择器及污泥回流设施，并对时序做了调整，从而提高了 SBR 工艺的可靠性及效率。CAST 工艺每一操作循环由进水/曝气、沉淀、撇水、闲置四个阶段组成，每个阶段组成一个循环，并不断重复。循环开始时，由于充水，池中的水位由一最低水位开始上升，经过一定时间的曝气和混合后，停止曝气，以使活性污泥进行絮凝并在一个静止的环境及其应用特性中沉淀。在完成沉淀后，由移动式撇水堰排出已处理的上清液，使水位下降至淀子所设定的最低水位，然后再重复上述过程，为保持池子中有一个合适的污泥浓度，需根据产生的污泥量排出相应的剩余污泥，排出剩余污泥一般在沉淀阶段结束后进行。

#### ⑤氧化沟工艺

氧化沟工艺作为一种成熟的活性污泥污水处理工艺已在全国范围内得到广泛应用，它是活性污泥法的一种变型。活性污泥在首尾相连的封闭曝气沟中循环，污水中的有机物被活性污泥中的微生物和细菌降解去除，从而达到净化污水的目的。目前应用较为广泛的氧化沟类型包括：帕斯韦尔氧化沟、卡鲁塞尔氧化沟、奥尔伯氧化沟、三沟式氧化沟、一体化氧化沟等。

#### ⑥MBR 反应器技术

MBR 是一种由膜分离单元与生物处理单元相结合的污水处理技术，它利用膜分离设备将生化反应池中的活性污泥和大分子有机物截留，省掉二沉池环节。活性污泥浓度因此大大提高，水力停留时间和污泥停留时间可以分别控制，而难降解的物质在反应器中不断反应、降解。与传统的生物处理方法相比，MBR 技术具有生化效率高，抗负荷冲击能力强，出水水质稳定，占地面积小，排泥周期长，易实现自动控制等优点。

### 6、行业的周期性、区域性、季节性特征

#### （1）行业周期性

生活污水处理行业的周期性特征不明显。居民生活用水属于刚需，日常生活用水量和排水量相对稳定，产品或服务的需求弹性小，日常水费支出在居民家庭日常总支出中占比较低，受经济周期波动的影响较小。

#### （2）行业区域性

目前生活污水处理行业的区域性较为突出。城市的污水处理业务一般会由当地的污水

处理企业负责，污水处理企业获得特许经营权后，在其运营区域内具有垄断性和排他性。因此，生活污水处理行业具有较强的区域性特征。

(3) 行业季节性

生活污水处理行业存在一定季节性特征。通常而言，夏季居民生活用量和排水量相较冬季较多。因此从全年来看，污水处理行业夏季污水处理量会多于冬季污水处理量，存在着一定的季节性特征。

7、行业上下游情况分析

从污水处理行业产业链上下游来看，污水处理上游主要包括各类污水处理设备、污水排放管网、污水处理药剂、水质监测设备以及污泥处理设备的生产制造；中游主要是污水处理设施建设以及运营，从目前来看，我国污水处理项目运营方式主要分为 BOT、TOT、DBO 以及委托经营等；污水处理下游是污水处理末端市场，主要是指中水回用、污泥处理以及污水排放等后续环节。

上游原材料及设备供应环节：生活污水处理原材料可细分为膜材料、化学药剂等；设备可细分为成套污水处理设备及设备组件，包括泵、仪表等小型设备组件和鼓风机、过滤装置等大型设备组件。整体来看，目前中国水污染治理行业在上游相关的生产厂家较多，已经形成市场化运作机制，市场供需关系稳定，为中游的水污染治理服务商的发展奠定了良好的物质基础。

中游水污染治理环节：由于生活污水所含物质种类较多且含氮含磷成分高，因此在对水处理工程或水处理运营团队具有较高的技术要求。目前生活水污染治理服务商较多，工艺技术根据产源、污水处理规模存在较大差异，涵盖全阶段的综合服务商较少。

下游终端用户环节：主要为各级政府部门、代建业主单位等有水污染治理需求的部门或单位，与其他产业相比，环保产业具有一定的社会公益性和较强的政策驱动性，下游客户需求变化主要取决于国家的环保政策出台和公民环保意识的提高

(三) 与创新属性相关的认定情况

☒适用 ☐不适用

|          |                                                                        |
|----------|------------------------------------------------------------------------|
| “专精特新”认定 | <input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级 |
|----------|------------------------------------------------------------------------|

|            |                                                                                                                                                                                                                                              |
|------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| “单项冠军”认定   | <input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级                                                                                                                                                                                  |
| “高新技术企业”认定 | √是                                                                                                                                                                                                                                           |
| 详细情况       | <p>1、“专精特新”认定情况<br/>2023年12月14日，公司被江苏省工业和信息化厅认定为“江苏省2023年度专精特新中小企业”。</p> <p>2、“高新技术企业”认定<br/>公司于2021年11月30日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为GR202132003317，有效期三年。2024年11月19日公司通过复审，取得高新技术企业证书，证书编号为GR202432005615，有效期三年。</p> |

## 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                                    | 605,733,239.45   | 463,533,893.87   | 30.68%  |
| 毛利率%                                    | 29.67%           | 34.61%           | -       |
| 归属于挂牌公司股东的净利润                           | 116,655,726.53   | 70,863,038.28    | 64.62%  |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润                 | 86,002,003.09    | 51,992,829.45    | 65.41%  |
| 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）          | 16.74%           | 11.72%           | -       |
| 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） | 12.34%           | 8.60%            | -       |
| 基本每股收益                                  | 1.07             | 0.65             | 64.62%  |
| 偿债能力                                    | 本期期末             | 上年期末             | 增减比例%   |
| 资产总计                                    | 1,552,611,158.70 | 1,658,982,970.59 | -6.41%  |
| 负债总计                                    | 795,824,091.47   | 1,022,364,726.60 | -22.16% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产                           | 756,787,067.23   | 636,618,243.99   | 18.88%  |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产                         | 6.96             | 5.85             | 18.88%  |
| 资产负债率%（母公司）                             | 51.21%           | 58.85%           | -       |
| 资产负债率%（合并）                              | 51.26%           | 61.63%           | -       |
| 流动比率                                    | 1.85             | 1.53             | -       |
| 利息保障倍数                                  | 6,552.58         | 156.76           | -       |
| 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                           | 61,222,414.90    | 81,826,457.38    | -25.18% |
| 应收账款周转率                                 | 1.16             | 0.87             | -       |

|             |           |             |              |
|-------------|-----------|-------------|--------------|
| 存货周转率       | 0.75      | 0.49        | —            |
| <b>成长情况</b> | <b>本期</b> | <b>上年同期</b> | <b>增减比例%</b> |
| 总资产增长率%     | -6.41%    | -0.50%      | —            |
| 营业收入增长率%    | 30.68%    | -2.61%      | —            |
| 净利润增长率%     | 64.62%    | 21.20%      | —            |

### 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    | 175,313,644.35 | 11.29%   | 147,923,503.30 | 8.92%    | 18.52%   |
| 应收票据    | 5,233,483.26   | 0.34%    | 5,941,100.00   | 0.36%    | -11.91%  |
| 应收账款    | 291,918,105.85 | 18.80%   | 366,591,267.02 | 22.10%   | -20.37%  |
| 交易性金融资产 | 378,672,865.14 | 24.39%   | 340,589,030.87 | 20.53%   | 11.18%   |
| 应收款项融资  | 150,000.00     | 0.01%    | 2,741,646.80   | 0.17%    | -94.53%  |
| 预付款项    | 31,382,503.64  | 2.02%    | 7,342,275.73   | 0.44%    | 327.42%  |
| 其他应收款   | 27,044,664.66  | 1.74%    | 26,964,893.91  | 1.63%    | 0.30%    |
| 存货      | 506,872,149.15 | 32.65%   | 621,567,394.41 | 37.47%   | -18.45%  |
| 合同资产    | 46,922,536.57  | 3.02%    | 42,318,230.77  | 2.55%    | 10.88%   |
| 其他流动资产  | 250,541.77     | 0.02%    | 271,510.95     | 0.02%    | -7.72%   |
| 固定资产    | 47,918,284.22  | 3.09%    | 52,477,128.86  | 3.16%    | -8.69%   |
| 在建工程    | 0.00           | 0.00%    | 932,015.92     | 0.06%    | -100.00% |
| 使用权资产   | 0.00           | 0.00%    | 800,747.93     | 0.05%    | -100.00% |
| 无形资产    | 16,713,816.67  | 1.08%    | 17,207,761.53  | 1.04%    | -2.87%   |
| 递延所得税资产 | 23,999,573.24  | 1.55%    | 25,314,462.59  | 1.53%    | -5.19%   |
| 其他非流动资产 | 218,990.18     | 0.01%    | 0.00           | 0.00%    | —        |
| 应付票据    | 40,595,767.36  | 2.61%    | 21,926,591.31  | 1.32%    | 85.14%   |
| 应付账款    | 224,380,291.93 | 14.45%   | 297,478,750.29 | 17.93%   | -24.57%  |
| 预收款项    | 352,380.96     | 0.02%    | 369,617.49     | 0.02%    | -4.66%   |
| 合同负债    | 454,322,878.20 | 29.26%   | 586,112,954.58 | 35.33%   | -22.49%  |
| 应付职工薪酬  | 19,482,489.48  | 1.25%    | 22,786,726.14  | 1.37%    | -14.50%  |
| 应交税费    | 48,374,895.46  | 3.12%    | 82,080,541.00  | 4.95%    | -41.06%  |

|             |              |       |              |       |          |
|-------------|--------------|-------|--------------|-------|----------|
| 其他应付款       | 821,026.73   | 0.05% | 1,577,643.24 | 0.10% | -47.96%  |
| 一年内到期的非流动负债 | 0.00         | 0.00% | 829,519.67   | 0.05% | -100.00% |
| 其他流动负债      | 4,565,035.93 | 0.29% | 7,829,830.88 | 0.47% | -41.70%  |
| 递延收益        | 2,929,325.42 | 0.19% | 1,372,552.00 | 0.08% | 113.42%  |

**项目重大变动原因**

- 1、报告期内，应收款项融资较去年同期减少 94.53%，主要由于报告期内收到银行承兑汇票较少所致。
- 2、报告期内，预付款项较去年同期增加 327.42%，主要由于报告期内公司业务增长，采购量增加所致。
- 3、报告期内，在建工程较去年同期减少 100%，主要由于报告期内所有在建工程均已转固所致。
- 4、报告期内，使用权资产较去年同期减少 100%，主要由于上年同期使用权资产由北京子公司租赁办公场所形成，而本报告期内处置北京子公司，不再将其纳入合并报表范围所致。。
- 5、报告期内，其他非流动资产较去年同期增加 218,990.18 元，主要由于 2024 年末预付固定资产采购款增加所致。
- 6、报告期内，应付票据较去年同期增加 85.14%，主要由于公司优化供应商支付方式，对于合作稳定的供应商采用票据付款，报告期内票据支付货款比例增加所致。
- 7、报告期内，应交税费较去年同期减少 41.06%，主要由于应交企业所得税、个人所得税等应交税金较期初减少所致。
- 8、报告期内，其他应付款较去年同期减少 47.96%，主要由于应付报销款等减少所致。
- 9、报告期内，一年内到期的非流动负债较去年同期减少 100%，主要由于上年同期一年内到期的非流动负债由北京子公司租赁办公场所形成，而本报告期内处置北京子公司，不再将其纳入合并报表范围所致。
- 10、报告期内，其他流动负债较去年同期减少 41.70%，主要由于报告期内合同负债减少导致待转销项税减少所致。
- 11、报告期内，递延收益较去年同期增加 113.42%，主要由于报告期内收到重大科技成果转化立项拨款 90 万元、东区厂房基础设施配套补助金额 72.74 万元所致。

**(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<br>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  | 605,733,239.45 | -         | 463,533,893.87 | -         | 30.68%             |
| 营业成本  | 426,016,872.69 | 70.33%    | 303,107,446.79 | 65.39%    | 40.55%             |
| 毛利率%  | 29.67%         | -         | 34.61%         | -         | -                  |
| 税金及附加 | 3,165,339.18   | 0.52%     | 2,546,621.64   | 0.55%     | 24.30%             |

|          |                |        |                |        |           |
|----------|----------------|--------|----------------|--------|-----------|
| 销售费用     | 11,624,654.31  | 1.92%  | 11,532,494.05  | 2.49%  | 0.80%     |
| 管理费用     | 33,263,776.13  | 5.49%  | 33,453,505.11  | 7.22%  | -0.57%    |
| 研发费用     | 26,078,751.30  | 4.31%  | 17,032,498.41  | 3.67%  | 53.11%    |
| 财务费用     | 177,166.50     | 0.03%  | 522,851.22     | 0.11%  | -66.12%   |
| 其他收益     | 3,837,118.47   | 0.63%  | 4,166,903.13   | 0.90%  | -7.91%    |
| 投资收益     | 30,686,392.26  | 5.07%  | 14,360,658.75  | 3.10%  | 113.68%   |
| 公允价值变动收益 | 2,583,834.27   | 0.43%  | 6,569,030.87   | 1.42%  | -60.67%   |
| 信用减值损失   | -12,068,975.10 | -1.99% | -39,557,032.21 | -8.53% | -69.49%   |
| 资产减值损失   | -1,833,541.55  | -0.30% | 741,169.92     | 0.16%  | -347.38%  |
| 资产处置收益   | -106,743.45    | -0.02% | -35,267.13     | -0.01% | -202.67%  |
| 营业外收入    | 1,544,769.08   | 0.26%  | 63,876.63      | 0.01%  | 2,318.36% |
| 营业外支出    | 1,679,610.00   | 0.28%  | 208,903.30     | 0.05%  | 704.01%   |
| 所得税费用    | 11,714,196.79  | 1.93%  | 10,575,875.03  | 2.28%  | 10.76%    |
| 净利润      | 116,655,726.53 | 19.26% | 70,863,038.28  | 15.29% | 64.62%    |

### 项目重大变动原因

- 1、营业收入较上年同期增加 30.68%，主要原因是报告期内交付验收项目较多，营业收入增加所致。
- 2、营业成本较上年同期增加 40.55%，主要原因是报告期内交付验收项目较多，营业成本相应增加所致。
- 3、研发费用较上年同期增加增幅 53.11%，主要原因是公司为应对市场竞争，加大研发投入所致。
- 4、财务费用较上年同期减少 66.12%，主要原因是报告期内利息收入增加所致。
- 5、投资收益较上年同期增加 113.68%，主要原因是报告期内出售北京子公司，投资收益增加所致。
- 6、公允价值变动收益较上年同期减少 60.67%，主要原因是报告期内理财产品收益率下降所致。
- 7、信用减值损失较上年同期减少 69.49%，主要原因是公司加大应收账款催收力度，应收账款账面余额较上年同期减少所致。
- 8、资产减值损失较上年同期增加 347.38%，主要原因是随着项目的增多，公司未收回的质保金增加致使计提的减值准备增加所致。
- 9、资产处置收益较上年同期减少 202.67%，主要原因是报告期内处置固定资产增加所致。
- 10、营业外收入较上年同期增加 2,318.36%，主要原因是报告期内清理长期未支付且无需支付的款项所致。
- 11、营业外支出较上年同期增加 704.01%，主要原因是报告期内更正申报以前年度企业所得税，产生滞纳金所致。
- 12、净利润较上年同期增加 64.62%，主要原因是报告期内交付验收项目较多，营业收入增加所致。

## 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 | 601,766,404.06 | 462,459,015.72 | 30.12%   |
| 其他业务收入 | 3,966,835.39   | 1,074,878.15   | 269.05%  |
| 主营业务成本 | 424,180,606.37 | 302,976,784.87 | 40.00%   |
| 其他业务成本 | 1,836,266.32   | 130,661.92     | 1305.36% |

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 |
|----------|----------------|----------------|--------|--------------|--------------|---------------|
| 综合系统集成装备 | 439,216,083.79 | 327,351,802.29 | 25.47% | 71.37%       | 91.90%       | -7.97%        |
| 系统成套装备   | 92,182,094.54  | 42,566,118.37  | 53.82% | 6.53%        | -23.83%      | 18.40%        |
| 水处理关键设备  | 65,794,356.22  | 52,059,088.85  | 20.88% | -37.20%      | -25.07%      | -12.80%       |
| 配套及零部件   | 1,973,840.12   | 1,939,351.28   | 1.75%  | -48.32%      | 18.02%       | -55.23%       |
| 其他类      | 2,600,029.39   | 264,245.58     | 89.84% | -76.48%      | -95.10%      | 38.61%        |
| 其他业务     | 3,966,835.39   | 1,836,266.32   | 53.71% | 269.05%      | 1,305.36%    | -34.13%       |

按地区分类分析

□适用 √不适用

收入构成变动的原因

公司的业务具有客户需求频次较低、单个合同金额较大的特点，在完工验收时一次性确认收入。2024年度，综合系统成套装备有南昌市青山湖污水处理厂提标改造工程、洪江排水扩容一阶段四期改造工程、通州湾现代纺织产业园污水厂二期工程一阶段等金额较大的项目确认收入，提高了综合系统成套装备的收入和占比。系统成套装备和水处理关键设备的项目数据较上年度有所减少，收入和占比有所下降。

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  | 南昌辉中水处理有限公司    | 139,174,714.62 | 22.98%  | 否        |
| 2  | 南通市洪江排水有限公司    | 88,045,648.48  | 14.54%  | 否        |
| 3  | 上海市机械设备成套（集团）有 | 87,907,964.52  | 14.51%  | 否        |

|    |               |                |        |   |
|----|---------------|----------------|--------|---|
|    | 限公司           |                |        |   |
| 4  | 南通市江海水务有限公司   | 61,304,694.26  | 10.12% | 否 |
| 5  | 合肥通用机械研究院有限公司 | 46,134,580.35  | 7.62%  | 否 |
| 合计 |               | 422,567,602.23 | 69.76% | - |

#### 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  | 上海兰生轻工业品进出口有限公司   | 55,103,590.28  | 19.10%  | 否        |
| 2  | 威立雅水务工程（北京）有限公司   | 20,388,941.70  | 7.07%   | 否        |
| 3  | 建铝（中国）精密不锈钢科技有限公司 | 19,444,727.84  | 6.74%   | 否        |
| 4  | 大明金属科技有限公司        | 13,241,052.27  | 4.59%   | 否        |
| 5  | 无锡新嘉元环保有限公司       | 11,480,624.26  | 3.98%   | 否        |
| 合计 |                   | 119,658,936.35 | 41.48%  | -        |

### （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 | 61,222,414.90  | 81,826,457.38   | -25.18%  |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -21,282,468.99 | 118,668,438.01  | -117.93% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -20,460,568.93 | -117,865,780.85 | 82.64%   |

#### 现金流量分析

- 1、投资活动产生的现金流量净额较去年同期减少 117.93%，主要由于购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金及现金购买理财产品支付的现金减少所致。
- 2、筹资活动产生的现金流量净额较去年同期增加 82.64%，主要由于本期分配股利支付的现金较上年同期减少所致。

### 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         |
|------------------|-------|-----------------|---------------|----------------|--------------|------|-------------|
| 华新清宇环保技术（上海）有限公司 | 控股子公司 | 系公司的全资子公司，无实际业务 | 10,000,000.00 | 14,668,370.83、 | 8,498,738.94 | 0.00 | -993,413.87 |

### 主要参股公司业务分析

☐适用 ☒不适用

### 报告期内取得和处置子公司的情况

☒适用 ☐不适用

| 公司名称             | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产经营和业绩的影响 |
|------------------|----------------|---------------|
| 华新清宇环保技术（北京）有限公司 | 转让             | 无重大影响         |
| 南通明丰濠环境工程有限公司    | 注销             | 无重大影响         |

## （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 | 11,197.61     | 0.00    | 不存在                            |
| 银行理财产品 | 自有资金 | 50,362,550.00 | 0.00    | 不存在                            |
| 银行理财产品 | 自有资金 | 53,130,800.00 | 0.00    | 不存在                            |
| 银行理财产品 | 自有资金 | 101,523.10    | 0.00    | 不存在                            |
| 券商理财产品 | 自有资金 | 20,500,896.62 | 0.00    | 不存在                            |
| 信托理财产品 | 自有资金 | 51,105,000.00 | 0.00    | 不存在                            |
| 券商理财产品 | 自有资金 | 51,252,241.54 | 0.00    | 不存在                            |
| 券商理财产品 | 自有资金 | 20,608,228.98 | 0.00    | 不存在                            |
| 券商理财产品 | 自有资金 | 10,270,695.93 | 0.00    | 不存在                            |
| 券商理财产品 | 自有资金 | 60,664,309.64 | 0.00    | 不存在                            |

|        |      |                |      |     |
|--------|------|----------------|------|-----|
| 银行理财产品 | 自有资金 | 10,945.25      | 0.00 | 不存在 |
| 银行理财产品 | 自有资金 | 50,951,000.00  | 0.00 | 不存在 |
| 银行理财产品 | 自有资金 | 9,703,476.47   | 0.00 | 不存在 |
| 合计     | -    | 378,672,865.14 | 0.00 | -   |

**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、 研发情况**

**(一) 研发支出情况**

单位：元

| 项目            | 本期金额/比例       | 上期金额/比例       |
|---------------|---------------|---------------|
| 研发支出金额        | 26,078,751.30 | 17,032,498.41 |
| 研发支出占营业收入的比例% | 4.31%         | 3.67%         |
| 研发支出中资本化的比例%  | 0.00%         | 0.00%         |

**(二) 研发人员情况**

| 教育程度          | 期初人数   | 期末人数   |
|---------------|--------|--------|
| 博士            | 1      | 2      |
| 硕士            | 3      | 0      |
| 本科以下          | 41     | 40     |
| 研发人员合计        | 45     | 42     |
| 研发人员占员工总量的比例% | 15.36% | 16.28% |

**(三) 专利情况**

| 项目          | 本期数量 | 上期数量 |
|-------------|------|------|
| 公司拥有的专利数量   | 57   | 53   |
| 公司拥有的发明专利数量 | 15   | 9    |

#### (四) 研发项目情况

本报告期研发项目如下：（1）多元污染废水低碳高效深度处理系统；（2）低碳高效精准加载净水设备；（3）污水预处理工艺设备的研发；（4）浓缩池传动刮泥机的研发；（5）高效沉淀池和膜联合处理废水装置的研发。

#### 六、 对关键审计事项说明

√适用 □不适用

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

南通华新与收入确认相关的会计政策及账面金额信息请参阅合并财务报表附注三、26和附注五、33。

2024 年度南通华新实现销售收入 60,573.32 万元。由于南通华新收入对利润产生重大影响，因此我们将南通华新的收入确认识别为关键审计事项。

##### 2. 审计应对

我们针对收入确认执行的主要审计程序包括：

（1）了解和评价与收入确认相关的内部控制设计的有效性，并测试关键控制运行的有效性；

（2）针对不同的销售模式，识别与销售产品控制权转移的相关合同条款与条件，评价不同销售模式的收入确认 是否符合企业会计准则的要求；

（3）对主要客户的交易额、应收账款余额实施函证程序，以评价应收账款余额和销售收入的真实性和准确性；

（4）抽样检查销售收入确认相关的支持性文件，通过检查销售合同、送货回单、销售发票和验收单据等执行替代程序；

（5）按产品类别对销售收入和毛利率波动进行分析；

（6）对资产负债表日前后确认的销售收入执行截止测试，核对收入确认单据信息，以评估销售收入是否在恰当的期间确认。

## 七、 企业社会责任

☐适用 ☒不适用

## 八、 未来展望

是否自愿披露

☐是 ☒否

## 九、 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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|-----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 市场竞争风险          | 在国家大力推进可持续发展、构建绿色环保型社会的大背景下，国内市场对水处理环保设施的投入持续增加，公司业务发展前景广阔。随着市场规模不断扩张，国内水处理环保行业吸引各类社会资本进入，逐步形成较为充分的市场竞争格局。虽然，目前国内水污染治理行业的市场集中度仍然较低，多数企业规模偏小，业务资质与技术水平参差不齐，南通华新凭借其在设备、技术、行业经验上的深厚积累，成为了行业内的重要企业。但是，随着市场化程度的不断加深以及行业生产管理标准的持续健全，预计水污染治理行业将出现进一步的整合与优胜淘汰，业务机会与产业资源将向资金、技术实力雄厚并具备良好业界口碑的大型环保设备与系统集成服务商集聚。如果公司不能保持业务拓展的势头，进一步巩固和加强在水污染治理行业的竞争优势，将面临因竞争加剧带来的市场份额下降及经营业绩增速放缓甚至下滑的风险。 |
| 客户相对集中风险        | 报告期内，公司对前五名客户合计实现的收入为42,256.76万元，占当期营业收入的比重为69.76%，公司报告期内的客户集中度相对较高，但不存在对单一客户的重大依赖。如果公司市场开发不及预期，可能对公司业绩带来不利影响。                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 核心管理团队与技术人才储备风险 | 公司水处理环保相关业务的技术、管理优势需要依托于专业的人才队伍。公司目前的核心团队对污水治理领域具备深入的理解，在需求响应、产品设计和工艺、部件制造、安装调试等方面拥有丰富的经验，并在业内积累了深厚的资源和口碑。公司技术研发团队具备跨学科、多领域的研究与应用经验，在细分领域已形成一定技术储备，虽然公司核心管理团队与技术队伍近年来均较为稳定，但随着公司业务规模快速扩张，如果未来无法及时培养或引进符合要求的管理与研发人才，进一步丰富公司人才储备，公司现有技术、管理优势可能面临被削                                                                                                                              |

|                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                       | 弱的风险。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 公司产品无法满足行业技术水平更新迭代的风险 | 随着我国的城镇化与工业化进程不断深化，居民生活水平逐步提高，污水排放等环保指标日趋严格，促使水处理行业不断提升技术水平。根据应用场景的不同，目前城市污水处理技术虽然以活性污泥法及其衍生技术、生物膜处理技术为主但不排除随着行业持续加大技术研发投入，技术更新升级速度加快，出现新型污水处理技术取代现有技术的情况。如果公司不能对行业技术更新迭代做出前瞻性判断而不断提升研发水平和技术工艺，可能对未来进一步拓展市场份额产生不利影响。                                                                                                                                           |
| 实际控制人不当控制风险           | 包宏明直接持有公司 19.65%的股份，通过给水排水厂间接持有公司 19.14%股份，包卫彬直接持有公司 22.13%的股份，瞿菊直接持有公司 20.55%的股份；另外，包宏明担任南通庆宇、南通丰宇、南通众宇的执行事务合伙人，并通过南通庆宇、南通丰宇、南通众宇分别控制公司 5.42%、5.65%、7.45%的表决权，三人合计享有表决权的股权比例为 100%。同时包宏明担任公司的董事长，足以对公司的股东大会决议产生重大影响，能够决定公司日常经营政策和财务政策，包宏明、包宏明之子包卫彬、包宏明之配偶瞿菊三人系公司的共同实际控制人。若实际控制人个人利益与公司利益不一致，存在通过行使表决权、管理职能或其他方式对公司经营决策、人事安排、对外投资、资产处置等方面产生控制不当的行为，将对公司产生不利影响。 |
| 本期重大风险是否发生重大变化：       | 本期重大风险未发生重大变化                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |

是否存在被调出创新层的风险

☐是 ☒否

### 第三节 重大事件

#### 一、 重大事件索引

| 事项                                       | 是或否   | 索引      |
|------------------------------------------|-------|---------|
| 是否存在诉讼、仲裁事项                              | √是 □否 | 三.二.(一) |
| 是否存在提供担保事项                               | □是 √否 |         |
| 是否对外提供借款                                 | □是 √否 |         |
| 是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况          | □是 √否 | 三.二.(二) |
| 是否存在关联交易事项                               | √是 □否 | 三.二.(三) |
| 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.(四) |
| 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 | 三.二.(五) |
| 是否存在被调查处罚的事项                             | □是 √否 |         |
| 是否存在失信情况                                 | □是 √否 |         |
| 是否存在应当披露的其他重大事项                          | □是 √否 |         |

#### 二、 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

##### 1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

| 性质        | 累计金额         | 占期末净资产比例% |
|-----------|--------------|-----------|
| 作为原告/申请人  | 646,000.00   | 0.09%     |
| 作为被告/被申请人 | 7,346,125.00 | 0.97%     |
| 作为第三人     | -            | 0.00%     |
| 合计        | 7,992,125.00 | 1.06%     |

##### 2、以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

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

(三) 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       | 37,000,000.00 | 7,966,226.05  |
| 销售产品、商品，提供劳务           | 39,000,000.00 | 20,043,628.41 |
| 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型 | 0.00          | 0.00          |
| 其他                     | 0.00          | 0.00          |
| 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             | 0.00          | 0.00          |
| 与关联方共同对外投资             | 0.00          | 0.00          |
| 提供财务资助                 | 0.00          | 0.00          |
| 提供担保                   | 0.00          | 0.00          |
| 委托理财                   | 0.00          | 0.00          |
|                        |               |               |
|                        |               |               |
| 企业集团财务公司关联交易情况         | 预计金额          | 发生金额          |
| 存款                     | 0.00          | 0.00          |
| 贷款                     | 0.00          | 0.00          |
|                        |               |               |
|                        |               |               |

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

上述交易是为满足公司日常经营所需，具有必要性和合理性，价格公允，总金额较小，风险可控，不存在损害公司和其他股东利益的情形，不会对公司生产经营产生不利影响。

违规关联交易情况

☐适用 ☒不适用

(四) 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 | 2024 年 4 月 30 日 | -      | 挂牌   | 限售承诺 | 1、持有的公司股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的股票数 | 正在履行中  |

|      |                 |   |    |      |                                                                                                                                                  |       |
|------|-----------------|---|----|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
|      |                 |   |    |      | 量均为本次挂牌前的三分之一，解除转让限制的时间分别为本次挂牌之日、挂牌期满一年和挂牌期满两年；2、在担任公司董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的公司股票不得超过本人所持公司股票的25%；离职后半年内，不转让所持公司的股份。                                |       |
| 其他股东 | 2024 年 4 月 30 日 | - | 挂牌 | 限售承诺 | 1、持有的公司股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的股票数量均为本次挂牌前的三分之一，解除转让限制的时间分别为本次挂牌之日、挂牌期满一年和挂牌期满两年；2、在担任公司董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的公司股票不得超过本人所持公司股票的25%；离职后半年内，不转让所持公司的股份。 | 正在履行中 |
| 实际控制 | 2024 年 4        | - | 挂牌 | 同业竞  | 承诺不构成同                                                                                                                                           | 正在履行中 |

|            |                 |   |    |              |                                                                  |       |
|------------|-----------------|---|----|--------------|------------------------------------------------------------------|-------|
| 人或控股股东     | 月 30 日          |   |    | 争承诺          | 业竞争                                                              |       |
| 董监高        | 2024 年 4 月 30 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 | 2024 年 4 月 30 日 | - | 挂牌 | 减少或规范关联交易的承诺 | 尽量避免与公司之间产生关联交易，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行 | 正在履行中 |
| 董监高        | 2024 年 4 月 30 日 | - | 挂牌 | 减少或规范关联交易的承诺 | 尽量避免与公司之间产生关联交易，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行 | 正在履行中 |
| 实际控制人或控股股东 | 2024 年 4 月 30 日 | - | 挂牌 | 资金占用承诺       | 确保本人及本人控制的企业不发生占用公司及其控股子公司资金的情形                                  | 正在履行中 |
| 董监高        | 2024 年 4 月 30 日 | - | 挂牌 | 资金占用承诺       | 确保本人及本人控制的企业不发生占用公司及其控股子公司资金的情形                                  | 正在履行中 |
| 实际控制人或控股股东 | 2024 年 4 月 30 日 | - | 挂牌 | 限售承诺         | 自公司实现在全国中小企业股份转让系统挂牌之日起至北京证券交易所发行上市之                             | 正在履行中 |

|            |                 |   |    |        |                                                                                            |       |
|------------|-----------------|---|----|--------|--------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
|            |                 |   |    |        | 日止，不转让或委托他人管理本人/本企业直接或间接持有的公司本次在全国中小企业股份转让系统挂牌前已发行的股份。                                     |       |
| 其他股东       | 2024 年 4 月 30 日 | - | 挂牌 | 限售承诺   | 自公司实现在全国中小企业股份转让系统挂牌之日起至北京证券交易所发行上市之日止，不转让或委托他人管理本人/本企业直接或间接持有的公司本次在全国中小企业股份转让系统挂牌前已发行的股份。 | 正在履行中 |
| 实际控制人或控股股东 | 2024 年 4 月 30 日 | - | 挂牌 | 严格履行承诺 | 严格履行公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让时所作出的所有公开承诺事项，并积极接受社会监督。                                       | 正在履行中 |
| 董监高        | 2024 年 4 月 30 日 | - | 挂牌 | 严格履行承诺 | 严格履行公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让时所作出的所有公开承诺事项，并积极接受社会监督                                        | 正在履行中 |

#### 超期未履行完毕的承诺事项详细情况

|   |
|---|
| 无 |
|---|

(五)被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

| 资产名称  | 资产类别 | 权利受限类型 | 账面价值          | 占总资产的比例% | 发生原因   |
|-------|------|--------|---------------|----------|--------|
| 银行存款  | 货币资金 | 保证金    | 23,431,618.92 | 1.51%    | 保证金    |
| 银行存款  | 货币资金 | 冻结     | 6,200,000.00  | 0.40%    | 诉讼     |
| 房屋建筑物 | 固定资产 | 抵押     | 16,839,183.12 | 1.08%    | 银行授信抵押 |
| 土地使用权 | 无形资产 | 抵押     | 9,200,230.42  | 0.59%    | 银行授信抵押 |
| 总计    | -    | -      | 55,671,032.46 | 3.59%    | -      |

资产权利受限事项对公司的影响

- 1、货币资金中银行承兑汇票保证金和保函保证金 23,431,618.92 元，未对公司经营产生重大不利影响。
- 2、因公司与江苏明轩环保科技有限公司存在合同纠纷，公司银行存款余额 6,200,000.00 元因诉中财产保全而被冻结，未对公司经营产生重大不利影响。
- 3、上述房屋建筑物和土地使用权用于向当地银行申请贷款授信，有利于保障其日常性经营的稳定持续发展，具有合理性和必要性。

## 第四节 股份变动、融资和利润分配

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

| 股份性质    |               | 期初          |        | 本期变动 | 期末          |        |
|---------|---------------|-------------|--------|------|-------------|--------|
|         |               | 数量          | 比例%    |      | 数量          | 比例%    |
| 无限售条件股份 | 无限售股份总数       | 0           | 0.00%  | 0    | 0           | 0.00%  |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 0           | 0.00%  | 0    | 0           | 0.00%  |
|         | 董事、监事、高管      | 0           | 0.00%  | 0    | 0           | 0.00%  |
|         | 核心员工          | 0           | 0.00%  | 0    | 0           | 0.00%  |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数       | 108,760,000 | 0.00%  | 0    | 108,760,000 | 0.00%  |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 67,797,572  | 62.34% | 0    | 67,797,572  | 62.34% |
|         | 董事、监事、高管      | 0           | 0.00%  | 0    | 0           | 0.00%  |
|         | 核心员工          | 0           | 0.00%  | 0    | 0           | 0.00%  |

|         |             |   |   |             |   |
|---------|-------------|---|---|-------------|---|
| 总股本     | 108,760,000 | - | 0 | 108,760,000 | - |
| 普通股股东人数 | 7           |   |   |             |   |

#### 股本结构变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称  | 期初持股数       | 持股变动 | 期末持股数       | 期末持股比例%   | 期末持有无限售股份数量 | 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  | 包卫彬   | 24,073,046  | 0    | 24,073,046  | 22.1341%  | 24,073,046  | 0           | 0           | 0             |
| 2  | 瞿菊    | 22,350,793  | 0    | 22,350,793  | 20.5506%  | 22,350,793  | 0           | 0           | 0             |
| 3  | 包宏明   | 21,373,733  | 0    | 21,373,733  | 19.6522%  | 21,373,733  | 0           | 0           | 0             |
| 4  | 给水排水厂 | 20,819,375  | 0    | 20,819,375  | 19.1425%  | 20,819,375  | 0           | 0           | 0             |
| 5  | 南通众宇  | 8,100,000   | 0    | 8,100,000   | 7.4476%   | 8,100,000   | 0           | 0           | 0             |
| 6  | 南通丰宇  | 6,144,627   | 0    | 6,144,627   | 5.6497%   | 6,144,627   | 0           | 0           | 0             |
| 7  | 南通庆宇  | 5,898,426   | 0    | 5,898,426   | 5.4233%   | 5,898,426   | 0           | 0           | 0             |
| 8  | -     | -           | -    | -           | -         | -           | -           | -           | -             |
| 9  | -     | -           | -    | -           | -         | -           | -           | -           | -             |
| 10 | -     | -           | -    | -           | -         | -           | -           | -           | -             |
| 合计 |       | 108,760,000 | 0    | 108,760,000 | 100.0000% | 108,760,000 | 0           | 0           | 0             |

#### 普通股前十名股东情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

1. 包宏明与瞿菊系夫妻关系，包卫彬系包宏明与瞿菊之子；
2. 给水排水厂系包宏明控制的个人独资企业，南通丰宇、南通庆宇和南通众宇系包宏明投资并担任执行事务合伙人的企业，给水排水厂、南通丰宇、南通庆宇和南通众宇系包宏明、瞿菊和包卫彬的一致行动人；
3. 南通丰宇的合伙人张利华、纪鑫与包宏明、瞿菊系舅甥关系，与包卫彬系表兄弟关系；
4. 南通丰宇的合伙人中张圣甫与张宏庆系父子关系，张宏庆与许丽华系夫妻关系，张圣甫与张陆娟系叔侄关系，张宏庆与张陆娟系堂姐弟关系；

5. 南通丰宇的合伙人罗洪波与严美娟系夫妻关系。

## 二、 控股股东、实际控制人情况

### 是否合并披露

☒是 ☐否

公司控股股东和公司实际控制人均为包宏明、瞿菊和包卫彬，包宏明与瞿菊系夫妻关系，包卫彬系包宏明与瞿菊之子。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

包宏明，中国国籍，无境外居留权，1953 年 6 月出生，大专学历，高级经济师。1971 年 6 月至 2002 年 12 月，历任给水排水厂（集体）供销员、供销科长、副厂长、厂长、董事长；1995 年 3 月至 2020 年 3 月，任华新有限董事长；2002 年 12 月至今，任给水排水厂投资人；2003 年 3 月至 2017 年 5 月，任飞宏服装执行董事；2005 年 1 月至 2017 年 3 月，任绿康环保总经理；2005 年 9 月至 2015 年 8 月，任通州市庆丰给水排水设备有限公司执行董事兼总经理；2019 年 4 月至 2024 年 11 月，任清宇北京执行董事、经理；2020 年 3 月至今，任公司董事长；2020 年 3 月至 2024 年 11 月，任明丰濠执行董事；2023 年 3 月至今，任清宇上海执行董事。

包卫彬，中国国籍，无境外居留权，1979 年 8 月出生，博士学历，高级工程师。2004 年 4 月至 2005 年 3 月，任上海市政工程设计研究总院水处理工程师；2005 年 9 月至 2015 年 8 月，任通州市庆丰给水排水设备有限公司副总经理；2005 年 1 月至 2017 年 3 月，任绿康环保监事；2015 年 2 月至 2017 年 3 月，任飞宏服装总经理；2009 年至 2020 年 3 月，任华新有限总经理；2020 年 3 月至今，任公司董事、总经理。

瞿菊，中国国籍，无境外居留权，1956 年 2 月出生，初中学历。1989 年 2 月至 1995 年 2 月，担任给水排水厂（集体）仓库主任；1995 年 3 月至 2006 年 6 月，担任华新有限职工；2006 年 6 月至 2020 年 3 月，担任华新有限监事；2003 年 3 月至 2017 年 5 月，任飞宏服装监事；2005 年 1 月至 2017 年 3 月，任绿康环保执行董事；2005 年 9 月至 2019 年 7 月，任通州市庆丰给水排水设备有限公司监事。2020 年 3 月已退休。

### 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

### （一） 报告期内的股票发行情况

☐适用 ☒不适用

### （二） 存续至报告期的募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

## 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

单位：元或股

| 项目     | 每 10 股派现数（含税） | 每 10 股送股数 | 每 10 股转增数 |
|--------|---------------|-----------|-----------|
| 年度分配预案 | 2.00          | 0         | 0         |

## 第五节 行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

## 第六节 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       |            |      |            |            |
| 包宏明 | 董事长    | 男  | 1953年6月  | 2023年3月24日 | 2026年3月24日 | 21,373,733 | 0    | 21,373,733 | 19.6522%   |
| 包卫彬 | 董事、总经理 | 男  | 1979年8月  | 2023年3月24日 | 2026年3月24日 | 24,073,046 | 0    | 24,073,046 | 22.1341%   |
| 张利华 | 董事     | 男  | 1976年12月 | 2023年3月24日 | 2026年3月24日 | 0          | 0    | 0          | 0.00%      |
| 严美娟 | 董事     | 女  | 1969年6月  | 2023年3月24日 | 2026年3月24日 | 0          | 0    | 0          | 0.00%      |
| 董滨  | 独立董事   | 男  | 1978年6月  | 2023年3月24日 | 2026年3月24日 | 0          | 0    | 0          | 0.00%      |
| 杨继永 | 独立董事   | 男  | 1978年12月 | 2023年3月24日 | 2026年3月24日 | 0          | 0    | 0          | 0.00%      |
| 姜新华 | 独立董事   | 男  | 1962年5月  | 2023年3月24日 | 2026年3月24日 | 0          | 0    | 0          | 0.00%      |
| 瞿小波 | 监事会主席  | 男  | 1962年7月  | 2023年3月24日 | 2026年3月24日 | 0          | 0    | 0          | 0.00%      |
| 纪鑫  | 监事、    | 男  | 1974年11月 | 2023年3月24日 | 2026年3月24日 | 0          | 0    | 0          | 0.00%      |
| 张桂林 | 职工监事   | 男  | 1978年6月  | 2023年3月24日 | 2026年3月24日 | 0          | 0    | 0          | 0.00%      |

|     |       |   |         |            |            |   |   |   |       |
|-----|-------|---|---------|------------|------------|---|---|---|-------|
| 罗洪波 | 副总经理  | 男 | 1969年2月 | 2023年3月24日 | 2026年3月24日 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 袁国华 | 副总经理  | 男 | 1961年3月 | 2023年3月24日 | 2026年3月24日 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 张宏庆 | 副总经理  | 男 | 1986年3月 | 2023年3月24日 | 2026年3月24日 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 戴小娟 | 财务总监  | 女 | 1987年7月 | 2023年3月24日 | 2026年3月24日 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 张雪松 | 董事会秘书 | 男 | 1978年6月 | 2023年3月24日 | 2026年3月24日 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

1. 包宏明与瞿菊系夫妻关系，包卫彬系包宏明与瞿菊之子；
2. 给水排水厂系包宏明控制的个人独资企业，南通丰宇、南通庆宇和南通众宇系包宏明投资并担任执行事务合伙人的企业，给水排水厂、南通丰宇、南通庆宇和南通众宇系包宏明、瞿菊和包卫彬的一致行动人；
3. 南通丰宇的合伙人张利华、纪鑫与包宏明、瞿菊系舅甥关系，与包卫彬系表兄弟关系；
4. 南通丰宇的合伙人中张圣甫与张宏庆系父子关系，张宏庆与许丽华系夫妻关系，张圣甫与张陆娟系叔侄关系，张宏庆与张陆娟系堂姐弟关系；
5. 南通丰宇的合伙人罗洪波与严美娟系夫妻关系。

#### (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

单位：元或股

| 姓名 | 职务 | 股权激励方式 | 已解锁股份 | 未解锁股份 | 可行权股份 | 已行权股份 | 行权价（元/股） | 报告期末市价（元/股） |
|----|----|--------|-------|-------|-------|-------|----------|-------------|
| -  | -  | -      | -     | -     | -     | -     | -        | -           |
| -  | -  | -      | -     | -     | -     | -     | -        | -           |
| 合计 | -  | -      | -     | -     | -     | -     | -        | -           |

注：

- 1、截至报告期末，南通丰宇持有南通华新 6,144,627 股；其中，严美娟持有南通丰宇 9.4056% 股份，张宏庆持有南通丰宇 7.5245% 股份，袁国华持有南通丰宇 7.5245% 股份，罗洪波持有南通丰宇 7.5245% 股份，瞿小波持有南通丰宇 4.7028% 股份，张利华持有南通丰宇 3.7622% 股份，纪鑫持有南通丰宇 1.5049% 股份。
- 2、截至报告期末，南通庆宇持有南通华新 5,898,426 股；其中，张雪松持有南通庆宇 7.8385% 股份，张桂林持有南通庆宇 3.3314% 股份，戴小娟持有南通庆宇 0.3919% 股份。

## 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 |
|---------|------|------|------|------|
| 行政管理人员  | 58   | 1    | 10   | 49   |
| 财务人员    | 6    | 0    | 0    | 6    |
| 生产运营人员  | 159  | 25   | 22   | 151  |
| 技术人员    | 45   | 2    | 3    | 43   |
| 销售人员    | 16   | 0    | 12   | 4    |
| 采购人员    | 9    | 0    | 4    | 5    |
| 员工总计    | 293  | 28   | 51   | 258  |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士      | 2    | 2    |
| 硕士      | 5    | 0    |
| 本科      | 49   | 28   |
| 专科      | 39   | 36   |
| 专科以下    | 198  | 192  |
| 员工总计    | 293  | 258  |

### 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、薪酬政策

公司本着客观、公正、规范的原则，根据企业自身情况制定了完整完善的薪酬体系及绩效考核制度，依据国家有关法律法规和地方有关社会保险政策，公司与所有员工签订《劳动合同书》，并结合企业实际经营状况，为员工缴纳养老保险、医疗保险、工伤保险、失业保险、生育保险和住房公积金。

#### 2、员工培训

公司注重对员工的培训教育。公司根据每个部门的培训需求，结合公司整体的计划和业务重点，进行员工岗前培训、安全培训、技能培训等。

#### 3、公司需承担费用的离退休职工人数情况

截至报告期末，公司不存在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       | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 监事会对本年监督事项是否存在异议 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 管理层是否引入职业经理人     | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 报告期内是否新增关联方      | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |

#### (一) 公司治理基本情况

公司按照《公司法》《非上市公众公司监督管理办法》《非上市公众公司监管指引第3号——章程必备条款》《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等法律法规的要求，建立健全了由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的公司治理架构，建立了权力机构、决策机构、监督机构和管理层之间相互协调和相互制衡的机制，逐步建立了较为完善的法人治理结构，公司现有董事7名、监事3名（其中职工代表监事1名）。公司先后制定了《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《独立董事工作制度》《总经理工作细则》《董事会秘书工作细则》《对外投资管理制度》《对外担保管理制度》《投资者关系管理制度》等相关内部规章制度。上述《公司章程》及各项内部规章制度从制度层面上保证了现有公司治理机制能为公司股东提供合适的保护，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权。

报告期内，股东大会、董事会、监事会严格按照《公司法》《公司章程》及相关内控制度规定行使权利履行义务。截至本公开转让说明书签署之日，股份公司股东大会、董事会、监事会的召开，符合《公司法》《公司章程》及“三会”议事规则的要求，决议内容没有违反《公司法》《公司章程》及“三会”议事规则等规定的情形，也没有损害股东、债权人及第三人合法权益的情况，会议程序规范、会议记录完整。报告期内，公司章程、三会议事规则、内控管理及信息披露管理等内控制度完善，符合《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》的相关要求。

公司股东大会、董事会、监事会的成员符合《公司法》的任职要求，能够按照《公司章程》及“三会”议事规则独立、勤勉、诚信地履行职责及义务。公司股东大会和董事会能够按期召开，就公司的重大事项做出决议。公司监事会能够较好地履行对公司财务状况及董事、高级管理人员的监管职责，保证公司治理的合法合规。

#### (二) 监事会对监督事项的意见

监事会在报告期内的监事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

公司成立以来，产权明晰、权责明确、运作规范，在业务、资产、机构、人员、财务方面均遵循了《公司法》、《证券法》及《公司章程》的要求规范运作，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，具有独立、完整的业务体系及面向市场自主经营

的能力。

（一）业务独立情况

公司具备健全且独立的业务运营体系，配套制定了完备的管理制度，并设立了相应的职能机构以保障业务顺利开展。在业务运营方面，公司完全独立于股东及其他关联方，与实际控制人及控股股东之间不存在任何同业竞争情形。

（二）资产完整情况

截至本报告发布之日，公司未以自身资产或信用为股东及其他关联方的债务提供任何形式的担保，亦未将公司的借款或授信额度转用于股东及其他关联方。公司对全部资产拥有完全的支配与控制权，不存在因股东及其关联方占用资产、资金或其他资源而损害公司利益的情况。

（三）机构独立情况

公司具备独立的组织架构，已构建完善的法人治理结构，包括股东大会、董事会及监事会等。自成立以来，公司逐步建立了符合自身业务需求的组织机构，且运营状况良好。公司各部门独立行使职能，与控股股东及其控制的其他企业保持机构独立，不存在机构混同、混合经营或合署办公的情形。

（四）人员独立情况

公司董事、监事及高级管理人员的产生与任职严格遵循《公司法》及《公司章程》的相关规定，控股股东及实际控制人无权超越公司董事会和股东大会进行人事任免。公司高级管理人员、财务人员及其他核心人员均为公司专职员工，在本公司领取薪酬，未在控股股东及实际控制人控制的其他公司或关联公司任职及领取报酬。公司的人事及工资管理体系与股东控制的其他公司及关联公司严格分离，建立了完善的员工聘用、考评及晋升制度，确保劳动、人事及工资管理的独立性。

（五）财务独立情况

公司拥有独立的财务部门，建立了独立的财务核算体系，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；公司的财务人员专职在公司任职，并领取薪酬；公司单独在银行开立账户、独立核算，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。公司已进行有效的税务登记，且独立进行纳税申报和履行税款缴纳义务。公司不存在将资金直接或间接的提供给实际控制人及其控制的其他企业使用的情形，不存在公司实际控制人及其控制的其他企业占用公司资金的情形。

#### （四）对重大内部管理制度的评价

公司建立了《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《关联交易决策制度》《对外投资管理制度》《对外担保管理制度》《利润分配管理制度》《投资者关系管理制度》《承诺管理制度》等一系列较为规范的内部控制制度，基本涵盖了公司正常生产经营的全流程，能满足日常生产经营的需求，适合公司目前的发展规模。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况，公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守内控管理制度，执行情况良好。

#### 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

## 第七节 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       | <input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段<br><input type="checkbox"/> 其他事项段<br><input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落<br><input type="checkbox"/> 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           | 苏公 W[2025]A780 号                                                                                                                                                                                     |            |   |    |
| 审计机构名称           | 公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）                                                                                                                                                                                   |            |   |    |
| 审计机构地址           | 无锡市太湖新城嘉业财富中心 5-1001 室                                                                                                                                                                               |            |   |    |
| 审计报告日期           | 2025 年 4 月 30 日                                                                                                                                                                                      |            |   |    |
| 签字注册会计师姓名及连续签字年限 | 谢振伟<br>3 年                                                                                                                                                                                           | 陆有龙<br>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     | 3 年                                                                                                                                                                                                  |            |   |    |
| 会计师事务所审计报酬（万元）   | 30                                                                                                                                                                                                   |            |   |    |

#### 审计报告：

苏公 W[2025]A780 号

南通华新环保科技股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了南通华新环保科技股份有限公司（以下简称南通华新）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、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了南通华新 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，我们独立于南通华新，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

南通华新与收入确认相关的会计政策及账面金额信息请参阅合并财务报表附注三、26和附注五、33。

2024 年度南通华新实现销售收入 60,573.32 万元。由于南通华新收入对利润产生重大影响，因此我们将南通华新的收入确认识别为关键审计事项。

##### 2. 审计应对

我们针对收入确认执行的主要审计程序包括：

（1）了解和评价与收入确认相关的内部控制设计的有效性，并测试关键控制运行的有效性；

（2）针对不同的销售模式，识别与销售产品控制权转移的相关合同条款与条件，评价不同销售模式的收入确认 是否符合企业会计准则的要求；

（3）对主要客户的交易额、应收账款余额实施函证程序，以评价应收账款余额和销售收入的真实性和准确性；

（4）抽样检查销售收入确认相关的支持性文件，通过检查销售合同、送货回单、销售发票和验收单据等执行替代程序；

（5）按产品类别对销售收入和毛利率波动进行分析；

（6）对资产负债表日前后确认的销售收入执行截止测试，核对收入确认单据信息，以评估销售收入是否在恰当的期间确认。

### 四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括南通华新 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，管理层负责评估南通华新的持续经营能力，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南通华新、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督南通华新的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对南通华新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南通华新不能持续经营。

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

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

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

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

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。

（本页无正文，为南通华新环保科技股份有限公司 2024 年度审计报告之签章页）

公证天业会计师事务所  
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：谢振伟  
（项目合伙人）

中国·无锡

中国注册会计师：陆有龙

2025 年 4 月 30 日

## 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     |
|---------------|-------|----------------------|----------------------|
| <b>流动资产：</b>  |       | 1, 463, 760, 494. 39 | 1, 562, 250, 853. 76 |
| 货币资金          | 五. 01 | 175, 313, 644. 35    | 147, 923, 503. 30    |
| 结算备付金         |       |                      |                      |
| 拆出资金          |       |                      |                      |
| 交易性金融资产       | 五. 02 | 378, 672, 865. 14    | 340, 589, 030. 87    |
| 衍生金融资产        |       |                      |                      |
| 应收票据          | 五. 03 | 5, 233, 483. 26      | 5, 941, 100. 00      |
| 应收账款          | 五. 04 | 291, 918, 105. 85    | 366, 591, 267. 02    |
| 应收款项融资        | 五. 05 | 150, 000. 00         | 2, 741, 646. 80      |
| 预付款项          | 五. 06 | 31, 382, 503. 64     | 7, 342, 275. 73      |
| 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. 07 | 27, 044, 664. 66     | 26, 964, 893. 91     |
| 其中：应收利息       |       | 0. 00                | 0. 00                |
| 应收股利          |       | 0. 00                | 0. 00                |
| 买入返售金融资产      |       |                      |                      |
| 存货            | 五. 08 | 506, 872, 149. 15    | 621, 567, 394. 41    |
| 其中：数据资源       |       |                      |                      |
| 合同资产          | 五. 09 | 46, 922, 536. 57     | 42, 318, 230. 77     |
| 持有待售资产        |       |                      |                      |
| 一年内到期的非流动资产   |       |                      |                      |
| 其他流动资产        | 五. 10 | 250, 541. 77         | 271, 510. 95         |
| <b>流动资产合计</b> |       | 1, 463, 760, 494. 39 | 1, 562, 250, 853. 76 |
| <b>非流动资产：</b> |       | 88, 850, 664. 31     | 96, 732, 116. 83     |
| 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. 11 | 47, 918, 284. 22     | 52, 477, 128. 86     |
| 在建工程          | 五. 12 |                      | 932, 015. 92         |
| 生产性生物资产       |       |                      |                      |
| 油气资产          |       |                      |                      |

|                |       |                  |                  |
|----------------|-------|------------------|------------------|
| 使用权资产          | 五. 13 |                  | 800,747.93       |
| 无形资产           | 五. 14 | 16,713,816.67    | 17,207,761.53    |
| 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. 15 | 23,999,573.24    | 25,314,462.59    |
| 其他非流动资产        | 五. 16 | 218,990.18       |                  |
| <b>非流动资产合计</b> |       | 88,850,664.31    | 96,732,116.83    |
| <b>资产总计</b>    |       | 1,552,611,158.70 | 1,658,982,970.59 |
| <b>流动负债：</b>   |       | 792,894,766.05   | 1,020,992,174.60 |
| 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           | 五. 18 | 40,595,767.36    | 21,926,591.31    |
| 应付账款           | 五. 19 | 224,380,291.93   | 297,478,750.29   |
| 预收款项           | 五. 20 | 352,380.96       | 369,617.49       |
| 合同负债           | 五. 21 | 454,322,878.20   | 586,112,954.58   |
| 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. 22 | 19,482,489.48    | 22,786,726.14    |
| 应交税费           | 五. 23 | 48,374,895.46    | 82,080,541.00    |
| 其他应付款          | 五. 24 | 821,026.73       | 1,577,643.24     |
| 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    | 五. 25 |                  | 829,519.67       |
| 其他流动负债         | 五. 26 | 4,565,035.93     | 7,829,830.88     |
| <b>流动负债合计</b>  |       | 792,894,766.05   | 1,020,992,174.60 |
| <b>非流动负债：</b>  |       | 2,929,325.42     | 1,372,552.00     |
| 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           | 五. 27 |                  |                  |

|                          |       |                      |                      |
|--------------------------|-------|----------------------|----------------------|
| 长期应付款                    |       |                      |                      |
| 长期应付职工薪酬                 |       |                      |                      |
| 预计负债                     |       |                      |                      |
| 递延收益                     | 五. 28 | 2, 929, 325. 42      | 1, 372, 552. 00      |
| 递延所得税负债                  |       |                      |                      |
| 其他非流动负债                  |       |                      |                      |
| 非流动负债合计                  |       | 2, 929, 325. 42      | 1, 372, 552. 00      |
| 负债合计                     |       | 795, 824, 091. 47    | 1, 022, 364, 726. 60 |
| 所有者权益（或股东权益）：            |       | 756, 787, 067. 23    | 636, 618, 243. 99    |
| 股本                       | 五. 29 | 108, 760, 000. 00    | 108, 760, 000. 00    |
| 其他权益工具                   |       |                      |                      |
| 其中：优先股                   |       |                      |                      |
| 永续债                      |       |                      |                      |
| 资本公积                     | 五. 30 | 255, 398, 146. 24    | 251, 885, 049. 53    |
| 减：库存股                    |       |                      |                      |
| 其他综合收益                   |       |                      |                      |
| 专项储备                     |       |                      |                      |
| 盈余公积                     | 五. 31 | 47, 285, 693. 22     | 38, 188, 590. 11     |
| 一般风险准备                   |       |                      |                      |
| 未分配利润                    | 五. 32 | 345, 343, 227. 77    | 237, 784, 604. 35    |
| 归属于母公司所有者权益（或<br>股东权益）合计 |       | 756, 787, 067. 23    | 636, 618, 243. 99    |
| 少数股东权益                   |       |                      |                      |
| 所有者权益（或股东权益）合<br>计       |       | 756, 787, 067. 23    | 636, 618, 243. 99    |
| 负债和所有者权益（或股东权<br>益）总计    |       | 1, 552, 611, 158. 70 | 1, 658, 982, 970. 59 |

法定代表人：包宏明

主管会计工作负责人：戴小娟

会计机构负责人：戴小娟

(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：   |        | 1, 460, 090, 155. 73 | 1, 493, 055, 299. 36 |
| 货币资金    |        | 175, 284, 544. 85    | 144, 447, 181. 12    |
| 交易性金融资产 |        | 368, 969, 388. 67    | 330, 449, 800. 56    |
| 衍生金融资产  |        |                      |                      |
| 应收票据    |        | 5, 233, 483. 26      | 5, 941, 100. 00      |
| 应收账款    | 十七. 01 | 291, 918, 105. 85    | 364, 505, 511. 92    |
| 应收款项融资  |        | 150, 000. 00         | 2, 741, 646. 80      |
| 预付款项    |        | 31, 372, 438. 84     | 11, 288, 399. 48     |

|             |       |                  |                  |
|-------------|-------|------------------|------------------|
| 其他应收款       | 十七.02 | 33,367,508.54    | 32,563,185.85    |
| 其中：应收利息     |       |                  |                  |
| 应收股利        |       |                  |                  |
| 买入返售金融资产    |       |                  |                  |
| 存货          |       | 506,872,149.15   | 558,663,937.76   |
| 其中：数据资源     |       |                  |                  |
| 合同资产        |       | 46,922,536.57    | 42,454,535.87    |
| 持有待售资产      |       |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产 |       |                  |                  |
| 其他流动资产      |       |                  |                  |
| 流动资产合计      |       | 1,460,090,155.73 | 1,493,055,299.36 |
| 非流动资产：      |       | 94,004,670.11    | 120,011,532.30   |
| 债权投资        |       |                  |                  |
| 其他债权投资      |       |                  |                  |
| 长期应收款       |       |                  |                  |
| 长期股权投资      | 十七.03 | 10,000,000.00    | 30,000,000.00    |
| 其他权益工具投资    |       |                  |                  |
| 其他非流动金融资产   |       |                  |                  |
| 投资性房地产      |       |                  |                  |
| 固定资产        |       | 43,072,290.02    | 46,895,909.15    |
| 在建工程        |       |                  | 932,015.92       |
| 生产性生物资产     |       |                  |                  |
| 油气资产        |       |                  |                  |
| 使用权资产       |       |                  |                  |
| 无形资产        |       | 16,713,816.67    | 17,207,761.53    |
| 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     |       | 23,999,573.24    | 24,975,845.70    |
| 其他非流动资产     |       | 218,990.18       |                  |
| 非流动资产合计     |       | 94,004,670.11    | 120,011,532.30   |
| 资产总计        |       | 1,554,094,825.84 | 1,613,066,831.66 |
| 流动负债：       |       | 792,886,266.47   | 947,899,173.48   |
| 短期借款        |       |                  |                  |
| 交易性金融负债     |       |                  |                  |
| 衍生金融负债      |       |                  |                  |
| 应付票据        |       | 40,595,767.36    | 21,926,591.31    |
| 应付账款        |       | 224,375,291.93   | 280,389,029.42   |
| 预收款项        |       | 352,380.96       | 369,617.49       |
| 卖出回购金融资产款   |       |                  |                  |
| 应付职工薪酬      |       | 19,482,489.48    | 21,501,359.25    |

|                          |  |                         |                         |
|--------------------------|--|-------------------------|-------------------------|
| 应交税费                     |  | 48,371,482.21           | 80,846,409.30           |
| 其他应付款                    |  | 820,940.40              | 807,206.07              |
| 其中：应付利息                  |  |                         |                         |
| 应付股利                     |  |                         |                         |
| 合同负债                     |  | 454,322,878.20          | 534,371,859.06          |
| 持有待售负债                   |  |                         |                         |
| 一年内到期的非流动负债              |  |                         |                         |
| 其他流动负债                   |  | 4,565,035.93            | 7,687,101.58            |
| <b>流动负债合计</b>            |  | <b>792,886,266.47</b>   | <b>947,899,173.48</b>   |
| <b>非流动负债：</b>            |  | <b>2,929,325.42</b>     | <b>1,372,552.00</b>     |
| 长期借款                     |  |                         |                         |
| 应付债券                     |  |                         |                         |
| 其中：优先股                   |  |                         |                         |
| 永续债                      |  |                         |                         |
| 租赁负债                     |  |                         |                         |
| 长期应付款                    |  |                         |                         |
| 长期应付职工薪酬                 |  |                         |                         |
| 预计负债                     |  |                         |                         |
| 递延收益                     |  | 2,929,325.42            | 1,372,552.00            |
| 递延所得税负债                  |  |                         |                         |
| 其他非流动负债                  |  |                         |                         |
| <b>非流动负债合计</b>           |  | <b>2,929,325.42</b>     | <b>1,372,552.00</b>     |
| <b>负债合计</b>              |  | <b>795,815,591.89</b>   | <b>949,271,725.48</b>   |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b>     |  | <b>758,279,233.95</b>   | <b>663,795,106.18</b>   |
| 股本                       |  | 108,760,000.00          | 108,760,000.00          |
| 其他权益工具                   |  |                         |                         |
| 其中：优先股                   |  |                         |                         |
| 永续债                      |  |                         |                         |
| 资本公积                     |  | 255,398,146.24          | 251,885,049.53          |
| 减：库存股                    |  |                         |                         |
| 其他综合收益                   |  |                         |                         |
| 专项储备                     |  |                         |                         |
| 盈余公积                     |  | 47,285,693.22           | 38,188,590.11           |
| 一般风险准备                   |  |                         |                         |
| 未分配利润                    |  | 346,835,394.49          | 264,961,466.54          |
| <b>所有者权益（或股东权益）合计</b>    |  | <b>758,279,233.95</b>   | <b>663,795,106.18</b>   |
| <b>负债和所有者权益（或股东权益）合计</b> |  | <b>1,554,094,825.84</b> | <b>1,613,066,831.66</b> |

### (三) 合并利润表

单位：元

| 项目                            | 附注   | 2024 年         | 2023 年         |
|-------------------------------|------|----------------|----------------|
| <b>一、营业总收入</b>                |      | 605,733,239.45 | 463,533,893.87 |
| 其中：营业收入                       | 五.33 | 605,733,239.45 | 463,533,893.87 |
| 利息收入                          |      | 0.00           | 0.00           |
| 已赚保费                          |      | 0.00           | 0.00           |
| 手续费及佣金收入                      |      | 0.00           | 0.00           |
| <b>二、营业总成本</b>                |      | 500,326,560.11 | 368,195,417.22 |
| 其中：营业成本                       | 五.33 | 426,016,872.69 | 303,107,446.79 |
| 利息支出                          |      | 0.00           | 0.00           |
| 手续费及佣金支出                      |      | 0.00           | 0.00           |
| 退保金                           |      | 0.00           | 0.00           |
| 赔付支出净额                        |      | 0.00           | 0.00           |
| 提取保险责任准备金净额                   |      | 0.00           | 0.00           |
| 保单红利支出                        |      | 0.00           | 0.00           |
| 分保费用                          |      | 0.00           | 0.00           |
| 税金及附加                         | 五.34 | 3,165,339.18   | 2,546,621.64   |
| 销售费用                          | 五.35 | 11,624,654.31  | 11,532,494.05  |
| 管理费用                          | 五.36 | 33,263,776.13  | 33,453,505.11  |
| 研发费用                          | 五.37 | 26,078,751.30  | 17,032,498.41  |
| 财务费用                          | 五.38 | 177,166.50     | 522,851.22     |
| 其中：利息费用                       |      | 19,593.74      | 1,115,093.94   |
| 利息收入                          |      | 969,445.06     | 465,761.10     |
| 加：其他收益                        | 五.39 | 3,837,118.47   | 4,166,903.13   |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 五.40 | 30,686,392.26  | 14,360,658.75  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列） |      | 0.00           | 0.00           |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |      | 0.00           | 0.00           |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）               |      | 0.00           | 0.00           |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |      | 0.00           | 0.00           |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           | 五.41 | 2,583,834.27   | 6,569,030.87   |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | 五.42 | -12,068,975.10 | -39,557,032.21 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             | 五.43 | -1,833,541.55  | 741,169.92     |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             | 五.44 | -106,743.45    | -35,267.13     |
| <b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>      |      | 128,504,764.24 | 81,583,939.98  |
| 加：营业外收入                       | 五.45 | 1,544,769.08   | 63,876.63      |
| 减：营业外支出                       | 五.46 | 1,679,610.00   | 208,903.30     |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>    |      | 128,369,923.32 | 81,438,913.31  |

|                              |       |                |               |
|------------------------------|-------|----------------|---------------|
| 减：所得税费用                      | 五. 47 | 11,714,196.79  | 10,575,875.03 |
| <b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>     |       | 116,655,726.53 | 70,863,038.28 |
| 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）       |       | 116,655,726.53 | 70,863,038.28 |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）       |       |                |               |
| （二）按所有权归属分类：                 | -     | -              | -             |
| 1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）        |       |                |               |
| 2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列） |       | 116,655,726.53 | 70,863,038.28 |
| <b>六、其他综合收益的税后净额</b>         |       |                |               |
| （一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额     |       |                |               |
| 1. 不能重分类进损益的其他综合收益           |       |                |               |
| （1）重新计量设定受益计划变动额             |       |                |               |
| （2）权益法下不能转损益的其他综合收益          |       |                |               |
| （3）其他权益工具投资公允价值变动            |       |                |               |
| （4）企业自身信用风险公允价值变动            |       |                |               |
| （5）其他                        |       |                |               |
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益            |       |                |               |
| （1）权益法下可转损益的其他综合收益           |       |                |               |
| （2）其他债权投资公允价值变动              |       |                |               |
| （3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额        |       |                |               |
| （4）其他债权投资信用减值准备              |       |                |               |
| （5）现金流量套期储备                  |       |                |               |
| （6）外币财务报表折算差额                |       |                |               |
| （7）其他                        |       |                |               |
| （二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额       |       |                |               |
| <b>七、综合收益总额</b>              |       | 116,655,726.53 | 70,863,038.28 |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额          |       | 116,655,726.53 | 70,863,038.28 |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额            |       |                |               |
| <b>八、每股收益：</b>               |       |                |               |
| （一）基本每股收益（元/股）               |       | 1.07           | 0.65          |
| （二）稀释每股收益（元/股）               |       | 1.07           | 0.65          |

法定代表人：包宏明

主管会计工作负责人：戴小娟

会计机构负责人：戴小娟

(四) 母公司利润表

单位：元

| 项目                            | 附注     | 2024 年         | 2023 年         |
|-------------------------------|--------|----------------|----------------|
| 一、营业收入                        | 十七. 04 | 519,727,702.22 | 465,099,823.07 |
| 减：营业成本                        | 十七. 04 | 373,142,675.93 | 307,412,440.87 |
| 税金及附加                         |        | 3,087,503.71   | 2,424,059.81   |
| 销售费用                          |        | 6,782,393.94   | 6,025,727.67   |
| 管理费用                          |        | 27,827,342.18  | 27,321,898.00  |
| 研发费用                          |        | 26,078,751.30  | 17,611,419.85  |
| 财务费用                          |        | 164,957.58     | 464,855.04     |
| 其中：利息费用                       |        |                | 1,058,225.54   |
| 利息收入                          |        | 956,694.36     | 460,182.15     |
| 加：其他收益                        |        | 3,820,100.35   | 4,152,035.19   |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 十七. 05 | 26,803,725.81  | 14,360,658.75  |
| 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）           |        | 2,419,588.11   | 6,429,800.56   |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             |        | -11,776,360.44 | -40,079,479.22 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |        | -1,374,711.02  | 732,619.92     |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |        | -106,743.45    | -35,267.13     |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）             |        | 102,429,676.94 | 89,399,789.90  |
| 加：营业外收入                       |        | 1,544,768.21   | 63,876.63      |
| 减：营业外支出                       |        | 1,627,834.19   | 208,903.30     |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）           |        | 102,346,610.96 | 89,254,763.23  |
| 减：所得税费用                       |        | 11,375,579.90  | 10,855,120.21  |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）             |        | 90,971,031.06  | 78,399,643.02  |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |        | 90,971,031.06  | 78,399,643.02  |
| （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                 |  |               |               |
| <b>六、综合收益总额</b>       |  | 90,971,031.06 | 78,399,643.02 |
| <b>七、每股收益：</b>        |  |               |               |
| （一）基本每股收益（元/股）        |  | 0.84          | 0.72          |
| （二）稀释每股收益（元/股）        |  | 0.84          | 0.72          |

#### （五） 合并现金流量表

单位：元

| 项目                    | 附注   | 2024 年         | 2023 年         |
|-----------------------|------|----------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |      |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        |      | 523,754,962.08 | 557,420,277.13 |
| 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        | 五.48 | 27,180,396.22  | 13,795,515.42  |
| <b>经营活动现金流入小计</b>     |      | 550,935,358.30 | 571,215,792.55 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金        |      | 371,969,331.58 | 365,931,543.90 |

|                           |      |                |                  |
|---------------------------|------|----------------|------------------|
| 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           |      | 47,214,075.60  | 50,298,980.44    |
| 支付的各项税费                   |      | 36,583,476.96  | 40,228,498.21    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 五.48 | 33,946,059.26  | 32,930,312.62    |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |      | 489,712,943.40 | 489,389,335.17   |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |      | 61,222,414.90  | 81,826,457.38    |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |      |                |                  |
| 收回投资收到的现金                 |      | 796,600,000.00 | 1,285,100,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金               |      | 13,457,786.94  | 18,300,963.55    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |      | 3,185.84       | 1,327.43         |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |      | 8,695,071.09   |                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |      |                |                  |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |      | 818,756,043.87 | 1,303,402,290.98 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |      | 7,938,512.86   | 10,633,852.97    |
| 投资支付的现金                   |      | 832,100,000.00 | 1,174,100,000.00 |
| 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            |      |                |                  |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |      | 840,038,512.86 | 1,184,733,852.97 |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |      | -21,282,468.99 | 118,668,438.01   |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |      |                |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |      |                |                  |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |      |                |                  |
| 取得借款收到的现金                 |      |                |                  |
| 发行债券收到的现金                 |      |                |                  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |      |                |                  |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |      |                |                  |
| 偿还债务支付的现金                 |      |                | 1,000.00         |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |      | 19,823,137.75  | 97,014,872.61    |
| 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            | 五. 48 | 637,431.18     | 20,849,908.24   |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |       | 20,460,568.93  | 117,865,780.85  |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |       | -20,460,568.93 | -117,865,780.85 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |       | -817,599.25    | 426,122.95      |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |       | 18,661,777.73  | 83,055,237.49   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |       | 127,020,247.70 | 43,965,010.21   |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |       | 145,682,025.43 | 127,020,247.70  |

法定代表人：包宏明      主管会计工作负责人：戴小娟      会计机构负责人：戴小娟

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

| 项目                        | 附注 | 2024 年         | 2023 年           |
|---------------------------|----|----------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |    |                |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 512,589,270.09 | 512,610,701.86   |
| 收到的税费返还                   |    |                |                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 27,150,626.53  | 13,305,068.53    |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         |    | 539,739,896.62 | 525,915,770.39   |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 370,888,156.14 | 335,903,597.40   |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 41,031,953.12  | 39,022,419.74    |
| 支付的各项税费                   |    | 35,539,738.09  | 38,472,150.27    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 31,625,426.05  | 38,790,386.61    |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |    | 479,085,273.40 | 452,188,554.02   |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |    | 60,654,623.22  | 73,727,216.37    |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |                |                  |
| 收回投资收到的现金                 |    | 796,000,000.00 | 1,284,900,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 16,967,125.81  | 18,300,963.55    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    | 3,185.84       | 1,327.43         |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |    | 9,000,000.00   |                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |    |                |                  |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |    | 821,970,311.65 | 1,303,202,290.98 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 7,775,197.46   | 4,923,660.00     |
| 投资支付的现金                   |    | 832,100,000.00 | 1,173,900,000.00 |
| 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            |    |                |                  |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |    | 839,875,197.46 | 1,178,823,660.00 |

|                           |  |                |                 |
|---------------------------|--|----------------|-----------------|
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | -17,904,885.81 | 124,378,630.98  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                |                 |
| 吸收投资收到的现金                 |  |                |                 |
| 取得借款收到的现金                 |  |                |                 |
| 发行债券收到的现金                 |  |                |                 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  |                |                 |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |  |                |                 |
| 偿还债务支付的现金                 |  |                | 1,000.00        |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 19,823,137.75  | 97,014,872.61   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  |                | 20,000,000.00   |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |  | 19,823,137.75  | 117,015,872.61  |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |  | -19,823,137.75 | -117,015,872.61 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | -817,599.25    | 426,122.95      |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | 22,109,000.41  | 81,516,097.69   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 123,543,925.52 | 42,027,827.83   |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 145,652,925.93 | 123,543,925.52  |

(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<br>数<br>股<br>东<br>权<br>益 | 所<br>有<br>者<br>权<br>益<br>合<br>计 |                |
|                       | 股本             | 其他权益工具      |        |  | 资本<br>公积       | 减：<br>库存<br>股 | 其<br>他<br>综<br>合<br>收<br>益 | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积      | 一<br>般<br>风<br>险<br>准<br>备 |                            |                                 | 未分配利润          |
| 优<br>先<br>股           |                | 永<br>续<br>债 | 其<br>他 |  |                |               |                            |          |               |                            |                            |                                 |                |
| 一、上年期末余额              | 108,760,000.00 |             |        |  | 251,885,049.53 |               |                            |          | 38,188,590.11 |                            | 237,784,604.35             |                                 | 636,618,243.99 |
| 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              | 108,760,000.00 |             |        |  | 251,885,049.53 |               |                            |          | 38,188,590.11 |                            | 237,784,604.35             |                                 | 636,618,243.99 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |             |        |  | 3,513,096.71   |               |                            |          | 9,097,103.11  |                            | 107,558,623.42             |                                 | 120,168,823.24 |
| （一）综合收益总额             |                |             |        |  |                |               |                            |          |               |                            | 116,655,726.53             |                                 | 116,655,726.53 |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |             |        |  | 3,513,096.71   |               |                            |          |               |                            |                            |                                 | 3,513,096.71   |
| 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  |                |  |  | 3,513,096.71   |  |  |              |               |  |                |  | 3,513,096.71   |
| 4. 其他              |                |  |  |                |  |  |              |               |  |                |  |                |
| （三）利润分配            |                |  |  |                |  |  |              | 9,097,103.11  |  | -9,097,103.11  |  |                |
| 1. 提取盈余公积          |                |  |  |                |  |  |              | 9,097,103.11  |  | -9,097,103.11  |  |                |
| 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            |                |  |  |                |  |  | 2,577,416.72 |               |  |                |  | 2,577,416.72   |
| 2. 本期使用            |                |  |  |                |  |  | 2,577,416.72 |               |  |                |  | 2,577,416.72   |
| （六）其他              |                |  |  |                |  |  |              |               |  |                |  |                |
| <b>四、本年期末余额</b>    | 108,760,000.00 |  |  | 255,398,146.24 |  |  |              | 47,285,693.22 |  | 345,343,227.77 |  | 756,787,067.23 |

| 项目                    | 2023 年         |             |             |        |                |               |                            |                  |               |                            |                |                        |                |
|-----------------------|----------------|-------------|-------------|--------|----------------|---------------|----------------------------|------------------|---------------|----------------------------|----------------|------------------------|----------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |             |             |        |                |               |                            |                  |               |                            |                | 少数<br>股<br>东<br>权<br>益 | 所有者权益合<br>计    |
|                       | 股本             | 其他权益工具      |             |        | 资本<br>公积       | 减：<br>库存<br>股 | 其<br>他<br>综<br>合<br>收<br>益 | 专<br>项<br>储<br>备 | 盈余<br>公积      | 一<br>般<br>风<br>险<br>准<br>备 | 未分配利润          |                        |                |
|                       |                | 优<br>先<br>股 | 永<br>续<br>债 | 其<br>他 |                |               |                            |                  |               |                            |                |                        |                |
| 一、上年期末余额              | 108,760,000.00 |             |             |        | 254,412,155.86 |               |                            |                  | 30,348,625.81 |                            | 199,747,750.98 |                        | 593,268,532.65 |
| 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              | 108,760,000.00 |             |             |        | 254,412,155.86 |               |                            |                  | 30,348,625.81 |                            | 199,747,750.98 |                        | 593,268,532.65 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |             |             |        | -2,527,106.33  |               |                            |                  | 7,839,964.30  |                            | 38,036,853.37  |                        | 43,349,711.34  |
| （一）综合收益总额             |                |             |             |        |                |               |                            |                  |               |                            | 70,863,038.28  |                        | 70,863,038.28  |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |             |             |        | -2,527,106.33  |               |                            |                  |               |                            |                |                        | -2,527,106.33  |
| 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        |                |             |             |        | -2,527,106.33  |               |                            |                  |               |                            |                |                        | -2,527,106.33  |

|                    |                |  |  |  |                |  |  |               |  |                |  |                |  |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|---------------|--|----------------|--|----------------|--|
| 的金额                |                |  |  |  |                |  |  |               |  |                |  |                |  |
| 4. 其他              |                |  |  |  |                |  |  |               |  |                |  |                |  |
| （三）利润分配            |                |  |  |  |                |  |  | 7,839,964.30  |  | -32,826,184.91 |  | -24,986,220.61 |  |
| 1. 提取盈余公积          |                |  |  |  |                |  |  | 7,839,964.30  |  | -7,839,964.30  |  |                |  |
| 2. 提取一般风险准备        |                |  |  |  |                |  |  |               |  |                |  |                |  |
| 3. 对所有者（或股东）的分配    |                |  |  |  |                |  |  |               |  | -24,986,220.61 |  | -24,986,220.61 |  |
| 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           | 108,760,000.00 |  |  |  | 251,885,049.53 |  |  | 38,188,590.11 |  | 237,784,604.35 |  | 636,618,243.99 |  |

法定代表人：包宏明

主管会计工作负责人：戴小娟

会计机构负责人：戴小娟

(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                  | 108,760,000.00 |        |     |    | 251,885,049.53 |       |        |      | 38,188,590.11 |        | 264,961,466.54 | 663,795,106.18 |
| 加：会计政策变更                  |                |        |     |    |                |       |        |      |               |        |                |                |
| 前期差错更正                    |                |        |     |    |                |       |        |      |               |        |                |                |
| 其他                        |                |        |     |    |                |       |        |      |               |        |                |                |
| 二、本年期初余额                  | 108,760,000.00 |        |     |    | 251,885,049.53 |       |        |      | 38,188,590.11 |        | 264,961,466.54 | 663,795,106.18 |
| 三、本期增减变动金额<br>（减少以“－”号填列） |                |        |     |    | 3,513,096.71   |       |        |      | 9,097,103.11  |        | 81,873,927.95  | 94,484,127.77  |
| （一）综合收益总额                 |                |        |     |    |                |       |        |      |               |        | 90,971,031.06  | 90,971,031.06  |
| （二）所有者投入和减少资本             |                |        |     |    | 3,513,096.71   |       |        |      |               |        |                | 3,513,096.71   |
| 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             |                |        |     |    | 3,513,096.71   |       |        |      |               |        |                | 3,513,096.71   |

|                    |                |  |  |  |                |  |              |               |  |                |  |                |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--------------|---------------|--|----------------|--|----------------|
| 益的金额               |                |  |  |  |                |  |              |               |  |                |  |                |
| 4. 其他              |                |  |  |  |                |  |              |               |  |                |  |                |
| (三) 利润分配           |                |  |  |  |                |  |              | 9,097,103.11  |  | -9,097,103.11  |  |                |
| 1. 提取盈余公积          |                |  |  |  |                |  |              | 9,097,103.11  |  | -9,097,103.11  |  |                |
| 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            |                |  |  |  |                |  | 2,272,749.56 |               |  |                |  | 2,272,749.56   |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |                |  | 2,272,749.56 |               |  |                |  | 2,272,749.56   |
| (六) 其他             |                |  |  |  |                |  |              |               |  |                |  |                |
| <b>四、本年期末余额</b>    | 108,760,000.00 |  |  |  | 255,398,146.24 |  |              | 47,285,693.22 |  | 346,835,394.49 |  | 758,279,233.95 |

| 项目                    | 2023 年         |             |             |        |                |           |                |          |               |            |                |                |
|-----------------------|----------------|-------------|-------------|--------|----------------|-----------|----------------|----------|---------------|------------|----------------|----------------|
|                       | 股本             | 其他权益工具      |             |        | 资本公积           | 减：库<br>存股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余公积          | 一般风<br>险准备 | 未分配利润          | 所有者权益合<br>计    |
|                       |                | 优<br>先<br>股 | 永<br>续<br>债 | 其<br>他 |                |           |                |          |               |            |                |                |
| 一、上年期末余额              | 108,760,000.00 |             |             |        | 254,412,155.86 |           |                |          | 30,348,625.81 |            | 219,388,008.43 | 612,908,790.10 |
| 加：会计政策变更              |                |             |             |        |                |           |                |          |               |            |                |                |
| 前期差错更正                |                |             |             |        |                |           |                |          |               |            |                |                |
| 其他                    |                |             |             |        |                |           |                |          |               |            |                |                |
| 二、本年期初余额              | 108,760,000.00 |             |             |        | 254,412,155.86 |           |                |          | 30,348,625.81 |            | 219,388,008.43 | 612,908,790.10 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |             |             |        | -2,527,106.33  |           |                |          | 7,839,964.30  |            | 45,573,458.11  | 50,886,316.08  |
| （一）综合收益总额             |                |             |             |        |                |           |                |          |               |            | 78,399,643.02  | 78,399,643.02  |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |             |             |        | -2,527,106.33  |           |                |          |               |            |                | -2,527,106.33  |
| 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      |                |             |             |        | -2,527,106.33  |           |                |          |               |            |                | -2,527,106.33  |
| 4．其他                  |                |             |             |        |                |           |                |          |               |            |                |                |
| （三）利润分配               |                |             |             |        |                |           |                |          | 7,839,964.30  |            | -32,826,184.91 | -24,986,220.61 |
| 1．提取盈余公积              |                |             |             |        |                |           |                |          | 7,839,964.30  |            | -7,839,964.30  |                |
| 2．提取一般风险准备            |                |             |             |        |                |           |                |          |               |            |                |                |

|                    |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |                |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|--|----------------|----------------|
| 3. 对所有者（或股东）的分配    |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  | -24,986,220.61 | -24,986,220.61 |
| 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              |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |                |
| <b>四、本年期末余额</b>    | 108,760,000.00 |  |  |  | 251,885,049.53 |  |  |  | 38,188,590.11 |  | 264,961,466.54 | 663,795,106.18 |

三、财务报表附注

一、基本情况

1. 公司基本情况

南通华新环保科技股份有限公司（以下简称本公司或公司）是由南通华新环保设备工程有限公司（以下简称有限公司）整体变更设立的股份有限公司。有限公司成立于1995年3月2日，设立时初始注册资本为46.67万美元，经历次增资和股权变更，截至2019年10月31日公司的注册资本和实收资本为10,066.00万元。2020年3月，公司以截至2019年10月31日的经审计净资产31,252.50万元折合股本10,066.00万股，每股面值1元，注册资本10,066.00万元，溢价部分列入资本公积。整体变更设立的股份有限公司取得了南通市行政审批局核发的统一社会信用代码913206126083663343的《营业执照》。

2020年3月17日公司股东大会通过决议，增加注册资本人民币810.00万元，新增注册资本由南通众宇企业管理合伙企业（有限合伙）认缴。本次增资后，公司注册资本变更为人民币10,876.00万元。

公司法定代表人：包宏明；住所：南通市通州区东社镇五甲工业园西首。

公司的经营范围为：环保工程、设备安装工程施工；给水排水设备生产、销售及进出口；大气污染防治设备、固体废弃物处理设备生产、销售；环保设备、机电设备安装；污水处理；钢结构工程施工；电子与智能化工程施工；自动化控制设备、电气设备、仪器仪表、电缆、计算机、电子监控设备的销售；市政工程施工。（经营范围中涉及资质的凭资质证书经营）；工程和技术研究和试验发展；（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）。

2. 财务报告的批准报出者和报出日期

公司财务报告由公司董事会批准于2025年4月30日报出。

3. 合并财务报表范围及其变化情况

| 子公司名称            | 注册资本      | 持股比例 | 是否合并  |       | 备注      |
|------------------|-----------|------|-------|-------|---------|
|                  |           |      | 2024年 | 2023年 |         |
| 华新清宇环保技术（北京）有限公司 | 2000.00万元 | 100% | 是     | 是     | 2024年处置 |
| 华新清宇环保技术（上海）有限公司 | 1000.00万元 | 100% | 是     | 是     |         |
| 南通明丰濠环境工程有限      | 2000.00万  | 100% | 是     | 是     | 2024年注销 |

|    |   |  |  |  |  |
|----|---|--|--|--|--|
| 公司 | 元 |  |  |  |  |
|----|---|--|--|--|--|

## **二、财务报表的编制基础**

### **1. 编制基础**

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《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》的披露规定编制。根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。本财务报表均以历史成本为计量基础，资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### **2. 持续经营**

本公司综合评价目前可获取的信息，自报告期末起 12 个月内不存在明显影响本公司持续经营能力的因素。

### 三、重要会计政策及会计估计

#### 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、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

#### 2. 会计期间

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

#### 3. 营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 4. 记账本位币

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

| 项目               | 重要性标准                              |
|------------------|------------------------------------|
| 重要的单项计提坏账准备的应收款项 | 单项计提金额大于100万元                      |
| 重要的应收款项坏账收回和转回   | 单项收回或转回金额大于100万元                   |
| 重要的应付款项、合同负债     | 单项账龄超过一年，且金额大于200万元                |
| 重要的在建工程          | 单项在建工程预算发生额大于100万元                 |
| 重要的投资活动          | 单项投资活动占收到或支付投资活动相关的现金流入或流出总额的10%以上 |
| 重要子公司            | 子公司营业收入或净利润占合并财务报表10%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

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

##### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；

资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

## （2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。本公司作为购买方，为取得被购买方控制权而付出的资产（包括购买日之前所持有的被购买方的股权）、发生或承担的负债在购买日的公允价值之和，减去合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值的差额，如为正数则确认为商誉；如为负数，首先对取得的被购买方各项资产、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，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，计入当期损益。为进行企业合并发生的其他各项直接费用计入当期损益。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司在购买日按公允价值确认所取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

## 7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### （1）控制的判断标准

投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

### （2）合并范围的认定

母公司以自身和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表，合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### （3）合并程序

从取得子公司的实际控制权之日起，本公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。本公司与子公司之间、子公司与子公司之间所有重大往来余额、投资、交易及未实现利润在编制合并财务报表时予以抵销。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制

下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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调整后合并。

对于因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；对于因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，视同参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在。

本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

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所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处

置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，区别处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## **8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法**

公司根据其在合营安排中享有的权利和承担的义务将合营安排分为共同经营和合营企业。

本公司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：

- （1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- （2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

## **9. 现金及现金等价物的确定标准**

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## **10. 外币业务和外币报表折算**

对发生的外币交易，以交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币记账。其中，对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易，按照交易实际采用的汇率进行折算。

资产负债表日，将外币货币性资产和负债账户余额，按资产负债表日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币金额。按照资产负债表日折算汇率折算的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额，作为汇兑损益处理。其中，与购建固定资产有关的外币借款产生的汇兑损益，按借款费用资本化的原则处理；属开办期间发生的汇兑损益计入开办费；其余计入当期的财务费用。

资产负债表日，对以历史成本计量的外币非货币项目，仍按交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，不改变其原记账本位币金额；对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，由此产生的汇兑损益作为公允价值变动损益，计入当期损益。

对于境外经营，本公司在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对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，股东权益项目除“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，采用交易发生当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

## **11. 金融工具**

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

### **（1）金融工具的确认和终止确认**

本公司于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。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

① 收取金融资产现金流量的权利届满；

② 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融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，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

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。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

## (2) 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司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分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

① 以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。此类金融资产主要包含货币资金、应收账款及

应收票据、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本公司将自资产负债表日起一年内到期的债权投资和长期应收款列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的债权投资列报为其他流动资产。

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

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。此类金融资产列报为其他债权投资，自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

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

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。此类金融资产列报为其他权益工具投资。

满足下列条件之一的，属于交易性金融资产：取得相关金融资产的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。

④ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变

动计入当期损益。此类金融资产列报为交易性金融资产，自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的列报为其他非流动金融资产。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

### （3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

公司在初始确认时将某金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债后，不能重分类为其他金融负债；其他金融负债也不能重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。

#### ② 其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

### （4）金融工具减值

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及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、贷款承诺及财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

在计量预期信用损失时，本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险。如：与对方存在诉讼、仲裁等应收款项；有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收账款等。

除了单项评估信用风险的金融资产以外，本公司依据信用风险特征对应收款项划分组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

A 应收票据

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

B 应收账款

应收账款组合 1：应收客户款项

应收账款组合 2：应收合并范围内子公司款项

C 其他应收款

其他应收款组合 1：应收合并范围内子公司款项

其他应收款组合 2：应收其他款项

D 合同资产

合同资产组合 1：应收客户款项

合同资产组合 2：应收合并范围内子公司款项

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。对于划分为组合的应收票据、应收账款，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的其他应收款等金融资产、贷款承诺及财务担保合同，本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未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准

备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

#### （5）金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：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；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。

#### （6）财务担保合同

财务担保合同，是指特定债务人到期不能按照债务工具条款偿付债务时，发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量，除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财务担保合同外，其余财务担保合同在初始确认后按照资产负债表日确定的预期信用损失准备金额和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额两者孰高者进行后续计量。

#### （7）衍生金融工具

本公司使用衍生金融工具，例如以远期外汇合同对汇率风险进行套期保值。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除与套期会计有关外，衍生工具公允价值变动产生的利得或损失直接计入当期损益。

#### （8）金融资产修改

本公司与交易对手修改或重新议定合同，未导致金融资产终止确认，但导致合同现金流量发生变化的，本公司根据重新议定或修改的合同现金流按金融资产的原实际利率（或经信用调整的实际利率）折现值重新计算该金融资产的账面余额，相关利得或损失计入当期损益，金融资产修改的成本或费用调整修改后的金融资产账面价值，并在修改后金融资产的剩余期限内摊销。

#### （9）金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本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：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

## **12. 应收款项**

详见附注三、11 “金融工具”。

## **13. 存货**

### **（1）存货分类**

本公司存货分为周转材料、原材料、委托加工物资、在产品、半成品、库存商品及发出商品等。

### **（2）发出存货的计价方法**

发出存货采用加权平均法核算。

### **（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法**

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价；期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。

库存商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等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；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按所生产的库存商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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

### **（4）存货的盘存制度**

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

#### **14. 合同资产**

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

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注“三、11 金融工具”。

#### **15. 持有待售的非流动资产或处置组**

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售：一是在当前状况下，仅根据出售此类资产或处置组的惯常条款，即可立即出售；二是出售极可能发生，即公司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。如果该出售计划需要得到股东或者监管部门批准，应当已经取得批准。

##### **（1）取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组的计量**

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，公司在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

##### **（2）持有待售类别的初始计量和后续计量**

公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。

公司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，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，如果该处置组包含商誉，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金

额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值和划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

- ① 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；
- ② 可收回金额。

## 16. 长期股权投资

长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，其会计政策详见附注三、11“金融工具”。

### （1）初始投资成本确定

本公司长期股权投资的投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认：

① 同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

② 非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按交易日所涉及资产、发行的权益工具及产生或承担的负债的公允价值，加上直接与收购有关的成本所计算的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。在合并日被合并方的可辨认资产及其所承担的负债（包括或有负债），全部按照公允价值计量，而不考虑少数股东权益的数额。合并成本超过本公司取得的被合并方可辨认净资产公允价值份

额的数额记录为商誉，低于合并方可辨认净资产公允价值份额的数额直接在合并损益表确认。

③ 其他方式取得的长期投资

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

C、通过非货币资产交换取得的长期股权投资，具有商业实质的，按换出资产的公允价值作为换入的长期股权投资投资成本；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值作为换入的长期股权投资投资成本。

D、通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按长期股权投资的公允价值确认。

(2) 长期股权投资的后续计量

① 能够对被投资单位实施控制的投资，采用成本法核算。

② 对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务

的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### ③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司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，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、7“控制的判断标准和合并财务报表的编制方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其

他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权

的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

### （3）长期投资减值测试方法和减值准备计提方法

长期投资的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、22“长期资产减值”。

### （4）共同控制和重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，应当首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，应当考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

## 17. 投资性房地产

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计价，折旧与摊销按资产的估计可使用年限，采用直线法计算，其中房产按法定使用年限与预计使用年限孰低的年限计提折旧，地产按法定使用权年限摊销。投资性房地产按其成本作为入账价值。其中，外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的投资性房地产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、22“长期资产减值”。

## 18. 固定资产

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，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

### （1）各类固定资产的折旧方法

固定资产达到预定可适用状态即开始计提折旧，折旧采用平均年限法，各类固定资产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率分别为：

| 固定资产类别 | 预计使用寿命(年) | 预计净残值率 | 年折旧率       |
|--------|-----------|--------|------------|
| 房屋建筑物  | 20-30     | 5%     | 4.75-3.17% |
| 机器设备   | 10-12     | 5%     | 9.50-7.92% |
| 运输工具   | 5         | 5%     | 19.00%     |
| 其他设备   | 5         | 5%     | 19.00%     |

已计提减值准备的固定资产，扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算折旧额。

(2) 固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、22 “长期资产减值”。

## 19. 在建工程

### (1) 在建工程的计价

按实际发生的支出确定工程成本。自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

### (2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司建造的固定资产在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异作调整。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、22 “长期资产减值”。

## 20. 借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。本公司发生的借款费用，属于需要经过1年以上(含1年)时间购建的固定资产、开发投资性房地产或存货所占用的专门借款或一般借款所产生的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。相关借款费用当同时具备以下三个条件时开始资本化：

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

#### (2) 借款费用资本化的期间

为购建固定资产、投资性房地产、存货所发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入资产成本；若固定资产、投资性房地产、存货的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始；在达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生当期直接计入财务费用。

#### (3) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

## 21. 无形资产

#### (1) 无形资产的计价方法：

本公司的无形资产包括土地使用权、软件、商标和专利权等。

购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。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。通过非货币资产交换取得的无形资产，具有商业实质的，按换出资产的公允价值入账；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值入账。通过债务重组取得的无形资产，按公允价值确认。

自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产（专利技术和非专利技术）：

- 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 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；
- 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。

(2) 无形资产摊销方法和期限：

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。本公司无形资产使用寿命估计情况如下：

| 项目       | 预计使用寿命    | 依据       |
|----------|-----------|----------|
| 土地使用权    | 不超过 50 年  | 法律规定有效年限 |
| 专利/非专利技术 | 10 年-15 年 | 预计使用年限   |
| 软件及其他    | 5 年-10 年  | 预计使用年限   |

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，按会计估计变更处理。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、22“长期资产减值”。

## 22. 长期资产减值

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

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

费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### **23. 长期待摊费用**

公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销，对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

### **24. 职工薪酬**

#### **(1) 短期薪酬的会计处理方法**

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外；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；企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

#### **(2) 离职后福利的会计处理方法**

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指企业与职工就离职后福利达成的协议，或者企业为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费

用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

公司的离职后福利全部为设定提存计划，即依据相关法律法规要求，职工在为公司提供服务期间，公司依据规定的缴纳基数和比例计算并向当地政府经办机构缴纳的养老保险等，公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的离职后福利确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象，分别计入固定资产成本、无形资产成本、产品成本、劳务成本，或计入当期损益。

### （3）辞退福利的会计处理方法

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

## 25. 预计负债

### （1）确认原则

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

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

### （2）计量方法

按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

## 26. 收入

### （1）收入确认原则

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该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，还是某一时点履行。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行的履约义务，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的商品；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。

（3）本公司结合行业特点及主要销售类型确定收入确认的时点，具体如下：

1）承担安装调试义务产品销售收入的确认时点：公司已根据合同约定将产品交付给客户，完成安装调试并取得客户确认的验收单后，确认收入；

2) 不承担安装义务产品销售收入的确认时点：公司将产品运输到合同约定地点，取到货签收单后，确认为当期销售收入。

## **27. 政府补助**

### **(1) 政府补助类型**

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产(但不包括政府作为所有者投入的资本)。政府补助根据相关政府文件中明确规定的补助对象性质划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

### **(2) 政府补助的确认**

政府补助在能够满足政府补助所附条件且能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量。公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

### **(3) 政府补助会计处理**

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，当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。与收益相关的政府补助，分别按照下列情况进行处理：用于补偿以后期间的相关成本费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用和损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已经发生的相关成本费用和损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

## **28. 递延所得税资产及负债**

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

(2) 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税

税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

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

## 29. 租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

### (1) 本公司作为承租人

#### ①使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- A. 租赁负债的初始计量金额；
- B. 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- C. 本公司发生的初始直接费用；
- D. 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“三、22 长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

## ②租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

A. 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

B. 取决于指数或比率的可变租赁付款额；

C. 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

D. 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

E. 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

A. 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

B. 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

## ③短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额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。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

#### ④租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- A. 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- B. 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

#### （2）本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

##### ① 经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

##### ② 融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融

融资租赁的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“三、11 金融工具”进行会计处理。未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- A. 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- B. 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

A. 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

B. 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“三、11 金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

### （3）售后租回交易

公司按照本附注“三、26 收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

#### ① 作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“三、11 金融工具”。

#### ② 作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“（2）本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资

产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“三、11 金融工具”。

### 30. 重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

2023 年 10 月 25 日，财政部发布《企业会计准则解释第 17 号》(财会[2023]21 号)，规定了“关于流动负债与非流动负债的划分”、“关于供应商融资安排的披露”、“关于售后租回交易的会计处理”的相关内容，该解释自 2024 年 1 月 1 日起施行。

2024 年 12 月 6 日，财政部发布《企业会计准则解释第 18 号》(财会[2024]24 号)，规定对不属于单项履约义务的保证类质量保证产生的预计负债进行会计核算时，应当按确定的预计负债金额计入“主营业务成本”和“其他业务成本”等科目。该解释规定自印发之日起施行，允许企业自发布年度提前执行。

执行上述解释对公司 2023 年度财务报表相关项目的影响如下（增加/（减少））：

| 受影响的项目          | 2023 年度       |               |
|-----------------|---------------|---------------|
|                 | 合并            | 母公司           |
| 利润表项目           |               |               |
| 营业成本            | 1,054,087.26  | 1,048,379.30  |
| 销售费用            | -1,054,087.26 | -1,048,379.30 |
| 现金流量表项目         |               |               |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 1,054,087.26  | 1,048,379.30  |
| 支付的其他与经营活动有关的现金 | -1,054,087.26 | -1,048,379.30 |

#### (2) 重要会计估计变更

无。

### 31. 重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能

与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

#### （1）预期信用损失

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

#### （2）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### （3）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### （4）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些

税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异,则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

四、税项

1. 主要税种及税率

| 税种      | 计税依据   | 税率        |
|---------|--------|-----------|
| 增值税     | 应税收入   | 6%/9%/13% |
| 企业所得税   | 应纳税所得额 | 15%/25%   |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额 | 5%        |
| 教育费附加   | 应纳流转税额 | 3%        |
| 地方教育费附加 | 应纳流转税额 | 2%        |

(1) 增值税税率

| 单位               | 2024 年度 | 2023 年度 |
|------------------|---------|---------|
| 本公司              | 9%/13%  | 9%/13%  |
| 华新清宇环保技术（北京）有限公司 | 6%/13%  | 6%/13%  |
| 华新清宇环保技术（上海）有限公司 | 6%/13%  | 6%/13%  |
| 南通明丰濠环境工程有限公司    | 13%     | 13%     |

(2) 企业所得税税率

| 单位               | 2024 年度 | 2023 年度 |
|------------------|---------|---------|
| 本公司              | 15%     | 15%     |
| 华新清宇环保技术（北京）有限公司 | 25%     | 25%     |
| 华新清宇环保技术（上海）有限公司 | 25%     | 25%     |
| 南通明丰濠环境工程有限公司    | 25%     | 25%     |

2. 税收优惠

(1) 企业所得税

依据《中华人民共和国企业所得税法》的相关规定，国家需要重点扶持的高新技术企业减按 15%的税率计缴企业所得税。

公司于 2021 年 11 月 30 日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为 GR202132003317，有效期三年。2024 年 11 月 19 日公司通过复审，取得高新技术企业证书，证书编号为 GR202432005615，有效期三年。

## 五、合并财务报表主要项目的注释

(以下项目无特殊说明，金额均以人民币元为单位)

### 1、货币资金

#### (1) 货币资金余额

| 项目            | 期末余额                  | 期初余额                 |
|---------------|-----------------------|----------------------|
| 现金            | 11,415.30             | 15,562.20            |
| 银行存款          | 151,870,610.13        | 133,093,045.50       |
| 其他货币资金        | 23,431,618.92         | 14,814,895.60        |
| 其中：保证金        | 23,431,618.92         | 14,703,255.60        |
| <b>合计</b>     | <b>175,313,644.35</b> | <b>147,923,503.3</b> |
| 其中：存放在境外的款项总额 | —                     | —                    |

(2) 货币资金期末余额中银行承兑汇票保证金和保函保证金 23,431,618.92 元。

(3) 因公司与江苏明轩环保科技有限公司存在合同纠纷，公司银行存款余额 6,200,000.00 元因诉中财产保全而被冻结。

### 2、交易性金融资产

| 项目        | 期末余额                  | 期初余额                  |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 银行理财      | 369,520,000.00        | 334,020,000.00        |
| 公允价值变动    | 9,152,865.14          | 6,569,030.87          |
| <b>合计</b> | <b>378,672,865.14</b> | <b>340,589,030.87</b> |

### 3、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

| 项目        | 期末余额                | 期初余额                |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 银行承兑票据    | 4,486,597.10        | 5,941,100.00        |
| 商业承兑汇票    | 1,066,980.23        | —                   |
| 减：坏账准备    | 320,094.07          | —                   |
| <b>合计</b> | <b>5,233,483.26</b> | <b>5,941,100.00</b> |

| 类别        | 期末余额            |         |              |          |                 |
|-----------|-----------------|---------|--------------|----------|-----------------|
|           | 账面余额            |         | 坏账准备         |          | 账面价值            |
|           | 金额              | 比例 (%)  | 金额           | 计提比例 (%) |                 |
| 按组合计提坏账准备 | 5, 553, 577. 33 | 100. 00 | 320, 094. 07 | 5. 76    | 5, 233, 483. 26 |
| 其中：银行承兑汇票 | 4, 486, 597. 10 | 80. 79  | —            | —        | 4, 486, 597. 10 |
| 商业承兑汇票    | 1, 066, 980. 23 | 19. 21  | 320, 094. 07 | 30. 00   | 746, 886. 16    |
| 合计        | 5, 553, 577. 33 | 100. 00 | 320, 094. 07 | 5. 76    | 5, 233, 483. 26 |

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

(续)

| 类别        | 期初余额                |               |          |          |                     |
|-----------|---------------------|---------------|----------|----------|---------------------|
|           | 账面余额                |               | 坏账准备     |          | 账面价值                |
|           | 金额                  | 比例 (%)        | 金额       | 计提比例 (%) |                     |
| 按组合计提坏账准备 | 5,941,100.00        | 100.00        | —        | —        | 5,941,100.00        |
| 其中：银行承兑汇票 | 5,941,100.00        | 100.00        | —        | —        | 5,941,100.00        |
| 商业承兑汇票    | —                   | —             | —        | —        | —                   |
| <b>合计</b> | <b>5,941,100.00</b> | <b>100.00</b> | <b>—</b> | <b>—</b> | <b>5,941,100.00</b> |

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

| 类别        | 期初余额 | 本期变动金额     |       |    |    | 期末余额       |
|-----------|------|------------|-------|----|----|------------|
|           |      | 计提         | 收回或转回 | 核销 | 其他 |            |
| 按组合计提坏账准备 | —    | 320,094.07 | —     | —  | —  | 320,094.07 |

(4) 各报告期末公司无已质押的应收票据。

(5) 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

| 项目        | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额           |
|-----------|----------|---------------------|
| 银行承兑汇票    | —        | 4,438,774.80        |
| 商业承兑汇票    | —        | —                   |
| <b>合计</b> | <b>—</b> | <b>4,438,774.80</b> |

(6) 本期无实际核销的应收票据。

#### 4、应收账款

(1) 按账龄披露

| 账龄        | 期末账面余额                | 期初账面余额                |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 1 年以内     | 128,440,827.96        | 174,437,267.91        |
| 1 至 2 年   | 71,605,339.55         | 92,331,371.27         |
| 2 至 3 年   | 83,026,563.10         | 136,732,937.55        |
| 3 至 4 年   | 88,033,096.02         | 27,931,522.91         |
| 4 至 5 年   | 17,803,017.55         | 46,887,753.60         |
| 5 年以上     | 51,670,345.12         | 25,501,515.91         |
| <b>合计</b> | <b>440,579,189.30</b> | <b>503,822,369.15</b> |

(2) 按坏账计提方法分类披露

| 类别        | 期末余额          |        |               |          |               |
|-----------|---------------|--------|---------------|----------|---------------|
|           | 账面余额          |        | 坏账准备          |          | 账面价值          |
|           | 金额            | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |               |
| 按单项计提坏账准备 | 6,384,868.61  | 1.45   | 6,384,868.61  | 100.00   | —             |
| 按组合       | 434,194,320.6 | 98.55  | 142,276,214.8 | 32.77    | 291,918,105.8 |

|           |                |        |                |       |                |
|-----------|----------------|--------|----------------|-------|----------------|
| 计提坏账准备    | 9              |        | 4              |       | 5              |
| 其中：应收客户款项 | 434,194,320.69 | 98.55  | 142,276,214.84 | 32.77 | 291,918,105.85 |
| 合计        | 440,579,189.30 | 100.00 | 148,661,083.45 | 33.74 | 291,918,105.85 |

(续)

| 类别        | 期初余额           |        |                |          |                |
|-----------|----------------|--------|----------------|----------|----------------|
|           | 账面余额           |        | 坏账准备           |          | 账面价值           |
|           | 金额             | 比例 (%) | 金额             | 计提比例 (%) |                |
| 按单项计提坏账准备 | 6,384,868.61   | 1.27   | 6,384,868.61   | 100.00   | —              |
| 按组合计提坏账准备 | 497,437,500.54 | 98.73  | 130,846,233.52 | 26.30    | 366,591,267.02 |
| 其中：应收客户款项 | 497,437,500.54 | 98.73  | 130,846,233.52 | 26.30    | 366,591,267.02 |
| 合计        | 503,822,369.15 | 100.00 | 137,231,102.13 | 27.24    | 366,591,267.02 |

1) 期末单项计提坏账准备的应收账款

| 应收款单位        | 账面余额         | 坏账金额         | 计提比例    | 理由          |
|--------------|--------------|--------------|---------|-------------|
| 太平洋水处理工程有限公司 | 6,384,868.61 | 6,384,868.61 | 100.00% | 破产清算，预计无法收回 |
| 合计           | 6,384,868.61 | 6,384,868.61 | 100.00% |             |

2) 组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

| 账龄      | 期末余额           |               |          |
|---------|----------------|---------------|----------|
|         | 应收账款           | 坏账准备          | 计提比例 (%) |
| 1 年以内   | 128,440,827.96 | 6,422,041.39  | 5.00%    |
| 1 至 2 年 | 71,605,339.55  | 7,160,533.96  | 10.00%   |
| 2 至 3 年 | 83,026,563.10  | 24,907,968.93 | 30.00%   |
| 3 至 4 年 | 88,033,096.02  | 44,016,548.01 | 50.00%   |
| 4 至 5 年 | 16,596,857.55  | 13,277,486.04 | 80.00%   |

|           |                       |                       |              |
|-----------|-----------------------|-----------------------|--------------|
| 5 年以上     | 46,491,636.51         | 46,491,636.51         | 100.00%      |
| <b>合计</b> | <b>434,194,320.69</b> | <b>142,276,214.84</b> | <b>32.77</b> |

(续)

| 账龄        | 期初余额                  |                       |              |
|-----------|-----------------------|-----------------------|--------------|
|           | 应收账款                  | 坏账准备                  | 计提比例 (%)     |
| 1 年以内     | 174,437,267.91        | 8,721,863.40          | 5.00         |
| 1 至 2 年   | 92,331,371.27         | 9,233,137.13          | 10.00        |
| 2 至 3 年   | 136,732,937.55        | 41,019,881.27         | 30.00        |
| 3 至 4 年   | 26,725,362.91         | 13,362,681.45         | 50.00        |
| 4 至 5 年   | 43,509,453.14         | 34,807,562.51         | 80.00        |
| 5 年以上     | 23,701,107.76         | 23,701,107.76         | 100.00       |
| <b>合计</b> | <b>497,437,500.54</b> | <b>130,846,233.52</b> | <b>26.30</b> |

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

| 类别        | 期初余额                  | 本期变动金额               |                     |                     |                     | 期末余额                  |
|-----------|-----------------------|----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|
|           |                       | 计提                   | 收回或转回               | 核销                  | 处置子公司               |                       |
| 单项计提      | 6,384,868.61          | —                    | —                   | —                   | —                   | 6,384,868.61          |
| 按组合计提     | 130,846,233.52        | 14,993,018.08        | 1,086,729.90        | 1,022,841.66        | 1,453,465.20        | 142,276,214.84        |
| <b>合计</b> | <b>137,231,102.13</b> | <b>14,993,018.08</b> | <b>1,086,729.90</b> | <b>1,022,841.66</b> | <b>1,453,465.20</b> | <b>148,661,083.45</b> |

(4) 本期实际核销的应收账款情况

| 项目       | 核销金额         |
|----------|--------------|
| 实际核销的应收款 | 1,022,841.66 |

(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

| 单位名称               | 应收账款余额                | 合同资产余额               | 应收账款和合同资产余额           | 占应收账款和合同资产余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额             |
|--------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|--------------------|----------------------|
| 南通市经济技术开发区通盛排水有限公司 | 64,194,296.62         | 5,618,300.64         | 69,812,597.26         | 14.13%             | 10,920,634.89        |
| 南通溯天环保科技有限公司       | 30,373,347.60         | 4,610,583.20         | 34,983,930.80         | 7.08%              | 10,495,179.24        |
| 南通市洪江排水有限公司        | 23,820,269.78         | 4,797,076.40         | 28,617,346.18         | 5.79%              | 1,430,867.31         |
| 苏州角直新区污水处理有限公司     | 27,498,201.07         | —                    | 27,498,201.07         | 5.57%              | 8,249,460.32         |
| 南昌辉中水处理有限公司        | 18,200,256.00         | 4,550,064.00         | 22,750,320.00         | 4.60%              | 1,137,516.00         |
| <b>合计</b>          | <b>164,086,371.07</b> | <b>19,576,024.24</b> | <b>183,662,395.31</b> | <b>37.17%</b>      | <b>32,233,657.76</b> |

注：公司对受同一实际控制人控制的客户的应收账款合并计算披露。

## 5、应收款项融资

### (1) 应收款项融资分类列示

| 项目        | 期末余额              | 期初余额                |
|-----------|-------------------|---------------------|
| 银行承兑汇票    | 150,000.00        | 2,741,646.80        |
| 减：坏账准备    | —                 | —                   |
| <b>合计</b> | <b>150,000.00</b> | <b>2,741,646.80</b> |

### (2) 期末公司无已质押的应收款项融资。

### (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

| 项目        | 期末终止确认金额            | 期末未终止确认金额 |
|-----------|---------------------|-----------|
| 银行承兑汇票    | 3,496,579.66        | —         |
| <b>合计</b> | <b>3,496,579.66</b> | <b>—</b>  |

### (4) 本期无实际核销的应收款项融资。

## 6、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

| 项目        | 期末余额                 |               | 期初余额                |               |
|-----------|----------------------|---------------|---------------------|---------------|
|           | 金额                   | 比例 (%)        | 金额                  | 比例 (%)        |
| 1 年以内     | 31,079,577.00        | 99.03         | 5,615,114.56        | 76.47         |
| 1 至 2 年   | 190,444.61           | 0.61          | 1,199,592.92        | 16.34         |
| 2 至 3 年   | 36,500.00            | 0.12          | 295,156.86          | 4.02          |
| 3 至 4 年   | 63,813.88            | 0.20          | 94,912.29           | 1.29          |
| 4 至 5 年   | 12,168.15            | 0.04          | 79,023.00           | 1.08          |
| 5 年以上     | —                    | —             | 58,476.10           | 0.80          |
| <b>合计</b> | <b>31,382,503.64</b> | <b>100.00</b> | <b>7,342,275.73</b> | <b>100.00</b> |

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名预付款情况

| 单位名称              | 预付款项期末余额             | 占预付款项期末余额合计数的比例 |
|-------------------|----------------------|-----------------|
| 建铝（中国）精密不锈钢科技有限公司 | 8,470,831.41         | 26.99%          |
| 徐州译科环境技术有限公司      | 4,096,433.63         | 13.05%          |
| 徐州市辉旭嘉珏物资贸易有限公司   | 3,761,012.49         | 11.98%          |
| 西原环保（上海）股份有限公司    | 2,575,221.23         | 8.21%           |
| 华辰兆扬科技（苏州）有限公司    | 1,425,600.00         | 4.54%           |
| <b>合计</b>         | <b>20,329,098.76</b> | <b>64.78%</b>   |

## 7、其他应收款

| 项目        | 期末余额                 | 期初余额                 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 应收利息      | —                    | —                    |
| 应收股利      | —                    | —                    |
| 其他应收款     | 27,044,664.66        | 26,964,893.91        |
| <b>合计</b> | <b>27,044,664.66</b> | <b>26,964,893.91</b> |

### (1) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质      | 期末余额                 | 期初余额                 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 员工备用金     | 597,139.95           | 970,703.26           |
| 保证金/押金    | 8,146,988.97         | 30,762,896.22        |
| 股权转让款     | 20,836,600.00        | —                    |
| <b>小计</b> | <b>29,580,728.92</b> | <b>31,733,599.48</b> |
| 减：坏账准备    | 2,536,064.26         | 4,768,705.57         |
| <b>合计</b> | <b>27,044,664.66</b> | <b>26,964,893.91</b> |

#### 2) 按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|           |                      |                      |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 1 年以内     | 27,372,364.64        | 2,672,781.54         |
| 1 至 2 年   | 1,042,816.28         | 25,029,339.84        |
| 2 至 3 年   | 23,048.00            | 1,903,200.00         |
| 3 至 4 年   | 172,500.00           | 1,098,166.60         |
| 4 至 5 年   | —                    | 1,010,111.50         |
| 5 年及以上    | 970,000.00           | 20,000.00            |
| <b>合计</b> | <b>29,580,728.92</b> | <b>31,733,599.48</b> |

3) 按坏账计提方法分类披露

| 类别        | 期末余额                 |                |                     |              |                      |
|-----------|----------------------|----------------|---------------------|--------------|----------------------|
|           | 账面余额                 |                | 坏账准备                |              | 账面价值                 |
|           | 金额                   | 比例             | 金额                  | 计提比例         |                      |
| 单独计提坏账准备  | 920,000.00           | 3.11%          | 920,000.00          | 100.00%      | —                    |
| 按组合计提坏账准备 | 28,660,728.92        | 96.89%         | 1,616,064.26        | 5.64%        | 27,044,664.66        |
| <b>合计</b> | <b>29,580,728.92</b> | <b>100.00%</b> | <b>2,536,064.26</b> | <b>8.57%</b> | <b>27,044,664.66</b> |

(续)

| 类别        | 期初余额                 |                |                     |               |                      |
|-----------|----------------------|----------------|---------------------|---------------|----------------------|
|           | 账面余额                 |                | 坏账准备                |               | 账面价值                 |
|           | 金额                   | 比例             | 金额                  | 计提比例          |                      |
| 单独计提坏账准备  | 920,000.00           | 2.90%          | 920,000.00          | 100.00%       | —                    |
| 按组合计提坏账准备 | 30,813,599.48        | 97.10%         | 3,848,705.57        | 12.49%        | 26,964,893.91        |
| <b>合计</b> | <b>31,733,599.48</b> | <b>100.00%</b> | <b>4,768,705.57</b> | <b>15.03%</b> | <b>26,964,893.91</b> |

4) 坏账准备的计提情况

| 坏账准备                | 期末余额           |                      |                      |              |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|--------------|
|                     | 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) | 合计           |
| 2024 年 1 月 1 日余额    | —              | 3,848,705.57         | 920,000.00           | 4,768,705.57 |
| 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          | — | 32,149.36    | —          | 32,149.36    |
| 本期转回          | — | 2,189,556.51 | —          | 2,189,556.51 |
| 本期转销          | — | —            | —          | —            |
| 处置子公司         | — | -75,234.16   | —          | -75,234.16   |
| 2024年12月31日余额 | — | 1,616,064.26 | 920,000.00 | 2,536,064.26 |

5) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

| 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 | 处置子公司      |              |
| 按单项计提   | 920,000.00   | —         | —            | —     | —          | 920,000.00   |
| 按账龄组合计提 | 3,848,705.57 | 32,149.36 | 2,189,556.51 | —     | -75,234.16 | 1,616,064.26 |
| 合计      | 4,768,705.57 | 32,149.36 | 2,189,556.51 | —     | -75,234.16 | 2,536,064.26 |

6) 报告期无核销的其他应收款。

7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称                | 款项的性质 | 期末余额          | 账龄   | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额     |
|---------------------|-------|---------------|------|------------------|--------------|
| 丁明亮                 | 股权转让  | 20,836,600.00 | 1年以内 | 70.44%           | 1,041,830.00 |
| 南通市经济技术开发区富民港排水有限公司 | 履约保证金 | 2,692,994.69  | 1年以内 | 9.10%            | 134,649.73   |
| 江苏海外集团国际工程咨询有限公司    | 投标保证金 | 938,800.00    | 1年以内 | 3.17%            | 46,940.00    |
| 太平洋水处理工程有限公司        | 投标保证金 | 920,000.00    | 5年以上 | 3.11%            | 920,000.00   |
| 陕西建工安装集团有限公司        | 投标保证金 | 800,000.00    | 1-2年 | 2.70%            | 80,000.00    |
| 苏州市创杰招投标咨询服务有限公司    | 投标保证金 | 800,000.00    | 1年以内 | 2.70%            | 40,000.00    |
| 合计                  |       | 26,988,394.69 |      | 91.22%           | 2,263,419.73 |

8、存货

(1) 存货分类披露

| 项目 | 期末余额 |
|----|------|
|----|------|

|           | 账面余额                  | 跌价准备                | 账面价值                  |
|-----------|-----------------------|---------------------|-----------------------|
| 原材料       | 29,808,435.08         | —                   | 29,808,435.08         |
| 在产品       | 7,603,314.25          | —                   | 7,603,314.25          |
| 半成品       | 3,014,355.84          | —                   | 3,014,355.84          |
| 发出商品      | 444,184,449.15        | 1,300,404.12        | 442,884,045.03        |
| 库存商品      | 23,561,998.95         | —                   | 23,561,998.95         |
| <b>合计</b> | <b>508,172,553.27</b> | <b>1,300,404.12</b> | <b>506,872,149.15</b> |

(续)

| 项目        | 期初余额                  |                     |                       |
|-----------|-----------------------|---------------------|-----------------------|
|           | 账面余额                  | 跌价准备                | 账面价值                  |
| 原材料       | 28,131,366.91         | —                   | 28,131,366.91         |
| 在产品       | 8,410,527.34          | —                   | 8,410,527.34          |
| 半成品       | 4,020,337.27          | —                   | 4,020,337.27          |
| 发出商品      | 574,034,189.31        | 2,209,931.48        | 571,824,257.83        |
| 库存商品      | 9,180,905.06          | —                   | 9,180,905.06          |
| <b>合计</b> | <b>623,777,325.89</b> | <b>2,209,931.48</b> | <b>621,567,394.41</b> |

(2) 存货跌价准备:

| 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                | 转销                |                     |
| 发出商品      | 2,209,931.48        | —        | —        | 142,957.95        | 766,569.41        | 1,300,404.12        |
| <b>合计</b> | <b>2,209,931.48</b> | <b>—</b> | <b>—</b> | <b>142,957.95</b> | <b>766,569.41</b> | <b>1,300,404.12</b> |

(3) 公司存货中无借款费用资本化金额, 期末存货无抵押等存在权利受到限制的存货。

## 9、合同资产

(1) 合同资产情况

| 项目        | 期末余额                 |                     |                      |
|-----------|----------------------|---------------------|----------------------|
|           | 账面余额                 | 减值准备                | 账面价值                 |
| 质保金       | 53,473,333.47        | 6,550,796.90        | 46,922,536.57        |
| <b>合计</b> | <b>53,473,333.47</b> | <b>6,550,796.90</b> | <b>46,922,536.57</b> |

(续)

| 项目        | 期初余额                 |                     |                      |
|-----------|----------------------|---------------------|----------------------|
|           | 账面余额                 | 减值准备                | 账面价值                 |
| 质保金       | 47,363,258.70        | 5,045,027.93        | 42,318,230.77        |
| <b>合计</b> | <b>47,363,258.70</b> | <b>5,045,027.93</b> | <b>42,318,230.77</b> |

(2) 按坏账准备计提方法分类披露

| 类别 | 期末余额 |    |      |    | 账面价值 |
|----|------|----|------|----|------|
|    | 账面余额 |    | 坏账准备 |    |      |
|    | 金额   | 比例 | 金额   | 计提 |      |

|               |                      | (%)           |                     | 比例<br>(%)    |                      |
|---------------|----------------------|---------------|---------------------|--------------|----------------------|
| 按单项计提<br>坏账准备 | —                    | —             | —                   | —            | —                    |
| 按组合计提<br>坏账准备 | 53,473,333.47        | 100.00        | 6,550,796.90        | 12.25        | 46,922,536.57        |
| 其中：应收<br>客户款项 | 53,473,333.47        | 100.00        | 6,550,796.90        | 12.25        | 46,922,536.57        |
| <b>合计</b>     | <b>53,473,333.47</b> | <b>100.00</b> | <b>6,550,796.90</b> | <b>12.25</b> | <b>46,922,536.57</b> |

(续)

| 类别            | 期初余额                 |               |                     |                 |                      |
|---------------|----------------------|---------------|---------------------|-----------------|----------------------|
|               | 账面余额                 |               | 坏账准备                |                 | 账面价值                 |
|               | 金额                   | 比例<br>(%)     | 金额                  | 计提<br>比例<br>(%) |                      |
| 按单项计提<br>坏账准备 | —                    | —             | —                   | —               | —                    |
| 按组合计提<br>坏账准备 | 47,363,258.70        | 100.00        | 5,045,027.93        | 10.65           | 42,318,230.77        |
| 其中：应收<br>客户款项 | 47,363,258.70        | 100.00        | 5,045,027.93        | 10.65           | 42,318,230.77        |
| <b>合计</b>     | <b>47,363,258.70</b> | <b>100.00</b> | <b>5,045,027.93</b> | <b>10.65</b>    | <b>42,318,230.77</b> |

1) 期末无单项计提坏账准备的合同资产。

2) 按组合计提坏账准备的合同资产

| 项目        | 期末余额                 |                     |              |
|-----------|----------------------|---------------------|--------------|
|           | 账面余额                 | 坏账准备                | 计提比例 (%)     |
| 质保金       | 53,473,333.47        | 6,550,796.90        | 12.25        |
| <b>合计</b> | <b>53,473,333.47</b> | <b>6,550,796.90</b> | <b>12.25</b> |

(续)

| 项目        | 期初余额                 |                     |              |
|-----------|----------------------|---------------------|--------------|
|           | 账面余额                 | 坏账准备                | 计提比例 (%)     |
| 质保金       | 47,363,258.70        | 5,045,027.93        | 10.65        |
| <b>合计</b> | <b>47,363,258.70</b> | <b>5,045,027.93</b> | <b>10.65</b> |

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

| 类别        | 期初余额                | 本期变动金额              |          |          |                   | 期末余额                |
|-----------|---------------------|---------------------|----------|----------|-------------------|---------------------|
|           |                     | 计提                  | 收回或转回    | 核销       | 处置子公司             |                     |
| 单项计提      | —                   | —                   | —        | —        | —                 | —                   |
| 按组合计提     | 5,045,027.93        | 1,976,499.50        | —        | —        | 470,730.53        | 6,550,796.90        |
| <b>合计</b> | <b>5,045,027.93</b> | <b>1,976,499.50</b> | <b>—</b> | <b>—</b> | <b>470,730.53</b> | <b>6,550,796.90</b> |

(4) 本期无核销合同资产。

10、其他流动资产

| 项目        | 期末余额              | 期初余额              |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 待抵扣增值税    | 250,541.77        | 271,510.95        |
| <b>合计</b> | <b>250,541.77</b> | <b>271,510.95</b> |

## 11、固定资产

### (1) 固定资产情况:

| 项目         | 房屋、建筑物        | 机器设备          | 运输工具         | 其他设备         | 合计             |
|------------|---------------|---------------|--------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值     |               |               |              |              |                |
| 1. 期初余额    | 66,395,265.49 | 35,514,862.29 | 7,955,062.12 | 4,058,962.31 | 113,924,152.21 |
| 2. 本期增加金额  | 1,081,696.13  | 436,010.23    | 163,315.40   | 138,053.05   | 1,819,074.81   |
| (1) 外购     | 112,471.50    | 436,010.23    | 163,315.40   | 138,053.05   | 849,850.18     |
| (2) 在建工程转入 | 969,224.63    | —             | —            | —            | 969,224.63     |
| 3. 本期减少金额  | 163,978.78    | 335,441.27    | 884,261.54   | 579,102.78   | 1,962,784.37   |
| (1) 处置或报废  | 163,978.78    | 335,441.27    | 118,461.54   | 234,098.92   | 851,980.51     |
| (2) 处置子公司  | —             | —             | 765,800.00   | 345,003.86   | 1,110,803.86   |
| 4. 期末余额    | 67,312,982.84 | 35,615,431.25 | 7,234,115.98 | 3,617,912.58 | 113,780,442.65 |
| 二、累计折旧     |               |               |              |              |                |
| 1. 期初余额    | 31,876,967.97 | 21,465,562.44 | 4,763,257.27 | 3,341,235.67 | 61,447,023.35  |
| 2. 本期增加金额  | 2,718,148.11  | 1,953,303.36  | 1,257,620.10 | 195,916.27   | 6,124,987.84   |
| (1) 计提     | 2,718,148.11  | 1,953,303.36  | 1,257,620.10 | 195,916.27   | 6,124,987.84   |
| 3. 本期减少金额  | 149,428.96    | 227,642.86    | 840,048.66   | 492,732.28   | 1,709,852.76   |
| (1) 处置     | 149,428.96    | 227,642.86    | 112,538.46   | 223,116.22   | 712,726.50     |
| (2) 处置子公司  | —             | —             | 727,510.20   | 269,616.06   | 997,126.26     |
| 4. 期末余额    | 34,445,687.12 | 23,191,222.94 | 5,180,828.71 | 3,044,419.66 | 65,862,158.43  |
| 三、减值准备     |               |               |              |              |                |
| 1. 期初余额    | —             | —             | —            | —            | —              |
| 2. 本期增加金额  | —             | —             | —            | —            | —              |
| 3. 本期减少金额  | —             | —             | —            | —            | —              |
| 4. 期末余额    | —             | —             | —            | —            | —              |
| 四、账面价值     |               |               |              |              |                |

|           |               |               |              |            |               |
|-----------|---------------|---------------|--------------|------------|---------------|
| 1. 期末账面价值 | 32,867,295.72 | 12,424,208.31 | 2,053,287.27 | 573,492.92 | 47,918,284.22 |
| 2. 期初账面价值 | 34,518,297.52 | 14,049,299.85 | 3,191,804.85 | 717,726.64 | 52,477,128.86 |

(2) 期末无暂时闲置的固定资产。

(3) 期末通过经营租赁租出的固定资产

| 项目    | 期末账面价值     |
|-------|------------|
| 房屋建筑物 | 257,322.74 |
| 合计    | 257,322.74 |

(4) 期末固定资产中未办妥产权证的固定资产

| 项目       | 账面价值         | 未办妥产权证书的原因    |
|----------|--------------|---------------|
| 传达室及其他房屋 | 1,784,328.99 | 建成时间较早或扩建,未补办 |
| 合计       | 1,784,328.99 |               |

(5) 固定资产的减值测试情况

期末固定资产不存在减值迹象,无需计提减值准备。

## 12、在建工程

(1) 在建工程项目余额

| 项目   | 期末余额 |      |      |
|------|------|------|------|
|      | 账面余额 | 减值准备 | 账面净值 |
| 厂房扩建 | —    | —    | —    |
| 合计   | —    | —    | —    |

(续)

| 项目   | 期初余额       |      |            |
|------|------------|------|------------|
|      | 账面余额       | 减值准备 | 账面净值       |
| 厂房扩建 | 932,015.92 | —    | 932,015.92 |
| 合计   | 932,015.92 | —    | 932,015.92 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

| 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 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源 |
|------|-----|------|--------|------------|----------|------|-----------|-------------|-------------|------|
|------|-----|------|--------|------------|----------|------|-----------|-------------|-------------|------|

|          |   |                |           |                |   |   |   |   |   |        |
|----------|---|----------------|-----------|----------------|---|---|---|---|---|--------|
|          |   |                |           |                |   |   |   | 额 |   |        |
| 厂房扩<br>建 | — | 932,015.9<br>2 | 37,208.71 | 969,224.6<br>3 | — | — | — | — | — | 自<br>筹 |
| 合计       | — | 932,015.9<br>2 | 37,208.71 | 969,224.6<br>3 | — | — | — | — | — |        |

### 13、使用权资产

| 项目        | 房屋、建筑物       | 合计           |
|-----------|--------------|--------------|
| 一、账面原值    |              |              |
| 1. 期初余额   | 2,059,066.12 | 2,059,066.12 |
| 2. 本期增加金额 | —            | —            |
| (1) 外购    | —            | —            |
| 3. 本期减少金额 | 2,059,066.12 | 2,059,066.12 |
| (1) 处置    | —            | —            |
| (2) 处置子公司 | 2,059,066.12 | 2,059,066.12 |
| 4. 期末余额   | —            | —            |
| 二、累计折旧    |              |              |
| 1. 期初余额   | 1,258,318.19 | 1,258,318.19 |
| 2. 本期增加金额 | 571,962.80   | 571,962.80   |
| (1) 计提    | 571,962.80   | 571,962.80   |
| 3. 本期减少金额 | 1,830,280.99 | 1,830,280.99 |
| (1) 处置    | —            | —            |
| (2) 处置子公司 | 1,830,280.99 | 1,830,280.99 |
| 4. 期末余额   | —            | —            |
| 三、减值准备    |              |              |
| 1. 期初余额   | —            | —            |
| 2. 本期增加金额 | —            | —            |
| 3. 本期减少金额 | —            | —            |
| 4. 期末余额   | —            | —            |
| 四、账面价值    |              |              |
| 1. 期末账面价值 | —            | —            |
| 2. 期初账面价值 | 800,747.93   | 800,747.93   |

## 14、无形资产

### (1) 无形资产情况：

| 项目        | 土地使用权         | 软件         | 合计            |
|-----------|---------------|------------|---------------|
| 一、账面原值    |               |            |               |
| 1. 期初余额   | 20,140,548.60 | 147,592.08 | 20,288,140.68 |
| 2. 本期增加金额 | —             | —          | —             |
| (1) 外购    | —             | —          | —             |
| 3. 本期减少金额 | —             | 61,581.94  | 61,581.94     |
| (1) 处置或报废 | —             | 61,581.94  | 61,581.94     |
| 4. 期末余额   | 20,140,548.60 | 86,010.14  | 20,226,558.74 |
| 二、累计摊销    |               |            |               |
| 1. 期初余额   | 2,991,379.98  | 88,999.17  | 3,080,379.15  |
| 2. 本期增加金额 | 485,343.86    | 8,601.00   | 493,944.86    |
| (1) 计提    | 485,343.86    | 8,601.00   | 493,944.86    |
| 3. 本期减少金额 | —             | 61,581.94  | 61,581.94     |
| (1) 处置    | —             | 61,581.94  | 61,581.94     |
| 4. 期末余额   | 3,476,723.84  | 36,018.23  | 3,512,742.07  |
| 三、减值准备    |               |            |               |
| 1. 期初余额   | —             | —          | —             |
| 2. 本期增加金额 | —             | —          | —             |
| 3. 本期减少金额 | —             | —          | —             |
| 4. 期末余额   | —             | —          | —             |
| 四、账面价值    |               |            |               |
| 1. 期末账面价值 | 16,663,824.76 | 49,991.91  | 16,713,816.67 |
| 2. 期初账面价值 | 17,149,168.62 | 58,592.91  | 17,207,761.53 |

本期末通过公司内部研究开发形成的无形资产账面价值为 0 元。

### (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无。

### (3) 期末无形资产无可变现净值低于账面价值的情况，无需计提减值准备。

## 15、递延所得税资产

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

| 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       |
| 坏账准备      | 158,062,833.68 | 23,709,425.06 | 145,743,422.73 | 21,861,513.41 |
| 存货跌价准备    | 1,300,404.12   | 195,060.62    | 2,209,931.48   | 331,489.72    |
| 内部交易未实现利润 | —              | —             | 1,354,467.55   | 338,616.89    |
| 暂估费用      | 6,211,000.85   | 931,650.13    | 23,609,532.33  | 3,541,429.85  |
| 递延收益      | 2,929,325.42   | 439,398.81    | 1,372,552.00   | 205,882.80    |
| 固定资产折旧    | 342,979.49     | 51,446.92     | —              | —             |
| 合计        | 168,846,543.56 | 25,326,981.54 | 174,289,906.09 | 26,278,932.67 |

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

| 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    |
| 交易性金融资产公允价值变动 | 8,849,388.67 | 1,327,408.30 | 6,429,800.56 | 964,470.08 |
| 合计            | 8,849,388.67 | 1,327,408.30 | 6,429,800.56 | 964,470.08 |

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产

| 项目      | 期末余额             |                   | 期初余额             |                   |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
|         | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 |
| 递延所得税资产 | 1,327,408.30     | 23,999,573.24     | 964,470.08       | 25,314,462.59     |
| 递延所得税负债 | 1,327,408.30     | —                 | 964,470.08       | —                 |

### (4) 未确认递延所得税资产明细：

| 项目        | 期末余额         | 期初余额          |
|-----------|--------------|---------------|
| 坏账准备      | 5,205.00     | 1,301,412.90  |
| 可抵扣亏损     | 1,620,185.07 | 25,984,351.87 |
| 使用权资产税收差异 | —            | 28,771.74     |
| 合计        | 1,625,390.07 | 27,314,536.51 |

### (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损到期情况

| 项目     | 期末余额 | 期初余额         |
|--------|------|--------------|
| 2024 年 | —    | 3,950,295.17 |

|        |              |               |
|--------|--------------|---------------|
| 2025 年 | —            | 6,154,775.74  |
| 2026 年 | —            | 6,811,515.57  |
| 2027 年 | —            | 1,999,236.96  |
| 2028 年 | 641,552.49   | 7,068,528.43  |
| 2029 年 | 978,632.58   | —             |
| 合计     | 1,620,185.07 | 25,984,351.87 |

#### 16、其他非流动资产

| 项目    | 期末余额       |      |            | 期初余额 |      |      |
|-------|------------|------|------------|------|------|------|
|       | 账面余额       | 减值准备 | 账面价值       | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 预付工程款 | 218,990.18 | —    | 218,990.18 | —    | —    | —    |
| 合计    | 218,990.18 | —    | 218,990.18 | —    | —    | —    |

#### 17、所有权或使用权受到限制的资产

| 项目   | 期末            |               |        |      |
|------|---------------|---------------|--------|------|
|      | 账面余额          | 账面价值          | 受限类型   | 受限情况 |
| 货币资金 | 23,431,618.92 | 23,431,618.92 | 保证金    |      |
| 货币资金 | 6,200,000.00  | 6,200,000.00  | 诉讼冻结   |      |
| 固定资产 | 40,086,320.26 | 16,839,183.12 | 银行授信抵押 |      |
| 无形资产 | 11,817,808.63 | 9,200,230.42  | 银行授信抵押 |      |
| 合计   | 81,535,747.81 | 55,671,032.46 |        |      |

(续)

| 项目   | 期初            |               |        |      |
|------|---------------|---------------|--------|------|
|      | 账面余额          | 账面价值          | 受限类型   | 受限情况 |
| 货币资金 | 14,703,255.60 | 14,703,255.60 | 保证金    |      |
| 货币资金 | 6,200,000.00  | 6,200,000.00  | 诉讼冻结   |      |
| 固定资产 | 40,086,320.26 | 18,593,233.31 | 银行授信抵押 |      |
| 无形资产 | 11,817,808.63 | 9,825,195.62  | 银行授信抵押 |      |
| 合计   | 72,807,384.49 | 49,321,684.53 |        |      |

#### 18、应付票据

| 种类     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 40,595,767.36 | 21,926,591.31 |
| 合计     | 40,595,767.36 | 21,926,591.31 |

#### 19、应付账款

(1) 款项列示:

| 项目      | 期末余额          | 期初余额           |
|---------|---------------|----------------|
| 1 年以内   | 95,754,077.71 | 132,358,145.96 |
| 1 至 2 年 | 30,278,084.56 | 76,711,016.94  |
| 2 至 3 年 | 38,643,932.28 | 42,067,461.04  |
| 3 至 4 年 | 25,282,595.05 | 26,392,162.39  |
| 4 至 5 年 | 19,053,512.72 | 6,294,311.08   |

|           |                       |                       |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 5 年以上     | 15,368,089.61         | 13,655,652.88         |
| <b>合计</b> | <b>224,380,291.93</b> | <b>297,478,750.29</b> |

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款情况

| 项目               | 期末余额                 | 未偿还或结转的原因  |
|------------------|----------------------|------------|
| 北京美能环保科技有限公司     | 4,172,966.36         | 持续合作暂未结算完毕 |
| 昆山市拓琛环保工程有限公司    | 11,110,084.97        | 持续合作暂未结算完毕 |
| 福建龙净新陆科技发展有限公司   | 3,966,000.00         | 持续合作暂未结算完毕 |
| 江西玖昇环保科技有限公司     | 6,516,478.81         | 持续合作暂未结算完毕 |
| 广州市新之地环保产业股份有限公司 | 5,209,079.65         | 持续合作暂未结算完毕 |
| 苏州横泾建设工程有限公司     | 2,155,045.87         | 持续合作暂未结算完毕 |
| 上海天垣环保科技有限公司     | 6,266,015.05         | 持续合作暂未结算完毕 |
| 福建省中明技术开发有限公司    | 2,935,121.55         | 持续合作暂未结算完毕 |
| 江苏兴联水务有限公司       | 7,650,523.89         | 持续合作暂未结算完毕 |
| 江苏赛源环保设备工程有限公司   | 5,587,999.95         | 持续合作暂未结算完毕 |
| 上海中昌水务科技发展有限公司   | 4,087,812.38         | 持续合作暂未结算完毕 |
| 南京神克隆科技有限公司      | 5,269,548.33         | 持续合作暂未结算完毕 |
| 诸暨惠枫环保科技有限公司     | 9,378,786.93         | 持续合作暂未结算完毕 |
| 上海斯润环保科技有限公司     | 2,927,876.20         | 持续合作暂未结算完毕 |
| 江苏明轩环保科技有限公司     | 5,516,428.24         | 存在争议，诉讼中   |
| 合肥中盛水务发展有限公司     | 3,383,152.41         | 持续合作暂未结算完毕 |
| <b>合计</b>        | <b>86,132,920.59</b> |            |

**20、预收款项**

| 项目        | 期末余额              | 期初余额              |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 预收租金      | 352,380.96        | 369,617.49        |
| <b>合计</b> | <b>352,380.96</b> | <b>369,617.49</b> |

**21、合同负债**

(1) 合同负债款项列示:

| 项目        | 期末余额                  | 期初余额                  |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 预收货款      | 454,322,878.20        | 586,112,954.58        |
| <b>合计</b> | <b>454,322,878.20</b> | <b>586,112,954.58</b> |

(2) 账龄超过一年的重要的合同负债

| 项目                | 期末余额          | 未偿还或结转的原因 |
|-------------------|---------------|-----------|
| 北京市市政工程设计研究总院有限公司 | 30,767,149.67 | 合同项目未验收   |
| 上海天企环保设备发展有限公司    | 11,732,035.43 | 合同项目未验收   |
| 苏州工业园区清源华衍水务有限公司  | 17,590,158.21 | 合同项目未验收   |
| 苏州吴中河东污水处理有限公司    | 18,225,663.71 | 合同项目未验收   |
| 北京北排建设有限公司        | 3,413,488.49  | 合同项目未验收   |
| 江苏苏美达科技设备有限公司     | 65,301,338.56 | 合同项目未验收   |

|                   |                       |         |
|-------------------|-----------------------|---------|
| 太仓市水务集团有限公司       | 5,726,618.93          | 合同项目未验收 |
| 上海环保工程成套有限公司      | 7,602,290.58          | 合同项目未验收 |
| 苏州嘉盛建设工程有限公司      | 33,833,354.70         | 合同项目未验收 |
| 上海市机械设备成套（集团）有限公司 | 32,529,274.33         | 合同项目未验收 |
| 上海水业设计工程有限公司      | 2,644,355.61          | 合同项目未验收 |
| 中铁四局集团有限公司        | 6,121,335.50          | 合同项目未验收 |
| 徐州常清水务有限公司        | 2,038,457.24          | 合同项目未验收 |
| <b>合计</b>         | <b>237,525,520.96</b> |         |

## 22、应付职工薪酬

### （1）应付职工薪酬列示

| 项目             | 期初余额                 | 本期增加                | 本期减少                 | 期末余额                 |
|----------------|----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|
| 一、短期薪酬         | 22,714,101.29        | 44,779,290.03       | 48,010,901.84        | 19,482,489.48        |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 72,624.85            | 2,352,752.57        | 2,425,377.42         | —                    |
| 三、辞退福利         | —                    | —                   | —                    | —                    |
| <b>合计</b>      | <b>22,786,726.14</b> | <b>47,132,042.6</b> | <b>50,436,279.26</b> | <b>19,482,489.48</b> |

### （2）短期薪酬列示

| 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 | 20,297,739.59        | 40,673,011.15        | 41,557,517.76        | 19,413,232.98        |
| 二、职工福利费       | 2,369,995.69         | 839,561.57           | 3,145,300.76         | 64,256.50            |
| 三、社会保险费       | 46,366.01            | 1,460,793.75         | 1,507,159.76         | —                    |
| 医疗保险          | 45,256.82            | 1,212,168.87         | 1,257,425.69         | —                    |
| 工伤保险          | 930.24               | 147,788.70           | 148,718.94           | —                    |
| 生育保险          | 178.95               | 100,836.18           | 101,015.13           | —                    |
| 四、住房公积金       | —                    | 1,222,679.00         | 1,222,679.00         | —                    |
| 五、工会经费和职工教育经费 | —                    | 187,636.81           | 182,636.81           | 5,000.00             |
| 六、劳务费         | —                    | 395,607.75           | 395,607.75           | —                    |
| <b>合计</b>     | <b>22,714,101.29</b> | <b>44,779,290.03</b> | <b>48,010,901.84</b> | <b>19,482,489.48</b> |

### （3）离职后福利-设定提存计划列示

| 项目        | 期初余额             | 本期增加                | 本期减少                | 期末余额     |
|-----------|------------------|---------------------|---------------------|----------|
| 一、养老保险    | 70,254.44        | 2,282,619.15        | 2,352,873.59        | —        |
| 二、失业保险    | 2,370.41         | 70,133.42           | 72,503.83           | —        |
| <b>合计</b> | <b>72,624.85</b> | <b>2,352,752.57</b> | <b>2,425,377.42</b> | <b>—</b> |

## 23、应交税费

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 企业所得税   | 4,897,264.28  | 14,651,580.13 |
| 增值税     | 41,064,443.80 | 45,982,332.43 |
| 城市维护建设税 | 373,468.66    | 3,596.49      |
| 教育费附加   | 373,468.66    | 2,568.92      |
| 房产税     | 170,566.44    | 180,360.40    |
| 土地使用税   | 44,327.26     | 44,331.38     |
| 个人所得税   | 1,382,390.06  | 21,180,018.54 |
| 环境保护税   | 4,800.00      | 4,800.00      |
| 印花税     | 64,166.30     | 30,952.71     |
| 合计      | 48,374,895.46 | 82,080,541.00 |

## 24、其他应付款

| 项目    | 期末余额       | 期初余额         |
|-------|------------|--------------|
| 应付利息  | —          | —            |
| 应付股利  | —          | —            |
| 其他应付款 | 821,026.73 | 1,577,643.24 |
| 合计    | 821,026.73 | 1,577,643.24 |

### (1) 应付利息

无。

### (2) 应付股利

无。

### (3) 其他应付款

#### 1) 其他应付款按款项性质分类情况：

| 项目   | 期末余额       | 期初余额         |
|------|------------|--------------|
| 费用报销 | 798,034.73 | 1,164,765.26 |
| 押金   | 20,700.00  | 58,720.00    |
| 其他   | 2,292.00   | 354,157.98   |
| 合计   | 821,026.73 | 1,577,643.24 |

#### 2) 无重要的账龄超过 1 年的其他应付款。

## 25、一年内到期的非流动负债

| 项目         | 期末余额 | 期初余额       |
|------------|------|------------|
| 一年内到期的租赁负债 | —    | 829,519.67 |
| 合计         | —    | 829,519.67 |

## 26、其他流动负债

| 项目                | 期末余额         | 期初余额         |
|-------------------|--------------|--------------|
| 未终止确认的已背书未到期的承兑汇票 | 4,438,774.80 | 3,050,000.00 |

|           |                     |                     |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 合同负债待转销项税 | 126,261.13          | 4,779,830.88        |
| <b>合计</b> | <b>4,565,035.93</b> | <b>7,829,830.88</b> |

## 27、租赁负债

| 项目           | 期末余额     | 期初余额       |
|--------------|----------|------------|
| 租赁付款额        | —        | 849,908.24 |
| 未确认融资费用      | —        | -20,388.57 |
| 减：一年内到期的租赁负债 | —        | 829,519.67 |
| <b>合计</b>    | <b>—</b> | <b>—</b>   |

## 28、递延收益

| 项目              | 期初余额                | 本期增加                | 本期减少             | 期末余额                | 形成原因 |
|-----------------|---------------------|---------------------|------------------|---------------------|------|
| 企业技术改造补助摊销      | 172,552.00          | —                   | 36,923.52        | 135,628.48          | 政府补助 |
| 2023 年度重大科技成果转化 | 1,200,000.00        | 900,000.00          | —                | 2,100,000.00        | 政府补助 |
| 东区厂房基础设施配套补助    | —                   | 727,461.00          | 33,764.06        | 693,696.94          | 政府补助 |
| <b>合计</b>       | <b>1,372,552.00</b> | <b>1,627,461.00</b> | <b>70,687.58</b> | <b>2,929,325.42</b> |      |

## 29、股本

| 项目 | 期初余额           | 本期增减变动（+、-） |    |       |    |    | 期末             |
|----|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
|    |                | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |                |
| 股本 | 108,760,000.00 | —           | —  | —     | —  | —  | 108,760,000.00 |

## 30、资本公积

| 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） | 232,273,367.63        | —                   | —        | 232,273,367.63        |
| 股份支付       | 19,611,681.90         | 3,513,096.71        | —        | 23,124,778.61         |
| <b>合计</b>  | <b>251,885,049.53</b> | <b>3,513,096.71</b> | <b>—</b> | <b>255,398,146.24</b> |

## 31、盈余公积

| 项目        | 期初余额                 | 本期增加                | 本期减少     | 期末余额                 |
|-----------|----------------------|---------------------|----------|----------------------|
| 法定盈余公积    | 38,188,590.11        | 9,097,103.11        | —        | 47,285,693.22        |
| <b>合计</b> | <b>38,188,590.11</b> | <b>9,097,103.11</b> | <b>—</b> | <b>47,285,693.22</b> |

### 32、未分配利润

| 项目                | 期末余额           | 期初余额           |
|-------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润       | 237,784,604.35 | 199,747,750.98 |
| 调整期初未分配利润合计数      | —              | —              |
| 调整后期初未分配利润        | 237,784,604.35 | 199,747,750.98 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 116,655,726.53 | 70,863,038.28  |
| 减：提取法定盈余公积        | 9,097,103.11   | 7,839,964.30   |
| 应付普通股股利           | —              | 24,986,220.61  |
| 转作股本的普通股股利        | —              | —              |
| 期末未分配利润           | 345,343,227.77 | 237,784,604.35 |

### 33、营业收入和营业成本

#### (1) 营业收入、营业成本

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 601,766,404.06 | 424,180,606.37 | 462,459,015.72 | 302,976,784.87 |
| 其他业务 | 3,966,835.39   | 1,836,266.32   | 1,074,878.15   | 130,661.92     |
| 合计   | 605,733,239.45 | 426,016,872.69 | 463,533,893.87 | 303,107,446.79 |

#### (2) 主营业务收入、主营业务成本分类

| 项目       | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|----------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|          | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 综合系统集成装备 | 439,216,083.79 | 327,351,802.29 | 256,291,375.81 | 170,581,539.57 |
| 系统成套装备   | 92,182,094.54  | 42,566,118.37  | 86,534,000.89  | 55,881,740.62  |
| 水处理关键设备  | 65,794,356.22  | 52,059,088.85  | 104,760,932.00 | 69,479,461.05  |
| 配套及零部件   | 1,973,840.12   | 1,939,351.28   | 3,819,216.09   | 1,643,248.67   |
| 其他类      | 2,600,029.39   | 264,245.58     | 11,053,490.93  | 5,390,794.96   |
| 合计       | 601,766,404.06 | 424,180,606.37 | 462,459,015.72 | 302,976,784.87 |

### 34、税金及附加

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 1,083,465.12 | 811,966.12   |
| 教育费附加   | 1,050,932.75 | 790,454.00   |
| 印花税     | 151,718.63   | 172,342.88   |
| 房产税     | 670,404.36   | 561,599.78   |
| 土地使用税   | 177,309.04   | 177,309.04   |
| 车船使用税   | 12,309.28    | 12,309.28    |
| 环保税     | 19,200.00    | 19,200.00    |
| 地方水利基金  | —            | 1,440.54     |
| 合计      | 3,165,339.18 | 2,546,621.64 |

### 35、销售费用

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬   | 5,546,995.02  | 6,596,642.48  |
| 差旅费    | 4,234,314.80  | 4,397,529.75  |
| 招投标服务费 | 749,087.97    | 309,627.54    |
| 业务宣传费  | 269,026.00    | 290,078.11    |
| 办公费    | 202,691.40    | 123,713.35    |
| 股份支付   | 282,059.35    | -272,805.55   |
| 其他     | 340,479.77    | 87,708.37     |
| 合计     | 11,624,654.31 | 11,532,494.05 |

### 36、管理费用

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬  | 17,286,025.76 | 18,316,024.02 |
| 差旅费   | 531,593.25    | 469,321.92    |
| 办公费   | 2,514,264.26  | 1,621,102.12  |
| 折旧摊销  | 2,664,692.31  | 2,162,904.80  |
| 招待费   | 4,912,134.81  | 5,898,950.72  |
| 修理费   | 399,579.74    | 658,081.54    |
| 中介服务费 | 1,110,270.14  | 1,328,244.44  |
| 租金    | 783,684.49    | 923,667.38    |
| 股份支付  | 1,816,606.69  | 907,257.05    |
| 其他    | 1,244,924.68  | 1,167,951.12  |
| 合计    | 33,263,776.13 | 33,453,505.11 |

### 37、研发费用

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬   | 8,466,528.13  | 10,728,713.91 |
| 材料、燃料等 | 15,495,595.89 | 7,838,450.37  |
| 折旧与摊销  | 553,386.06    | 457,079.41    |
| 股份支付   | 1,190,465.95  | -2,011,745.28 |
| 其他     | 372,775.27    | 20,000.00     |
| 合计     | 26,078,751.30 | 17,032,498.41 |

### 38、财务费用

| 项目     | 本期发生额      | 上期发生额        |
|--------|------------|--------------|
| 利息支出   | 19,593.74  | 1,115,093.94 |
| 减：利息收入 | 969,445.06 | 465,761.10   |
| 汇兑损益   | 817,599.25 | -426,122.95  |
| 手续费    | 309,418.57 | 299,641.33   |
| 合计     | 177,166.50 | 522,851.22   |

### 39、其他收益

| 项目         | 本期发生额        | 上期发生额        |
|------------|--------------|--------------|
| 个税手续费      | 41,378.61    | 38,323.59    |
| 与资产相关的政府补助 | 70,687.58    | 36,923.52    |
| 与收益相关的政府补助 | 1,990,593.00 | 3,670,970.00 |
| 进项税加计抵减    | 1,734,459.28 | 420,686.02   |
| 合计         | 3,837,118.47 | 4,166,903.13 |

#### 政府补助项目明细：

| 补助项目                     | 本期发生额        | 上期发生额        | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|--------------------------|--------------|--------------|-----------------|
| 企业技术改造补助                 | 36,923.52    | 36,923.52    | 与资产相关           |
| 稳岗补贴                     | 58,593.00    | 62,670.00    | 与收益相关           |
| 销售额增长奖励                  | —            | 418,000.00   | 与收益相关           |
| 2021 年市研发机构绩效评价奖励        | —            | 300,000.00   | 与收益相关           |
| 博士后工作补助                  | —            | 100,000.00   | 与收益相关           |
| 高质量发展奖励经费                | —            | 100,000.00   | 与收益相关           |
| 2023 年江苏省卓越博士后计划         | 150,000.00   | 150,000.00   | 与收益相关           |
| 加快发展抢抓生产激励               | —            | 84,000.00    | 与收益相关           |
| 培训补贴                     | —            | 75,000.00    | 与收益相关           |
| 江海英才                     | —            | 400,000.00   | 与收益相关           |
| 2022 年度经济高质量发展扶持项目奖励     | —            | 296,300.00   | 与收益相关           |
| 核高技能人才培养省补               | —            | 75,000.00    | 与收益相关           |
| 510 英才补助                 | 432,000.00   | 320,000.00   | 与收益相关           |
| 市财政奖励                    | —            | 1,290,000.00 | 与收益相关           |
| 厂房基础设施配套费补助              | 33,764.06    | —            | 与资产相关           |
| 省级专精特新“小巨人”企业奖励          | 200,000.00   | —            | 与收益相关           |
| 新三板挂牌奖励                  | 1,000,000.00 | —            | 与收益相关           |
| 关于 2024 年区级高质量政策免申即享项目奖励 | 150,000.00   | —            | 与收益相关           |

|    |              |              |  |
|----|--------------|--------------|--|
| 合计 | 2,061,280.58 | 3,707,893.52 |  |
|----|--------------|--------------|--|

**40、投资收益**

| 项目        | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------|---------------|---------------|
| 处置子公司投资收益 | 17,228,605.32 | —             |
| 银行理财      | 13,457,786.94 | 14,360,658.75 |
| 合计        | 30,686,392.26 | 14,360,658.75 |

**41、公允价值变动收益**

| 项目   | 本期发生额        | 上期发生额        |
|------|--------------|--------------|
| 银行理财 | 2,583,834.27 | 6,569,030.87 |
| 合计   | 2,583,834.27 | 6,569,030.87 |

**42、信用减值损失**

| 项目        | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-----------|----------------|----------------|
| 应收账款坏账损失  | -13,906,288.18 | -39,472,325.80 |
| 其他应收款坏账损失 | 2,157,407.15   | -1,084,706.41  |
| 应收票据减值准备  | -320,094.07    | 1,000,000.00   |
| 合计        | -12,068,975.10 | -39,557,032.21 |

**43、资产减值损失**

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额      |
|----------|---------------|------------|
| 存货跌价损失   | 142,957.95    | 272,703.64 |
| 合同资产减值损失 | -1,976,499.50 | 468,466.28 |
| 合计       | -1,833,541.55 | 741,169.92 |

**44、资产处置收益**

| 项目       | 本期发生额       | 上期发生额      |
|----------|-------------|------------|
| 固定资产处置收益 | -106,743.45 | -35,267.13 |
| 合计       | -106,743.45 | -35,267.13 |

**45、营业外收入**

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额     |
|---------|--------------|-----------|
| 违约金     | —            | 50,000.00 |
| 无需支付的款项 | 1,544,757.78 | 10,080.80 |
| 其他      | 11.30        | 3,795.83  |
| 合计      | 1,544,769.08 | 63,876.63 |

#### 46、营业外支出

| 项目        | 本期发生额        | 上期发生额      |
|-----------|--------------|------------|
| 捐赠支出      | 31,600.00    | 120,000.00 |
| 违约金       | —            | 14,204.00  |
| 滞纳金       | 1,577,441.75 | —          |
| 非流动资产报废损失 | 6,810.35     | —          |
| 其他        | 63,757.90    | 74,699.30  |
| 合计        | 1,679,610.00 | 208,903.30 |

#### 47、所得税费用

##### (1) 所得税费用明细情况

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 10,399,307.44 | 15,983,200.62 |
| 递延所得税费用 | 1,314,889.35  | -5,407,325.59 |
| 合计      | 11,714,196.79 | 10,575,875.03 |

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目                             | 本期发生额          |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额                           | 128,369,923.32 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 19,255,488.49  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | 2,186,064.60   |
| 调整以前期间所得税的影响                   | -917,735.87    |
| 非应税收入的影响                       | —              |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 1,105,446.73   |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -6,517,648.05  |
| 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 | 245,947.00     |
| 加计扣除                           | -3,643,366.11  |
| 税率变化的影响                        | —              |
| 所得税费用                          | 11,714,196.79  |

#### 48、现金流量表项目

##### (1) 收到其他与经营活动有关的现金

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 存款利息   | 969,445.06    | 465,761.10    |
| 政府补助   | 3,659,432.61  | 4,589,293.59  |
| 营业外收入  | 11.30         | 53,795.83     |
| 押金、保证金 | 22,551,507.25 | 7,325,164.90  |
| 诉讼保全解除 | —             | 560,000.00    |
| 其他     | —             | 801,500.00    |
| 合计     | 27,180,396.22 | 13,795,515.42 |

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目        | 本期发生额                | 上期发生额                |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 付现期间费用    | 30,915,472.85        | 25,738,295.40        |
| 营业外支出     | 1,627,834.19         | 208,903.30           |
| 押金、保证金    | 1,402,752.22         | 303,113.92           |
| 诉讼保全      | —                    | 6,200,000.00         |
| 其他        | —                    | 480,000.00           |
| <b>合计</b> | <b>33,946,059.26</b> | <b>32,930,312.62</b> |

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项目        | 本期发生额             | 上期发生额                |
|-----------|-------------------|----------------------|
| 个人借款      | —                 | 20,000,000.00        |
| 支付的租赁费    | 637,431.18        | 849,908.24           |
| <b>合计</b> | <b>637,431.18</b> | <b>20,849,908.24</b> |

(4) 筹资活动产生的各项负债变动情况

| 项目        | 期初余额              | 本期增加     |                  | 本期减少              |                   | 期末余额     |
|-----------|-------------------|----------|------------------|-------------------|-------------------|----------|
|           |                   | 现金变动     | 非现金变动            | 现金变动              | 非现金变动             |          |
| 租赁负债      | 829,519.67        | —        | 19,593.74        | 637,431.18        | 211,682.23        | —        |
| <b>合计</b> | <b>829,519.67</b> | <b>—</b> | <b>19,593.74</b> | <b>637,431.18</b> | <b>211,682.23</b> | <b>—</b> |

#### 49、合并现金流量表补充资料

##### (1) 现金流量表补充资料:

| 项目                                  | 本期发生额                | 上期发生额                |
|-------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>          |                      |                      |
| 净利润                                 | 116,655,726.53       | 70,863,038.28        |
| 加: 资产减值准备                           | 13,902,516.65        | 38,815,862.29        |
| 固定资产折旧                              | 6,124,987.84         | 5,506,797.02         |
| 使用权资产摊销                             | 571,962.80           | 686,355.38           |
| 无形资产摊销                              | 493,944.86           | 499,081.35           |
| 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<br>(收益以“—”填列) | 106,743.45           | 35,267.13            |
| 固定资产报废损失(收益以“—”填列)                  | 6,810.35             | —                    |
| 公允价值变动损失(收益以“—”填列)                  | -2,583,834.27        | -6,569,030.87        |
| 财务费用(收益以“—”填列)                      | 837,192.99           | 688,970.99           |
| 投资损失(收益以“—”填列)                      | -30,686,392.26       | -14,360,658.75       |
| 递延所得税资产减少                           | 1,314,889.35         | -5,407,325.59        |
| 递延所得税负债增加                           | —                    | —                    |
| 存货的减少                               | 108,716,574.30       | -17,227,160.01       |
| 经营性应收项目的减少                          | 9,369,016.34         | -24,974,791.93       |
| 经营性应付项目的增加                          | -167,120,820.74      | 35,797,158.42        |
| 其他                                  | 3,513,096.71         | -2,527,106.33        |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>                | <b>61,222,414.90</b> | <b>81,826,457.38</b> |
| <b>2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动:</b>          |                      |                      |
| 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                            | —                    | —                    |
| <b>3. 现金及现金等价物净增加情况:</b>            |                      |                      |
| 现金的期末余额                             | 145,682,025.43       | 127,020,247.70       |
| 减: 现金的期初余额                          | 127,020,247.70       | 43,965,010.21        |
| 加: 现金等价物的期末余额                       | —                    | —                    |
| 减: 现金等价物的期初余额                       | —                    | —                    |
| <b>现金及现金等价物净增加额</b>                 | <b>18,661,777.73</b> | <b>83,055,237.49</b> |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

无。

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

| 项目                        | 金额                  |
|---------------------------|---------------------|
| 本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物     | 9,000,000.00        |
| 其中：银行存款                   | 9,000,000.00        |
| 减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物    | 304,928.91          |
| 其中：银行存款                   | 304,928.91          |
| 加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 | —                   |
| 其中：银行存款                   | —                   |
| <b>处置子公司收到的现金净额</b>       | <b>8,695,071.09</b> |

(4) 现金和现金等价物的构成

| 项目                         | 期末余额                  | 期初余额                  |
|----------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 一、现金                       | 145,682,025.43        | 127,020,247.70        |
| 其中：库存现金                    | 11,415.30             | 15,562.20             |
| 可随时用于支付的银行存款               | 145,670,610.13        | 126,893,045.50        |
| 可随时用于支付的其他货币资金             | —                     | 111,640.00            |
| 二、现金等价物                    | —                     | —                     |
| 三、期末现金及现金等价物余额             | <b>145,682,025.43</b> | <b>127,020,247.70</b> |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物 | —                     | —                     |

## 50、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

| 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  |            |        |              |
| 其中：美元 | —          | —      | —            |
| 欧元    | 475,821.08 | 7.5257 | 3,580,886.70 |

(2) 境外经营实体说明

无。

## 51、租赁

(1) 本公司作为承租方

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用：46,779.54 元。

使用权资产相关信息见附注五、13 “使用权资产”。

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁：

| 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 |
|------|------------|--------------------------|
| 房屋租赁 | 552,016.65 | --                       |
| 合计   | 552,016.65 | --                       |

## 六、研发支出

| 项目         | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------|---------------|---------------|
| 职工薪酬       | 8,466,528.13  | 10,728,713.91 |
| 材料、燃料等     | 15,495,595.89 | 7,838,450.37  |
| 折旧与摊销      | 553,386.06    | 457,079.41    |
| 股份支付       | 1,190,465.95  | -2,011,745.28 |
| 其他         | 372,775.27    | 20,000.00     |
| 合计         | 26,078,751.30 | 17,032,498.41 |
| 其中:费用化研发支出 | 26,078,751.30 | 17,032,498.41 |
| 资本化研发支出    | --            | --            |

## 七、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

无。

### 2、同一控制下企业合并

无。

### 3、反向收购

无。

### 4、处置子公司

| 子公司名称 | 丧失控制权时点的处置价款 | 丧失控制权时点的处置比例 | 丧失控制权时点的处置方式 | 丧失控制权的时点 | 丧失控制权时点的判断依据 | 处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额 | 丧失控制权之日剩余股权的比例 | 丧失控制权之日合并财务报表层面 | 丧失控制权之日合并财务报表层面 | 按照公允价值重新计量剩余股权产 | 丧失控制权之日合并财务报表层面 | 与原子公司股权投资相关的其他综 |
|-------|--------------|--------------|--------------|----------|--------------|------------------------------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|-------|--------------|--------------|--------------|----------|--------------|------------------------------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|

|                  |               |      |    |            |    |               |   | 剩余股<br>权的账<br>面价值 | 剩余股<br>权的公<br>允价值 | 生的利<br>得或损<br>失 | 剩余股<br>权公允<br>价值的<br>确定方<br>法及主<br>要假设 | 合收益<br>转入投<br>资损益<br>或留存<br>收益的<br>金额 |
|------------------|---------------|------|----|------------|----|---------------|---|-------------------|-------------------|-----------------|----------------------------------------|---------------------------------------|
| 华新清宇环保技术（北京）有限公司 | 29,836,600.00 | 100% | 出售 | 2024/10/31 | 交割 | 17,228,605.32 | — | —                 | —                 | —               | —                                      | —                                     |

5、其他原因的合并范围变动

2024 年公司注销子公司南通明丰濠环境工程有限公司。

八、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            | 注册<br>资本   | 主要<br>经营<br>地 | 注册地                        | 业务性<br>质 | 持股比例<br>(%) |    | 取得<br>方式 |
|------------------|------------|---------------|----------------------------|----------|-------------|----|----------|
|                  |            |               |                            |          | 直接          | 间接 |          |
| 华新清宇环保技术（上海）有限公司 | 1,000<br>万 | 上海            | 上海市杨浦区黄兴路 1725 号<br>1903 室 | 生产型      | 100%        | —  | 新设       |

公司在子公司的持股比例表和表决权比例全部一致，不存在持股比例和表决权不一致的情况。公司无持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、无持有半数以上表决权但不控制被投资单位。

**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**

无。

**3、在合营企业或联营企业中的权益**

无。

**4、重要的共同经营**

无。

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

无。

## 九、政府补助

### 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

无。

### 2、涉及政府补助的负债项目

| 会计科目 | 期初余额         | 本期新增补助金额     | 本期计入营业外收入金额 | 本期转入其他收益金额 | 本期其他变动 | 期末余额         | 与资产/收益相关 |
|------|--------------|--------------|-------------|------------|--------|--------------|----------|
| 递延收益 | 1,372,552.00 | 1,627,461.00 | -           | 70,687.58  | -      | 2,929,325.42 | 与资产相关    |
| 合计   | 1,372,552.00 | 1,627,461.00 | -           | 70,687.58  | -      | 2,929,325.42 |          |

### 3、计入当期损益的政府补助

| 会计科目 | 本期发生额        | 上期发生额        |
|------|--------------|--------------|
| 其他收益 | 2,061,280.58 | 3,707,893.52 |

## 十、与金融工具相关的风险

本公司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，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，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。

本公司的金融工具导致的主要风险是市场风险、信用风险、流动性风险。

### 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，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

### 2、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，公司会对新客户的

信用风险进行了解评估。公司通过对已有客户信用评级以及应收账款账龄分析来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。

### 3、流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

| 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                    |
| <b>一、持续的公允价值计量</b>    |                       |            |                   |                       |
| 1. 交易性金融资产            | 378,672,865.14        | —          | —                 | 378,672,865.14        |
| 2. 应收款项融资             | —                     | —          | 150,000.00        | 150,000.00            |
| <b>持续以公允价值计量的资产总额</b> | <b>378,672,865.14</b> | <b>—</b>   | <b>150,000.00</b> | <b>378,822,865.14</b> |

### 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

公司购买的理财产品期末公允价值参考活跃市场中的报价。

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

无。

### 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

由于应收票据到期期限短，资金时间价值因素对公允价值的影响不重大，因此，本公司认为其公允价值与账面价值一致。

### 5、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

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：货币资金、应收款项、应付款项等，该等金融资产和负债的账面价值与公允价值差异较小。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

本企业无母公司。本公司的实际控制人情况如下：

| 股东                 | 与本公司关系       |
|--------------------|--------------|
| 包宏明                | 公司实际控制人      |
| 包卫彬                | 公司实际控制人      |
| 瞿菊                 | 公司实际控制人      |
| 南通市通州区给水排水设备制造厂    | 公司实际控制人一致行动人 |
| 南通庆宇企业管理合伙企业（有限合伙） | 公司实际控制人一致行动人 |
| 南通丰宇企业管理合伙企业（有限合   | 公司实际控制人一致行动人 |

|                    |              |
|--------------------|--------------|
| 伙)                 |              |
| 南通众宇企业管理合伙企业(有限合伙) | 公司实际控制人一致行动人 |

## 2、本公司的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八。

## 3、本公司的合营及联营企业情况

无。

## 4、本公司的其他关联方情况

### (1) 关联自然人

| 序号 | 关联方 | 与本公司关系 | 备注          |
|----|-----|--------|-------------|
| 1  | 张利华 | 董事     |             |
| 2  | 严美娟 | 董事     | 公司副总经理罗洪波之妻 |
| 3  | 董滨  | 独立董事   |             |
| 4  | 杨继永 | 独立董事   |             |
| 5  | 姜新华 | 独立董事   |             |
| 6  | 瞿小波 | 监事会主席  |             |
| 7  | 纪鑫  | 监事     |             |
| 8  | 张桂林 | 职工监事   |             |
| 9  | 罗洪波 | 副总经理   |             |
| 10 | 袁国华 | 副总经理   |             |
| 11 | 张宏庆 | 副总经理   |             |
| 12 | 戴小娟 | 财务总监   |             |
| 13 | 张雪松 | 董事会秘书  |             |

注：报告期内公司的董事、监事和高级管理人员，以及与该等人员关系密切的家庭成员，包括配偶、父母、年满 18 周岁的子女及其配偶、兄弟姐妹及其配偶，配偶的父母、兄弟姐妹，子女配偶的父母等亦作为公司的关联方。

### (2) 关联自然人实际控制或能够对被投资单位施加重大影响的企业

| 序号 | 关联方                | 与本公司关系                         |
|----|--------------------|--------------------------------|
| 1  | 江苏同淮环保科技有限公司       | 公司独立董事董滨持股 55%并担任执行董事的企业       |
| 2  | 南通恒信联合会计师事务所(普通合伙) | 公司独立董事姜新华持股 37%并担任执行事务合伙人的企业   |
| 3  | 宁波景宜投资管理有限公司       | 公司独立董事杨继永持股 22.5%并担任执行董事兼经理的企业 |
| 4  | 苏州通合新能源集团有限公司      | 公司独立董事杨继永担任董事兼总经理的企业           |

|    |                   |                                                            |
|----|-------------------|------------------------------------------------------------|
| 5  | 江苏通合新能源科技有限公司     | 公司独立董事杨继永担任执行董事的企业                                         |
| 6  | 南通志联新能源合伙企业（有限合伙） | 公司独立董事杨继永持股 48%并担任执行事务合伙人的企业                               |
| 7  | 南通市倚日能源工程有限公司     | 公司独立董事杨继永持股 40%并担任执行董事的企业                                  |
| 8  | 南通市联奇新能源科技有限公司    | 公司独立董事杨继永持股 100%并担任执行董事的企业                                 |
| 9  | 苏州市智充新能源有限公司      | 公司独立董事杨继永担任执行董事兼总经理的企业                                     |
| 10 | 南通君和新能源合伙企业（有限合伙） | 公司独立董事杨继永持股 20%并担任执行事务合伙人的企业                               |
| 11 | 淮安市新星纸箱有限公司       | 公司监事会主席瞿小波之儿媳的父亲杜慰平持股 52%并担任执行董事兼总经理；瞿小波之儿媳的母亲徐巧玲持股 48%的企业 |
| 12 | 柏中环境科技（上海）股份有限公司  | 公司独立董事董滨担任独立董事的企业                                          |
| 13 | 沁欧环保科技（上海）有限公司    | 南通众宇有限合伙人阳霞持股 100%并担任执行董事的企业                               |
| 14 | 沁欧国际有限公司          | 南通众宇有限合伙人阳霞控制的企业                                           |
| 15 | 苏州横泾建设工程有限公司      | 南通众宇有限合伙人华雪锋实际控制的企业                                        |
| 16 | 欣天奕环境科技（北京）有限公司   | 南通众宇有限合伙人刘玉华实际控制的企业                                        |
| 17 | 上海天垣环保科技有限公司      | 南通众宇有限合伙人罗佩丽实际控制的企业                                        |
| 18 | 南通世奇新能源有限公司       | 独立董事杨继永持股 100%并担任执行公司事务的董事的企业                              |
| 19 | 江苏通合新材料科技有限公司     | 独立董事杨继永担任执行董事的企业                                           |
| 20 | 苏州艾顿能源科技有限公司      | 独立董事杨继永担任执行公司事务的董事的企业                                      |

### （3）报告期内曾经的关联方

报告期内曾经的关联法人、其他组织

| 序号 | 关 联 方           | 与本公司关系                      | 人员去向                |
|----|-----------------|-----------------------------|---------------------|
| 1  | 舟山同旗环境工程技术有限公司  | 独立董事董滨曾持股 40%并担任执行董事的企业     | 该公司已于 2023 年 1 月注销  |
| 2  | 苏州朗弛环保科技有限公司    | 南通众宇有限合伙人曾经合伙人魏新良实际控制的企业    | 魏新良已于 2023 年 12 月退股 |
| 3  | 南通市蓝欣环保工程设备有限公司 | 南通众宇有限合伙人曾经合伙人成红芬的配偶实际控制的企业 | 成红芬已于 2023 年 12 月退股 |

|   |                  |                                              |                                      |
|---|------------------|----------------------------------------------|--------------------------------------|
| 4 | 江苏兴联水务有限公司       | 南通众宇有限合伙人曾经合伙人成红芬的配偶实际控制的企业                  | 成红芬已于 2023 年 12 月退股                  |
| 5 | 上海洗霸科技股份有限公司     | 独立董事董滨曾担任董事的企业，董滨已于 2024 年 1 月卸任             |                                      |
| 6 | 华新清宇环保技术（北京）有限公司 | 公司曾经的全资子公司                                   | 已于 2024 年 10 月转让                     |
| 7 | 南通明丰濠环境工程有限公司    | 公司曾经的全资子公司                                   | 已于 2024 年 11 月注销                     |
| 8 | 南通苏民光伏科技有限公司     | 公司独立董事杨继永曾通过江苏四维创新投资管理有限公司间接控制，并担任董事长兼总经理的企业 | 杨继永已于 2021 年 8 月不再控制，并于 2023 年 2 月卸任 |

（4）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

| 关联方                | 关联交易内容 | 2024 年度      | 2023 年度      |
|--------------------|--------|--------------|--------------|
| 南通恒信联合会计师事务所（普通合伙） | 服务     | 8,910.89     | —            |
| 沁欧环保科技（上海）有限公司     | 采购商品   | 6,626,488.56 | 6,467,787.61 |
| 江苏兴联水务有限公司         | 采购商品   | 587,817.17   | 1,295,575.22 |
| 苏州朗弛环保科技有限公司       | 采购商品   | 743,009.43   | —            |

销售商品情况表

| 关联方             | 关联交易内容 | 2024 年度       | 2023 年度      |
|-----------------|--------|---------------|--------------|
| 欣天奕环境科技（北京）有限公司 | 销售商品   | 11,584,070.91 | —            |
| 沁欧环保科技（上海）有限公司  | 销售商品   | 461,061.92    | 3,023,893.81 |
| 江苏兴联水务有限公司      | 销售商品   | 7,998,495.58  | 4,228,849.56 |

（2）关联担保情况

本公司作为被担保方：

| 序号 | 担保方             | 担保金额          | 担保起始日      | 担保到期日      | 担保是否已经履行完毕 |
|----|-----------------|---------------|------------|------------|------------|
| A  | 包宏明、瞿菊          | 80,000,000.00 | 2020/1/1   | 2025/12/31 | 否          |
| B  | 南通市通州区给水排水设备制造厂 | 90,000,000.00 | 2021/8/5   | 2024/8/4   | 是          |
| C  | 包宏明、瞿菊          | 80,000,000.00 | 2022/12/30 | 2023/12/28 | 是          |

|   |                        |                |            |            |   |
|---|------------------------|----------------|------------|------------|---|
| D | 包宏明、瞿菊                 | 80,000,000.00  | 2023/11/30 | 2024/11/29 | 是 |
| E | 包宏明、瞿菊                 | 130,000,000.00 | 2022/7/27  | 2023/7/25  | 是 |
| F | 包宏明、瞿菊                 | 130,000,000.00 | 2023/7/19  | 2024/7/18  | 是 |
| G | 包宏明、瞿菊                 | 100,000,000.00 | 2024/11/28 | 2025/11/27 | 否 |
| H | 南通市通州区给水排水设备制造厂、包宏明、瞿菊 | 80,000,000.00  | 2020/12/1  | 2027/12/31 | 否 |

- A. 公司与中国银行股份有限公司南通通州支行签订授信协议，由公司实际控制人包宏明、瞿菊为该授信协议提供担保；
- B. 公司与中国银行股份有限公司南通通州支行签订授信协议，由公司股东南通市通州区给水排水设备制造厂为该授信协议提供担保；
- C. 公司与招商银行股份有限公司南通分行签订授信协议，由公司实际控制人包宏明、瞿菊为该授信协议提供担保；
- D. 公司与招商银行股份有限公司南通分行签订授信协议，由公司实际控制人包宏明、瞿菊为该授信协议提供担保；
- E. 公司与江苏银行股份有限公司南通分行签订授信协议，由公司实际控制人包宏明、瞿菊为该授信协议提供担保；
- F. 公司与江苏银行股份有限公司南通分行签订授信协议，由公司实际控制人包宏明、瞿菊为该授信协议提供担保；
- G. 公司与招商银行股份有限公司南通分行签订授信协议，由公司实际控制人包宏明、瞿菊为该授信协议提供担保；
- H. 公司与中国银行股份有限公司南通通州支行签订授信协议，由公司股东南通市通州区给水排水设备制造厂、包宏明、瞿菊为该授信协议提供担保。

（3）关键管理人员

| 项目       | 2024 年度   | 2023 年度   |
|----------|-----------|-----------|
| 关键管理人员报酬 | 407.74 万元 | 414.48 万元 |

5、关联方应收应付款项

（1）应收项目

| 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 | 南通市蓝欣环保工程设备有限公司 | —            | —            | 36,000.00    | 36,000.00  |
| 应收账款 | 江苏兴联水务有限公司      | 7,910,224.25 | 1,331,030.03 | 6,702,030.00 | 491,005.50 |

|       |                  |            |            |            |           |
|-------|------------------|------------|------------|------------|-----------|
| 合同资产  | 柏中环境科技（上海）股份有限公司 | 233,313.00 | 69,993.90  | 233,313.00 | 23,331.30 |
| 合同资产  | 沁欧环保科技（上海）有限公司   | —          | —          | 850,000.00 | 68,000.00 |
| 合同资产  | 江苏兴联水务有限公司       | 687,862.00 | 124,699.60 | 552,370.00 | 43,290.50 |
| 其他应收款 | 纪鑫               | —          | —          | 46,065.66  | 2,303.28  |
| 其他应收款 | 许丽华              | —          | —          | 10,000.00  | 500.00    |

(2) 应付项目

| 项目名称  | 关联方              | 期末余额         | 期初余额          |
|-------|------------------|--------------|---------------|
| 应付账款  | 苏州朗弛环保科技有限公司     | 1,204,079.43 | 461,070.00    |
| 应付账款  | 南通市蓝欣环保工程设备有限公司  | 1,550,357.59 | 1,591,758.13  |
| 应付账款  | 沁欧环保科技（上海）有限公司   | —            | 1,653,063.44  |
| 应付账款  | 苏州横泾建设工程有限公司     | 2,155,045.87 | 2,155,045.87  |
| 应付账款  | 江苏兴联水务有限公司       | 8,238,341.06 | 14,026,220.41 |
| 应付账款  | 欣天奕环境科技（北京）有限公司  | 265,486.73   | 265,486.73    |
| 应付账款  | 上海天垣环保科技有限公司     | 6,266,015.05 | 6,266,015.05  |
| 应付账款  | 华新清宇环保技术（北京）有限公司 | 1,250,572.46 | —             |
| 合同负债  | 苏州横泾建设工程有限公司     | 796,460.18   | 796,460.18    |
| 合同负债  | 沁欧环保科技（上海）有限公司   | —            | 276,637.15    |
| 合同负债  | 江苏兴联水务有限公司       | —            | 1,199,044.25  |
| 合同负债  | 欣天奕环境科技（北京）有限公司  | —            | 5,578,909.71  |
| 其他应付款 | 袁国华              | 22,867.92    | 15,298.57     |
| 其他应付款 | 张宏庆              | 87,837.74    | —             |
| 其他应付款 | 罗洪波              | —            | 1,558.00      |
| 其他应付款 | 张利华              | —            | 660.51        |
| 其他应付款 | 张桂林              | 20,889.45    | 8,062.59      |
| 其他应付款 | 张启兵              | —            | 2,982.00      |
| 其他应付款 | 严美娟              | 1,649.51     | —             |
| 其他应付款 | 张雪松              | 2,255.00     | —             |

### 十三、股份支付

#### 1、股份支付总体情况

|                                  |             |
|----------------------------------|-------------|
| 公司 2023 年 12 月 31 日发行在外的各项权益工具数量 | 9,164,566 股 |
| 公司 2024 年授予的各项权益工具数量             | 0 股         |
| 公司 2024 年解禁的各项权益工具数量             | 138,704 股   |
| 公司 2024 年失效的各项权益工具数量             | 0 股         |
| 公司 2024 年 12 月 31 日发行在外的各项权益工具数量 | 9,025,862 股 |
| 公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限      | 无           |
| 公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限    | 无           |

#### 2、以权益结算的股份支付情况

|                       |                   |
|-----------------------|-------------------|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法      | 按市盈率 8 倍为基础确定公允价值 |
| 可行权权益工具数量的确定依据        | 预计未来可解锁数量         |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因     | 无                 |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 23,124,778.61     |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额   | 3,513,096.71      |

### 十四、承诺及或有事项

#### 1、承诺事项

无。

#### 2、或有事项

##### (1) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

公司与江苏明轩环保科技有限公司于 2016 年 5 月 30 日签订《合同书》。公司因《合同书》的履行等问题与江苏明轩环保科技有限公司产生纠纷，江苏明轩环保科技有限公司向宜兴市人民法院起诉请求判令公司支付脱水设备货款 6,168,249 元及逾期付款违约金。截止 2024 年 12 月 31 日，上述诉讼尚未结案。

### 十五、资产负债表日后事项

#### 1、重要的非调整事项

无。

#### 2、利润分配情况

2025 年 4 月 30 日，公司第二届董事会第七次会议审议通过了关于《公司 2024 年度权益分派预案》的议案，公司拟以 2024 年 12 月 31 日的总股本 108,760,000

股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2 元（含税），共计分派现金红利 21,752,000.00 元。该分配议案尚需股东大会审议批准。

### **3、销售退回**

无。

### **4、其他资产负债表日后事项说明**

无。

## **十六、其他重要事项**

### **1、前期会计差错更正**

无。

### **2、债务重组**

无。

### **3、资产置换**

无。

### **4、年金计划**

无。

### **5、终止经营**

无。

### **6、分部信息**

本公司业务单一，管理层将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本财务报表不呈报分部信息。

### **7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

无。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 按账龄披露

| 账龄        | 期末账面余额                | 期初账面余额                |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 1 年以内     | 128,440,827.96        | 174,437,267.91        |
| 1 至 2 年   | 71,605,339.55         | 91,268,671.27         |
| 2 至 3 年   | 83,026,563.10         | 136,732,937.55        |
| 3 至 4 年   | 88,033,096.02         | 25,672,872.71         |
| 4 至 5 年   | 17,803,017.55         | 46,887,753.60         |
| 5 年以上     | 51,670,345.12         | 25,495,887.91         |
| <b>合计</b> | <b>440,579,189.30</b> | <b>500,495,390.95</b> |

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

| 类别        | 期末余额                  |               |                       |              |                       |
|-----------|-----------------------|---------------|-----------------------|--------------|-----------------------|
|           | 账面余额                  |               | 坏账准备                  |              | 账面价值                  |
|           | 金额                    | 比例 (%)        | 金额                    | 计提比例 (%)     |                       |
| 按单项计提坏账准备 | 6,384,868.61          | 1.45          | 6,384,868.61          | 100.00       | —                     |
| 按组合计提坏账准备 | 434,194,320.69        | 98.55         | 142,276,214.84        | 32.77        | 291,918,105.85        |
| 其中：账龄组合   | 434,194,320.69        | 98.55         | 142,276,214.84        | 32.77        | 291,918,105.85        |
| <b>合计</b> | <b>440,579,189.30</b> | <b>100.00</b> | <b>148,661,083.45</b> | <b>33.74</b> | <b>291,918,105.85</b> |

(续)

| 类别        | 期初余额                  |               |                       |              |                       |
|-----------|-----------------------|---------------|-----------------------|--------------|-----------------------|
|           | 账面余额                  |               | 坏账准备                  |              | 账面价值                  |
|           | 金额                    | 比例 (%)        | 金额                    | 计提比例 (%)     |                       |
| 按单项计提坏账准备 | 6,384,868.61          | 1.28          | 6,384,868.61          | 100.00       | —                     |
| 按组合计提坏账准备 | 494,110,522.34        | 98.72         | 129,605,010.42        | 26.23        | 364,505,511.92        |
| 其中：账龄组合   | 494,110,522.34        | 98.72         | 129,605,010.42        | 26.23        | 364,505,511.92        |
| <b>合计</b> | <b>500,495,390.95</b> | <b>100.00</b> | <b>135,989,879.03</b> | <b>27.17</b> | <b>364,505,511.92</b> |

#### 1) 期末单项计提坏账准备的应收账款

| 应收款单位        | 账面余额         | 坏账金额         | 计提比例    | 理由          |
|--------------|--------------|--------------|---------|-------------|
| 太平洋水处理工程有限公司 | 6,384,868.61 | 6,384,868.61 | 100.00% | 破产清算，预计无法收回 |
| 合计           | 6,384,868.61 | 6,384,868.61 | 100.00% |             |

2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

| 账龄        | 期末余额                  |                       |              |
|-----------|-----------------------|-----------------------|--------------|
|           | 应收账款                  | 坏账准备                  | 计提比例 (%)     |
| 1 年以内     | 128,440,827.96        | 6,422,041.39          | 5.00         |
| 1 至 2 年   | 71,605,339.55         | 7,160,533.96          | 10.00        |
| 2 至 3 年   | 83,026,563.10         | 24,907,968.93         | 30.00        |
| 3 至 4 年   | 88,033,096.02         | 44,016,548.01         | 50.00        |
| 4 至 5 年   | 16,596,857.55         | 13,277,486.04         | 80.00        |
| 5 年以上     | 46,491,636.51         | 46,491,636.51         | 100.00       |
| <b>合计</b> | <b>434,194,320.69</b> | <b>142,276,214.84</b> | <b>32.77</b> |

(续)

| 账龄        | 期初余额                  |                       |              |
|-----------|-----------------------|-----------------------|--------------|
|           | 应收账款                  | 坏账准备                  | 计提比例 (%)     |
| 1 年以内     | 174,437,267.91        | 8,721,863.40          | 5.00         |
| 1 至 2 年   | 91,268,671.27         | 9,126,867.13          | 10.00        |
| 2 至 3 年   | 136,732,937.55        | 41,019,881.27         | 30.00        |
| 3 至 4 年   | 24,466,712.71         | 12,233,356.35         | 50.00        |
| 4 至 5 年   | 43,509,453.14         | 34,807,562.51         | 80.00        |
| 5 年以上     | 23,695,479.76         | 23,695,479.76         | 100.00       |
| <b>合计</b> | <b>494,110,522.34</b> | <b>129,605,010.42</b> | <b>26.23</b> |

(3) 报告期计提、收回或转回的坏账准备情况:

| 类别        | 期初余额                  | 本期变动金额               |          |                   |          | 期末余额                  |
|-----------|-----------------------|----------------------|----------|-------------------|----------|-----------------------|
|           |                       | 计提                   | 转回或收回    | 转销或核销             | 其他       |                       |
| 按单项计提     | 6,384,868.61          | —                    | —        | —                 | —        | 6,384,868.61          |
| 按账龄组合计提   | 129,605,010.42        | 13,645,822.88        | —        | 974,618.46        | —        | 142,276,214.84        |
| <b>合计</b> | <b>135,989,879.03</b> | <b>13,645,822.88</b> | <b>—</b> | <b>974,618.46</b> | <b>—</b> | <b>148,661,083.45</b> |

(4) 本期实际核销的应收账款情况

| 项目       | 核销金额       |
|----------|------------|
| 实际核销的应收款 | 974,618.46 |

(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

| 单位名称               | 应收账款余额                | 合同资产余额               | 应收账款和合同资产余额           | 占应收账款和合同资产余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额             |
|--------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|--------------------|----------------------|
| 南通市经济技术开发区通盛排水有限公司 | 64,194,296.62         | 5,618,300.64         | 69,812,597.26         | 14.13%             | 10,920,634.89        |
| 南通溯天环保科技有限公司       | 30,373,347.60         | 4,610,583.20         | 34,983,930.80         | 7.08%              | 10,495,179.24        |
| 南通市洪江排水有限公司        | 23,820,269.78         | 4,797,076.40         | 28,617,346.18         | 5.79%              | 1,430,867.31         |
| 苏州角直新区污水处理有限公司     | 27,498,201.07         | —                    | 27,498,201.07         | 5.57%              | 8,249,460.32         |
| 南昌辉中水处理有限公司        | 18,200,256.00         | 4,550,064.00         | 22,750,320.00         | 4.60%              | 1,137,516.00         |
| <b>合计</b>          | <b>164,086,371.07</b> | <b>19,576,024.24</b> | <b>183,662,395.31</b> | <b>37.17%</b>      | <b>32,233,657.76</b> |

注：公司对受同一实际控制人控制的客户的应收账款合并计算披露。

## 2、其他应收款

| 项目        | 期末余额                 | 期初余额                 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 应收利息      | —                    | —                    |
| 应收股利      | —                    | —                    |
| 其他应收款     | 33,367,508.54        | 32,563,185.85        |
| <b>合计</b> | <b>33,367,508.54</b> | <b>32,563,185.85</b> |

### (1) 应收利息

无。

### (2) 应收股利

无。

### (3) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质   | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 员工备用金  | 593,039.95    | 362,185.40    |
| 保证金/押金 | 8,046,988.97  | 30,598,496.22 |
| 内部往来   | 6,421,738.88  | 6,322,920.00  |
| 股权转让款  | 20,836,600.00 | —             |
| 小计     | 35,898,367.80 | 37,283,601.62 |
| 减：坏账准备 | 2,530,859.26  | 4,720,415.77  |
| 合计：    | 33,367,508.54 | 32,563,185.85 |

2) 按账龄披露

| 账龄        | 期末余额                 | 期初余额                 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 1 年以内     | 33,690,003.52        | 8,415,661.68         |
| 1 至 2 年   | 1,042,816.28         | 24,836,461.84        |
| 2 至 3 年   | 23,048.00            | 1,903,200.00         |
| 3 至 4 年   | 172,500.00           | 1,098,166.60         |
| 4 至 5 年   | —                    | 1,010,111.50         |
| 5 年及以上    | 970,000.00           | 20,000.00            |
| <b>合计</b> | <b>35,898,367.80</b> | <b>37,283,601.62</b> |

3) 按坏账计提方法分类披露

| 类别         | 期末余额                 |                |                     |              |                      |
|------------|----------------------|----------------|---------------------|--------------|----------------------|
|            | 账面余额                 |                | 坏账准备                |              | 账面价值                 |
|            | 金额                   | 比例             | 金额                  | 计提比例         |                      |
| 单独计提坏账准备   | 920,000.00           | 2.56%          | 920,000.00          | 100.00%      | —                    |
| 按组合计提坏账准备  | 28,556,628.92        | 79.55%         | 1,610,859.26        | 5.64%        | 26,945,769.66        |
| 合并范围内关联方往来 | 6,421,738.88         | 17.89%         | —                   | —            | 6,421,738.88         |
| <b>合计</b>  | <b>35,898,367.80</b> | <b>100.00%</b> | <b>2,530,859.26</b> | <b>7.05%</b> | <b>33,367,508.54</b> |

(续)

| 类别         | 期初余额                 |                |                     |               |                      |
|------------|----------------------|----------------|---------------------|---------------|----------------------|
|            | 账面余额                 |                | 坏账准备                |               | 账面价值                 |
|            | 金额                   | 比例             | 金额                  | 计提比例          |                      |
| 单独计提坏账准备   | 920,000.00           | 2.47%          | 920,000.00          | 100.00%       | —                    |
| 按组合计提坏账准备  | 30,040,681.62        | 80.57%         | 3,800,415.77        | 12.65%        | 26,240,265.85        |
| 合并范围内关联方往来 | 6,322,920.00         | 16.96%         | —                   | —             | 6,322,920.00         |
| <b>合计</b>  | <b>37,283,601.62</b> | <b>100.00%</b> | <b>4,720,415.77</b> | <b>12.66%</b> | <b>32,563,185.85</b> |

#### 4) 坏账准备计提情况

| 坏账准备                | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计           |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|--------------|
|                     | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |              |
| 2024 年 1 月 1 日余额    | —              | 3,800,415.77         | 920,000.00           | 4,720,415.77 |
| 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                | —              | —                    | —                    | —            |
| 本期转回                | —              | 2,189,556.51         | —                    | 2,189,556.51 |
| 本期转销                | —              | —                    | —                    | —            |
| 本期核销                | —              | —                    | —                    | —            |
| 其他变动                | —              | —                    | —                    | —            |
| 2024 年 12 月 31 日余额  | —              | 1,610,859.26         | 920,000.00           | 2,530,859.26 |

#### 5) 报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

| 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  | 920,000.00   | —      | —            | —     | —    | 920,000.00   |
| 按组合计提 | 3,800,415.77 | —      | 2,189,556.51 | —     | —    | 1,610,859.26 |
| 合计    | 4,720,415.77 | —      | 2,189,556.51 | —     | —    | 2,530,859.26 |

6) 本期无实际核销的其他应收款。

7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

| 单位名称             | 款项的性质 | 期末余额          | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额     |
|------------------|-------|---------------|-------|------------------|--------------|
| 丁明亮              | 股权转让  | 20,836,600.00 | 1 年以内 | 58.04%           | 1,041,830.00 |
| 华新清宇环保技术(上海)有限公司 | 内部往来  | 6,421,738.88  | 1 年以内 | 17.89%           | 321,086.94   |
| 南通市经济技术开发区富民港排水有 | 履约保证金 | 2,692,994.69  | 1 年以内 | 7.50%            | 134,649.73   |

|                               |       |               |           |        |              |
|-------------------------------|-------|---------------|-----------|--------|--------------|
| 限公司                           |       |               |           |        |              |
| 江苏海外集团国际<br>工程咨询有限公司<br>苏州分公司 | 投标保证金 | 938,800.00    | 1 年以<br>内 | 2.62%  | 46,940.00    |
| 太平洋水处理工程<br>有限公司              | 投标保证金 | 920,000.00    | 5 年以<br>上 | 2.56%  | 920,000.00   |
| 合计                            |       | 31,810,133.57 |           | 88.61% | 2,464,506.67 |

### 3、长期股权投资

#### (1) 分类明细：

| 项目         | 期末余额          |      |               |
|------------|---------------|------|---------------|
|            | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 对子公司投资     | 10,000,000.00 | —    | 10,000,000.00 |
| 对联营、合营企业投资 | —             | —    | —             |
| 合计         | 10,000,000.00 | —    | 10,000,000.00 |

(续)

| 项目         | 期初余额          |      |               |
|------------|---------------|------|---------------|
|            | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 对子公司投资     | 30,000,000.00 | —    | 30,000,000.00 |
| 对联营、合营企业投资 | —             | —    | —             |
| 合计         | 30,000,000.00 | —    | 30,000,000.00 |

#### (2) 对子公司投资

| 被投资单位            | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少          | 期末余额          | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|------------------|---------------|------|---------------|---------------|----------|----------|
| 华新清宇环保技术(北京)有限公司 | 20,000,000.00 | —    | 20,000,000.00 | —             | —        | —        |
| 华新清宇环保技术(上海)有限公司 | 10,000,000.00 | —    | —             | 10,000,000.00 | —        | —        |
| 南通明丰濠环境工程有限公司    | —             | —    | —             | —             | —        | —        |
| 合计               | 30,000,000.00 | —    | 20,000,000.00 | 10,000,000.00 | —        | —        |

#### (3) 对联营、合营企业投资：

无。

### 4、营业收入和营业成本

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 515,768,313.73 | 371,306,409.61 | 464,024,944.92 | 307,281,778.95 |
| 其他业务 | 3,959,388.49   | 1,836,266.32   | 1,074,878.15   | 130,661.92     |

|    |                |                |                |                |
|----|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 合计 | 519,727,702.22 | 373,142,675.93 | 465,099,823.07 | 307,412,440.87 |
|----|----------------|----------------|----------------|----------------|

## 5、投资收益

| 项目              | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------------|---------------|---------------|
| 银行理财            | 13,457,786.94 | 14,360,658.75 |
| 子公司分红           | 3,229,338.87  | —             |
| 子公司利息           | 280,000.00    | —             |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 9,836,600.00  | —             |
| 合计              | 26,803,725.81 | 14,360,658.75 |

## 十八、补充资料

### 1、非经常性损益明细表

| 项目                                                                   | 本期发生额         | 说明 |
|----------------------------------------------------------------------|---------------|----|
| 非流动资产处置损益                                                            | -106,743.45   |    |
| 计入当期损益的政府补助（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）     | 1,990,593.00  |    |
| 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 | 33,270,226.53 |    |
| 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                                                   | -134,840.92   |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                                    | 41,378.61     |    |

|                 |                      |  |
|-----------------|----------------------|--|
| 减：所得税影响额        | 4,406,890.33         |  |
| 少数股东权益影响额       | —                    |  |
| <b>非经常性损益合计</b> | <b>30,653,723.44</b> |  |

## 2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                       | 加权平均<br>净资产收<br>益率（%） | 每股收益       |            |
|-----------------------------|-----------------------|------------|------------|
|                             |                       | 基本每股<br>收益 | 稀释每股<br>收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润              | 16.74                 | 1.07       | 1.07       |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股<br>股东的净利润 | 12.34                 | 0.79       | 0.79       |

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

无。

## 4、会计政策变更相关补充资料

无。

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

(1) 重要会计政策变更

2023 年 10 月 25 日,财政部发布《企业会计准则解释第 17 号》(财会[2023]21 号),规定了“关于流动负债与非流动负债的划分”、“关于供应商融资安排的披露”、“关于售后租回交易的会计处理”的相关内容,该解释自 2024 年 1 月 1 日起施行。

2024年12月6日,财政部发布《企业会计准则解释第18号》(财会[2024]24 号),规定对不属于单项履约义务的保证类质量保证产生的预计负债进行会计核算时,应当按确定的预计负债金额计入“主营业务成本”和“其他业务成本”等科目。该解释规定自印发之日起施行,允许企业自发布年度提前执行。

执行上述解释对公司2023年度财务报表相关项目的影响如下(增加/(减少)):

| 受影响的项目          | 2023 年度       |               |
|-----------------|---------------|---------------|
|                 | 合并            | 母公司           |
| 利润表项目           |               |               |
| 营业成本            | 1,054,087.26  | 1,048,379.30  |
| 销售费用            | -1,054,087.26 | -1,048,379.30 |
| 现金流量表项目         |               |               |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 1,054,087.26  | 1,048,379.30  |
| 支付的其他与经营活动有关的现金 | -1,054,087.26 | -1,048,379.30 |

## 二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

| 项目                                                                   | 金额                   |
|----------------------------------------------------------------------|----------------------|
| 非流动资产处置损益                                                            | -106,743.45          |
| 计入当期损益的政府补助（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）     | 1,990,593.00         |
| 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 | 33,270,226.53        |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                   | -134,840.92          |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                                    | 41,378.61            |
| <b>非经常性损益合计</b>                                                      | <b>35,060,613.77</b> |
| 减：所得税影响数                                                             | 4,406,890.33         |
| 少数股东权益影响额（税后）                                                        | -                    |
| <b>非经常性损益净额</b>                                                      | <b>30,653,723.44</b> |

## 三、 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用