

公司代码：600769

公司简称：祥龙电业

武汉祥龙电业股份有限公司

2025 年半年度报告

重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 本半年度报告未经审计。

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

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、 前瞻性陈述的风险声明

☒适用 ☐不适用

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

七、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、 是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、 重大风险提示

公司已在本报告中详细描述了存在的风险，敬请查阅第三节“管理层讨论与分析”中“可能面对的风险”相关的内容。

十一、 其他

☐适用 ☒不适用

目录

第一节 释义..... 4

第二节 公司简介和主要财务指标.....4

第三节 管理层讨论与分析 7

第四节 公司治理、环境和社会 12

第五节 重要事项 13

第六节 股份变动及股东情况 16

第七节 债券相关情况 18

第八节 财务报告 18

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本和公告的原件。

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

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

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王凤娟	刘攀
联系地址	湖北省武汉市东湖新技术开发区高新大道1059号	湖北省武汉市东湖新技术开发区高新大道1059号
电话	027-87602482	027-87602482
传真	027-87600367	027-87600367
电子信箱	xldy600769@126.com	xldy600769@126.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	湖北省武汉市东湖新技术开发区高新大道1059号
公司注册地址的历史变更情况	现注册地址由“湖北省武汉市东湖新技术开发区高新大道993号”变更而来
公司办公地址	湖北省武汉市东湖新技术开发区高新大道1059号
公司办公地址的邮政编码	430070
电子信箱	xldy600769@126.com

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》《上海证券报》
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com
公司半年度报告备置地点	公司证券部

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
------	---------	------	------	---------

A股	上海证券交易所	祥龙电业	600769	不适用
----	---------	------	--------	-----

六、 其他有关资料

☐适用 ☒不适用

七、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	39,827,906.99	39,779,916.19	0.12
利润总额	16,778,206.70	10,583,455.18	58.53
归属于上市公司股东的净利润	14,313,649.85	7,807,997.60	83.32
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	4,613,948.45	7,434,314.38	-37.94
经营活动产生的现金流量净额	35,662,184.98	33,848,369.34	5.36
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	117,278,148.60	102,964,498.75	13.90
总资产	368,977,996.67	332,756,015.10	10.89

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益（元 / 股）	0.0382	0.0208	83.65
稀释每股收益（元 / 股）	0.0382	0.0208	83.65
扣除非经常性损益后的基本每股收益 （元 / 股）	0.0123	0.0198	-37.88
加权平均净资产收益率（%）	13.00%	8.30%	增加4.7个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率（%）	4.19%	7.90%	下降3.71个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

☐适用 ☒不适用

八、 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

九、 非经常性损益项目和金额

☒适用 ☐不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府	29,660.00	

补助除外		
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	1,441,073.56	
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	11,508,273.92	
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	-46,072.28	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	3,233,233.80	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	9,699,701.40	

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

☐适用 ☒不适用

十、 存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

☐适用 ☒不适用

十一、 其他

☐适用 ☒不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）行业情况说明

自来水行业属于政府严格监管的行业，实行政府指导定价机制，具有资本密集度高、投资回报周期长、需求周期性弱、区域垄断性强的特点。报告期内，行业正处于从“规模扩张”向“质量跃升”转型的关键阶段，智慧化与品质化发展成为主旋律。为有效应对水质风险，满足日益增长的高标准供水需求，依托物联网与大数据的智慧水务系统，加速提升现有制水工艺，已成为行业的必然选择。同时，自来水价格市场化改革持续深化，“准许成本+合理收益”的定价机制加速构建，行业市场化程度稳步提升。

建筑行业作为资本密集型和长产业链特征突出的国民经济支柱产业，对上下游产业拉动效应显著，在稳增长、促就业及新型城镇化建设中发挥关键作用。建筑行业发展与宏观经济周期、政策导向紧密相关，具有强周期性波动特征。报告期内，受房地产市场投资低迷、地方政府隐性债务约束加强、行业产能总体过剩以及“内卷式”竞争加剧等因素影响，建筑行业进入结构化调整阶段，区域发展分化加剧，总量规模于波动中筑底。行业转型升级趋势加速显现，以智能建造为核心的技术变革驱动建筑行业向高质量、低碳化发展模式转变。

（二）主营业务情况说明

公司供水业务主要覆盖以左岭大道为轴的武汉新城中心片区，是区域“光芯屏端网”产业链的重要配套服务商，重点服务于片区内半导体及液晶显示屏行业的龙头企业。通过实施供水厂一、二期改扩建工程，引入智慧水务管理系统，全面升级水厂自控功能，供水厂实现生产设备更新换代、工艺流程优化与厂区生态环境改善。同时，依托科技创新优化工艺控制指标，供水品质得到显著提升，成功满足半导体企业对水质的严苛标准。目前，公司已建成一座具有10万吨/日供水能力的现代化智慧水厂，兼具花园式环境与节水型特征。凭借快速高效的客户服务、稳定可靠的供水质量以及灵活适配的市场策略，公司在区域重大项目中持续稳固主供水源地位。供水业务收入高度集中于核心客户，其经营状况波动将直接影响供水业务收入。

公司建筑业务主要聚焦于武汉新城片区，以承接市政、房建、装饰装修、绿化园林等中小型工程项目为主，营收规模相对有限。建筑业务坚持“扬长避短、稳中有进”的经营方针，在牢牢守住区域市场“基本盘”的同时，稳步开拓域外市场，审慎承接工程项目，严格控制项目风险。建筑业务收入受周边区域建设开发情况和项目资金回款效率影响显著。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

☐适用 ☒不适用

二、经营情况的讨论与分析

报告期内，国际环境复杂多变，国际经贸秩序遭受重创，经济发展的不稳定性、不确定性增加。面对严峻的外部环境，公司始终坚持稳中求进工作总基调，聚焦主责主业，守牢风险底线。围绕年度经营目标，精准施策，逆势而上，积极有效应对各类风险挑战，稳步推进各项重点工作，为中长期发展筑牢坚实基础。

聚焦主业增效益，营收承压显韧性。报告期内，公司聚焦供水、建筑两大主业，持续夯实高质量发展根基。面对 TOC 指标波动频繁、区域供水市场竞争加剧等多重挑战，公司展现出较强的发展韧性和适应能力。通过实施差异化经营策略，主动走访对接重点客户，有效拓展了供水业务的增量空间。同时，以“预防性维护 + 快速响应”双重机制构建供水系统三级应急保障体系，依托智能化水质监测平台对生产运营流程实施 24 小时动态管控，报告期内公司供水系统成功实现“零中断”运行，优质服务获得客户高度认可，巩固了区域重大项目主供水源的核心地位。经过持续攻坚，成功收回供水业务重大历史欠款，账款清收工作取得显著成效。大力推行精细化成本管控，并持续推进工艺技术迭代升级，实现了生产运营效能的明显提升与优化。报告期内，面对建筑行业深度调整、市场环境持续承压的严峻挑战，公司坚定贯彻双轮驱动策略，一方面，严守安全底线，强化项目全周期精益管理，确保业务基本盘稳健运行。另一方面，积极应对环境变化，加速拓展外部市场，提升业务韧性与抗风险能力。

项目攻坚保进度，创新引领续动能。报告期内，公司全力保障重点项目建设进度，以技术赋能巩固现有业务基本盘。公司持续加大优势产业投入，加速推进供水厂三期工程项目建设，面对复杂的审批流程和严格的技术标准，项目团队高效统筹内外部资源，与相关部门建立常态化沟通机制，按期取得防洪评价专项批复，为工程顺利推进奠定基础。公司精准把握汛期前宝贵时间窗口，及时完成二期管道迁移改造，并与三期管道成功接驳，确保关键工程节点如期达成，为明年夏季用水高峰平稳度过筑牢坚实保障。报告期内，公司持续加大科技创新和研发投入，深化智慧水务平台建设，完成清水库液位自控系统、高低压配电数据智能化改造，实现远程监控、数据分析、故障预警等自动化功能，有效提升自来水生产运营效率。

精益管理强内功，效能升级固根基。报告期内，公司聚焦管理升级与效能提升，以精细化运营驱动业务高质量发展。建立合规动态审查机制，全面修订公司章程及内控制度，确保制度规范符合监管要求和业务发展需要。深化“日统计、周调度、月平衡、季述职、年审计”的全周期经营管理体系，实现风险早识别、早预警、早处置，保障生产信息高效流转与调度指令精准执行。完善组织能力建设，优化人力资源配置，构建科学规范的考勤管理制度，确保人力配置与业务需求相匹配，保障业务高效运转。报告期内，公司“TRIZ 创新方法在高波动工业供水中的调度应用--基于矛盾矩阵-物场分析-进化法则的协同创新路径”项目获得武汉市科学技术协会主办、武汉市科技创新服务中心承办的第二届武汉创新方法大赛（企业组）二等奖。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

☐适用 ☒不适用

三、报告期内核心竞争力分析

☒适用 ☐不适用

公司整体经营规模相对较小，综合竞争力与同行业上市公司相比存在提升空间。但公司的核心经营指标如产品毛利率、经营性现金流、营收稳定性均处于行业前列。目前，公司所在区域已纳入武汉新城中心片区规划，中远期市场增长空间广阔。

供水行业具备显著的区域垄断特征，公司在区域市场的先发优势有助于提升业绩稳定性。受益于合理的供水半径和较高的产能利用率，公司供水成本管控能力、供水稳定性以及客户服务响应效率在区域市场优势较为显著。公司建筑业务主要聚焦于区域内市场，对片区内建设规划、工程动态、市场环境等具有丰富经验，在区域市场承揽工程项目具有比较优势。

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1、 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	39,827,906.99	39,779,916.19	0.12
营业成本	27,268,575.75	27,605,685.53	-1.22
管理费用	3,356,738.11	2,656,074.10	26.38
财务费用	-325,664.12	-615,304.23	47.07
研发费用	14,694.72		100.00
经营活动产生的现金流量净额	35,662,184.98	33,848,369.34	5.36
投资活动产生的现金流量净额	-54,237,471.20	-5,992,865.26	-805.03

财务费用变动原因说明：主要系本期经营资金获得银行利息减少所致。

研发费用变动原因说明：主要系本期技术研发投入增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期投资支付资金增加所致。

2、 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

☐适用 ☒不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

☒适用 ☐不适用

详见公司披露于上海证券交易所的《武汉祥龙电业股份有限公司关于计提及转回资产减值准备的公告》。

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1、 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例（%）	上年期末数	上年期末数占总资产的比例（%）	本期期末金额较上年期末变动比例（%）	情况说明
交易性金融资产	131,617,224.92	35.67	78,043,846.82	23.45	68.65	主要系本期购买理财产品增加所致。
应收款项融资			5,700.00		-100.00	主要系应收票据本期到期兑付所致。
其他应收款	6,789,368.07	1.84	4,814,561.56	1.45	41.02	主要系本期经营性代收款项增加所致。
在建工程	3,936,754.98	1.07	2,729,668.12	0.82	44.22	主要系本期在建项目投入增加所致。
应付职工薪酬	498,484.12	0.14	1,840,095.38	0.55	-72.91	主要系本期支付上期末计提职工薪酬所致。

其他说明

无

2、 境外资产情况

□适用 √不适用

3、 截至报告期末主要资产受限情况

□适用 √不适用

4、 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

□适用 √不适用

(1). 重大的股权投资

☐适用 ☒不适用

(2). 重大的非股权投资

☐适用 ☒不适用

(3). 以公允价值计量的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值 变动损益	计入权益的累 计公允价值变 动	本期计提的减 值	本期购买金额	本期出售/赎回 金额	其他变动	期末数
股票	3,870,000.00	280,000.00						4,150,000.00
其他	74,173,846.82	295,771.99			55,449,438.11	2,451,832.00		127,467,224.92
合计	78,043,846.82	575,771.99			55,449,438.11	2,451,832.00		131,617,224.92

证券投资情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资 成本	资金来源	期初账面 价值	本期公允 价值变动 损益	计入权益 的累计公 允价值变 动	本期购买 金额	本期出售 金额	本期投资 损益	期末账面价 值	会计核算 科目
股票	601818	光大银行	3,158,500	自有资金	3,870,000	280,000					4,150,000.00	交易性金 融资产
合计	/	/	3,158,500	/	3,870,000	280,000					4,150,000.00	/

证券投资情况的说明
☐适用 ☒不适用

私募基金投资情况
☐适用 ☒不适用

衍生品投资情况
☐适用 ☒不适用

(五) 重大资产和股权出售
☐适用 ☒不适用

(六) 主要控股参股公司分析
☐适用 ☒不适用

(七) 公司控制的结构化主体情况
☐适用 ☒不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险
☒适用 ☐不适用

公司当前营收规模相对有限，客户集中度较高，重点客户经营状况的变化可能对公司业务发展带来不利影响。供水行业属于典型的市政公用事业，供水价格、质量标准等受政府政策严格管控，存在因政策调整导致业务发展不确定的风险。建筑行业与宏观经济形势密切相关，经济的周期性波动、经济增长模式的转变可能对公司建筑业务发展带来一定影响。

(二) 其他披露事项
☐适用 ☒不适用

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、监事、高级管理人员变动情况
☐适用 ☒不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明
☐适用 ☒不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案
半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	不适用
每 10 股派息数(元)（含税）	不适用
每 10 股转增数（股）	不适用
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

☐适用 ☒不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

员工持股计划情况

☐适用 ☒不适用

其他激励措施

☐适用 ☒不适用

四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

五、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

☐适用 ☒不适用

第五节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

☐适用 ☒不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

三、违规担保情况

☐适用 ☒不适用

四、半年报审计情况

☐适用 ☒不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

☐适用 ☒不适用

六、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

☐本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 ☒本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

☐适用 ☒不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☐适用 ☒不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☒适用 ☐不适用

公司已于 2025 年 3 月 20 日披露《武汉祥龙电业股份有限公司关于预计公司 2025 年度日常关联交易的公告》，2025 年度公司及子公司日常关联交易预计金额为 2,000.00 万元，报告期内实际完成金额 203.81 万元。

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

☐适用 ☒不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

☐适用 ☒不适用

(六) 其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

(七) 其他

☐适用 ☒不适用

十一、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

☐适用 ☒不适用

(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

☐适用 ☒不适用

(三) 其他重大合同

☐适用 ☒不适用

十二、募集资金使用进展说明

☐适用 ☒不适用

十三、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

☐适用 ☒不适用

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

☐适用 ☒不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

(二) 限售股份变动情况

☐适用 ☒不适用

二、股东情况

(一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	20,908
------------------	--------

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

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 （%）	持有有限 售条件股 份数量	质押、标记或冻结 情况		股东性 质
					股份状 态	数量	
武汉葛化集团有 限公司	0	75,291,177	20.08	0	无	0	国有法 人
钟伟澜	-3,180,000	10,000,000	2.67	0	无	0	境内自 然人
万中华	540,000	9,050,000	2.41	0	无	0	境内自 然人
付前军	0	5,360,000	1.43	0	无	0	境内自 然人
代玉萍	100,000	4,370,000	1.17	0	无	0	境内自 然人
王月红	-3,100	4,109,000	1.10	0	无	0	境内自 然人
武汉华原产业资 本管理有限公司	0	3,110,000	0.83	0	无	0	国有法 人
刘玉贤	-112,100	2,887,900	0.77	0	无	0	境内自

							然人
潘梅英	810,000	2,430,000	0.65	0	无	0	境内自然人
方陶	146,068	2,200,068	0.59	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
武汉葛化集团有限公司	75,291,177	人民币普通股	75,291,177				
钟伟澜	10,000,000	人民币普通股	10,000,000				
万中华	9,050,000	人民币普通股	9,050,000				
付前军	5,360,000	人民币普通股	5,360,000				
代玉萍	4,370,000	人民币普通股	4,370,000				
王月红	4,109,000	人民币普通股	4,109,000				
武汉华原产业资本管理有限公司	3,110,000	人民币普通股	3,110,000				
刘玉贤	2,887,900	人民币普通股	2,887,900				
潘梅英	2,430,000	人民币普通股	2,430,000				
方陶	2,200,068	人民币普通股	2,200,068				
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间的关联关系，也未知是否属于一致行动人。						

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

☐适用 ☒不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

☐适用 ☒不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

☐适用 ☒不适用

（三）战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

☐适用 ☒不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

（一）现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

☐适用 ☒不适用

其它情况说明

☐适用 ☒不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

(三) 其他说明

☐适用 ☒不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

☐适用 ☒不适用

五、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第七节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

☐适用 ☒不适用

二、可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

☐适用 ☒不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2025 年 6 月 30 日

编制单位： 武汉祥龙电业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	89,331,601.01	107,906,887.23
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	131,617,224.92	78,043,846.82
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、5	16,017,596.63	16,539,272.84
应收款项融资	七、7		5,700.00
预付款项			
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、9	6,789,368.07	4,814,561.56

其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、10	780,042.94	651,079.99
其中：数据资源			
合同资产	七、6	27,358,548.24	25,906,038.31
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	2,396,068.39	2,661,678.69
流动资产合计		274,290,450.20	236,529,065.44
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、21	77,360,854.10	79,628,881.41
在建工程	七、22	3,936,754.98	2,729,668.12
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	4,421,139.83	4,554,585.59
无形资产	七、26	4,895,657.07	4,966,098.15
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉	七、27	406,210.43	406,210.43
长期待摊费用	七、28	3,666,930.06	3,941,505.96
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		94,687,546.47	96,226,949.66
资产总计		368,977,996.67	332,756,015.10
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、36	51,065,084.60	50,536,052.90
预收款项			
合同负债	七、38	17,859.73	17,859.73
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			

应付职工薪酬	七、39	498,484.12	1,840,095.38
应交税费	七、40	26,426,186.48	27,492,629.70
其他应付款	七、41	167,778,241.31	144,693,064.13
其中：应付利息			
应付股利		291,457.00	291,457.00
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	七、44	3,307,949.30	2,605,771.98
流动负债合计		249,093,805.54	227,185,473.82
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	七、29	2,606,042.53	2,606,042.53
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,606,042.53	2,606,042.53
负债合计		251,699,848.07	229,791,516.35
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	374,977,200.00	374,977,200.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	367,100,134.05	367,100,134.05
减：库存股			
其他综合收益	七、57	-2,000,000.00	-2,000,000.00
专项储备			
盈余公积	七、59	43,268,878.16	43,268,878.16
一般风险准备			
未分配利润	七、60	-666,068,063.61	-680,381,713.46
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		117,278,148.60	102,964,498.75
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		117,278,148.60	102,964,498.75
负债和所有者权益（或股东权益）总计		368,977,996.67	332,756,015.10

公司负责人：董耀军 主管会计工作负责人：王凤娟 会计机构负责人：王凤娟

母公司资产负债表

2025 年 6 月 30 日

编制单位：武汉祥龙电业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	十九、1	88,294,050.26	92,265,048.58
交易性金融资产		131,617,224.92	78,043,846.82
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		8,736,453.11	5,929,752.70
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	十九、2	6,730,282.80	4,771,525.19
其中：应收利息			
应收股利			
存货		626,485.02	497,522.07
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,340,140.04	2,630,735.64
流动资产合计		238,344,636.15	184,138,431.00
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十九、3	20,722,076.50	20,722,076.50
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		77,348,667.12	79,608,759.85
在建工程		3,936,754.98	2,729,668.12
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		4,421,139.83	4,554,585.59
无形资产		4,895,657.07	4,966,098.15
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		3,473,564.43	3,748,140.33
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		114,797,859.93	116,329,328.54
资产总计		353,142,496.08	300,467,759.54
流动负债：			

短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		14,300,928.77	14,680,906.89
预收款项			
合同负债		17,859.73	17,859.73
应付职工薪酬		261,162.64	1,276,193.69
应交税费		26,311,417.96	26,320,340.01
其他应付款		180,555,732.57	145,677,876.77
其中：应付利息			
应付股利		291,457.00	291,457.00
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		1,607.38	1,607.38
流动负债合计		221,448,709.05	187,974,784.47
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		2,557,701.12	2,557,701.12
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,557,701.12	2,557,701.12
负债合计		224,006,410.17	190,532,485.59
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		374,977,200.00	374,977,200.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		367,124,118.20	367,124,118.20
减：库存股			
其他综合收益		-2,000,000.00	-2,000,000.00
专项储备			
盈余公积		43,268,878.16	43,268,878.16
未分配利润		-654,234,110.45	-673,434,922.41
所有者权益（或股东权益）合计		129,136,085.91	109,935,273.95
负债和所有者权益（或股东权益）总计		353,142,496.08	300,467,759.54

公司负责人：董耀军 主管会计工作负责人：王凤娟 会计机构负责人：王凤娟

合并利润表

2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业总收入		39,827,906.99	39,779,916.19
其中：营业收入	七、61	39,827,906.99	39,779,916.19
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		30,560,825.98	29,716,787.73
其中：营业成本	七、61	27,268,575.75	27,605,685.53
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	246,481.52	70,332.33
销售费用			
管理费用	七、64	3,356,738.11	2,656,074.10
研发费用	七、65	14,694.72	
财务费用	七、66	-325,664.12	-615,304.23
其中：利息费用			
利息收入		329,880.72	617,513.53
加：其他收益	七、67	32,825.60	2,809.77
投资收益（损失以“－”号填列）	七、68	865,301.57	758,005.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	七、70	575,771.99	-259,761.67
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	9,952,695.51	301,120.45
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-3,869,396.70	-281,847.80
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		16,824,278.98	10,583,455.18
加：营业外收入	七、75		
减：营业外支出		46,072.28	

四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		16,778,206.70	10,583,455.18
减：所得税费用	七、76	2,464,556.85	2,775,457.58
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		14,313,649.85	7,807,997.60
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		14,313,649.85	7,807,997.60
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“－”号填列）		14,313,649.85	7,807,997.60
2.少数股东损益（净亏损以“－”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		14,313,649.85	7,807,997.60
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		14,313,649.85	7,807,997.60
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.0382	0.0208
（二）稀释每股收益(元/股)		0.0382	0.0208

公司负责人：董耀军 主管会计工作负责人：王凤娟 会计机构负责人：王凤娟

母公司利润表
2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业收入	十九、4	23,651,178.04	24,095,145.46
减：营业成本	十九、4	11,769,919.11	11,793,620.86
税金及附加		231,332.31	69,025.03
销售费用			
管理费用		2,978,838.49	2,260,308.42
研发费用		14,694.72	
财务费用		-324,740.80	-612,967.56
其中：利息费用			
利息收入		328,757.40	614,876.86
加：其他收益		32,825.60	2,670.18
投资收益（损失以“－”号填列）	十九、5	865,301.57	758,005.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）		575,771.99	-259,761.67
信用减值损失（损失以“-”号填列）		11,256,407.72	161,677.08
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		21,711,441.09	11,247,750.27
加：营业外收入			
减：营业外支出		46,072.28	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		21,665,368.81	11,247,750.27
减：所得税费用		2,464,556.85	2,775,457.58
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		19,200,811.96	8,472,292.69
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		19,200,811.96	8,472,292.69
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他			

综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		19,200,811.96	8,472,292.69
七、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：董耀军 主管会计工作负责人：王凤娟 会计机构负责人：王凤娟

合并现金流量表

2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年半年度	2024年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		50,308,248.40	37,595,059.76
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	16,747,966.34	22,110,496.96

经营活动现金流入小计		67,056,214.74	59,705,556.72
购买商品、接受劳务支付的现金		18,812,030.61	13,250,033.24
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		6,529,411.75	6,468,035.96
支付的各项税费		4,417,370.53	3,751,036.72
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	1,635,216.87	2,388,081.46
经营活动现金流出小计		31,394,029.76	25,857,187.38
经营活动产生的现金流量净额		35,662,184.98	33,848,369.34
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,451,832.00	9,935,085.00
取得投资收益收到的现金		865,301.57	758,005.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		3,317,133.57	10,693,090.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,105,166.66	5,706,595.23
投资支付的现金		55,449,438.11	10,979,361.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		57,554,604.77	16,685,956.23
投资活动产生的现金流量净额		-54,237,471.20	-5,992,865.26
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			

偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-18,575,286.22	27,855,504.08
加：期初现金及现金等价物余额		107,906,887.23	83,817,045.98
六、期末现金及现金等价物余额		89,331,601.01	111,672,550.06

公司负责人：董耀军 主管会计工作负责人：王凤娟 会计机构负责人：王凤娟

母公司现金流量表

2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年半年度	2024年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		39,259,926.50	29,700,513.92
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		28,366,843.02	30,956,620.70
经营活动现金流入小计		67,626,769.52	60,657,134.62
购买商品、接受劳务支付的现金		6,271,898.48	5,877,260.22
支付给职工及为职工支付的现金		5,010,660.13	5,132,968.78
支付的各项税费		3,995,994.87	3,565,677.78
支付其他与经营活动有关的现金		2,081,743.16	1,835,606.40
经营活动现金流出小计		17,360,296.64	16,411,513.18
经营活动产生的现金流量净额		50,266,472.88	44,245,621.44
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,451,832.00	9,935,085.00
取得投资收益收到的现金		865,301.57	758,005.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			

投资活动现金流入小计		3,317,133.57	10,693,090.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,105,166.66	5,706,595.23
投资支付的现金		55,449,438.11	10,979,361.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		57,554,604.77	16,685,956.23
投资活动产生的现金流量净额		-54,237,471.20	-5,992,865.26
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-3,970,998.32	38,252,756.18
加：期初现金及现金等价物余额		92,265,048.58	72,878,318.34
六、期末现金及现金等价物余额		88,294,050.26	111,131,074.52

公司负责人：董耀军 主管会计工作负责人：王凤娟 会计机构负责人：王凤娟

合并所有者权益变动表
2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2025 年半年度													
	归属于母公司所有者权益													少数 股 东 权 益
	实收资本 (或 股本)	其他权益 工具			资本公积	减 ： 库 存 股	其他综合收益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	其 他	小计	
		优 先 股	永 续 债	其 他										所有者权益合 计
一、上年期末余 额	374,977,200.00				367,100,134.05		-2,000,000.00		43,268,878.16		-680,381,713.46		102,964,498.75	102,964,498.75
加：会计政策变 更														
前期差错更 正														
其他														
二、本年期初余 额	374,977,200.00				367,100,134.05		-2,000,000.00		43,268,878.16		-680,381,713.46		102,964,498.75	102,964,498.75
三、本期增减变 动金额（减少以 “－”号填列）											14,313,649.85		14,313,649.85	14,313,649.85
（一）综合收益 总额											14,313,649.85		14,313,649.85	14,313,649.85
（二）所有者投 入和减少资本														
1. 所有者投入的 普通股														
2. 其他权益工具 持有者投入资本														

3. 股份支付计入所有者权益的金额																
4. 其他																
（三）利润分配																
1. 提取盈余公积																
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股东）的分配																
4. 其他																
（四）所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本（或股本）																
2. 盈余公积转增资本（或股本）																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																
5. 其他综合收益结转留存收益																
6. 其他																
（五）专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
（六）其他																
四、本期期末余额	374,977,200.00				367,100,134.05		-2,000,000.00		43,268,878.16		-666,068,063.61		117,278,148.60		117,278,148.60	

项目	2024 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有者权益 合计	
	实收资本(或 股本)	其他权益工 具			资本公积	减： 库存 股	其他综合收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	其 他			小计
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年期末余 额	374,977,200.00				367,100,134.05		-2,000,000.00		43,268,878.16		-693,194,765.99		90,151,446.22		90,151,446.22
加：会计政策变 更															
前期差错 更正															
其他															
二、本年期初余 额	374,977,200.00				367,100,134.05		-2,000,000.00		43,268,878.16		-693,194,765.99		90,151,446.22		90,151,446.22
三、本期增减变 动金额（减少以 “－”号填列）											7,807,997.60		7,807,997.60		7,807,997.60
（一）综合收益 总额											7,807,997.60		7,807,997.60		7,807,997.60
（二）所有者投 入和减少资本															
1. 所有者投入的 普通股															
2. 其他权益工具 持有者投入资本															
3. 股份支付计入 所有者权益的金 额															
4. 其他															

（三）利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	374,977,200.00				367,100,134.05		-2,000,000.00		43,268,878.16		-685,386,768.39		97,959,443.82	97,959,443.82

公司负责人：董耀军 主管会计工作负责人：王凤娟 会计机构负责人：王凤娟

母公司所有者权益变动表

2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2025 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	374,977,200.00				367,124,118.20		-2,000,000.00		43,268,878.16	-673,434,922.41	109,935,273.95
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	374,977,200.00				367,124,118.20		-2,000,000.00		43,268,878.16	-673,434,922.41	109,935,273.95
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										19,200,811.96	19,200,811.96
（一）综合收益总额										19,200,811.96	19,200,811.96
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											

2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	374,977,200.00				367,124,118.20		-2,000,000.00		43,268,878.16	-654,234,110.45	129,136,085.91

项目	2024 年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	374,977,200.00				367,124,118.20		-2,000,000.00		43,268,878.16	-691,475,290.85	91,894,905.51
加：会计政策变更											
前期差错更正											

其他											
二、本年期初余额	374,977,200.00				367,124,118.20		-2,000,000.00		43,268,878.16	-691,475,290.85	91,894,905.51
三、本期增减变动 金额（减少以“－” 号填列）										8,472,292.69	8,472,292.69
（一）综合收益总 额										8,472,292.69	8,472,292.69
（二）所有者投入 和减少资本											
1. 所有者投入的 普通股											
2. 其他权益工具 持有者投入资本											
3. 股份支付计入 所有者权益的金 额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或 股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益 内部结转											
1. 资本公积转增 资本（或股本）											
2. 盈余公积转增 资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补 亏损											
4. 设定受益计划 变动额结转留存 收益											
5. 其他综合收益											

结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	374,977,200.00				367,124,118.20		-2,000,000.00		43,268,878.16	-683,002,998.16	100,367,198.20

公司负责人：董耀军 主管会计工作负责人：王凤娟 会计机构负责人：王凤娟

三、公司基本情况

1、公司概况

√适用 □不适用

(一) 企业注册地和总部地址

公司注册地：湖北省武汉市东湖新技术开发区高新大道 1059 号

公司总部地址：湖北省武汉市东湖新技术开发区高新大道 1059 号

(二) 企业实际从事的主要经营活动

公司主营业务：自来水生产与供应；建筑安装；建筑材料销售

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

√适用 □不适用

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现对持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本集团根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、应收款项信用损失等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、34“收入”、附注五、11“金融工具”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、39“其他重要的会计判断和会计估计”。

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及本集团 2025 年 6 月 30 日的财务状况及 2025 年半年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2023 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

√适用 □不适用

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

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

(1) 财务报表项目的重要性

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

(2) 财务报表项目附注明细项目的重要性

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

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

6、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

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

购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

（1）控制的判断标准

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

（2）合并财务报表的编制方法

①统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

②合并财务报表抵销事项

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

③合并取得子公司会计处理

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

④处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

8、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 合营安排的分类

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

(2) 共同经营的会计处理

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

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

(3) 合营企业的会计处理

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

9、 现金及现金等价物的确定标准

本公司编制现金流量表时所确定的现金，是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

(1) 外币业务折算

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

(2) 外币财务报表折算

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

11、 金融工具

√适用 □不适用

(1) 金融工具的分类、确认和计量

①金融资产

根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，本公司将金融资产划分为以下三类：

A.以摊余成本计量的金融资产。管理此类金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。该类金融资产后续按照实际利率法确认利息收入。

B.以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。管理此类金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。该类金融资产后续按照公允价值计量，且其变动计入其他综合收益，但按照实际利率法计算的利息收入、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益。

C.以公允价值计量且其变动计入当期损益。将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，以公允价值计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。该指定一经做出，不得撤销。对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。该类金融资产以公允价值进行后续计量，除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

②金融负债

金融负债于初始确认时分类为：

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

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

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

D.以摊余成本计量的金融负债。该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

（2）金融工具的公允价值的确认方法

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

（3）金融工具的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

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

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

（4）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

①预期信用损失的范围

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项，包括应收票据和应收账款）、应收款项融资、租赁应收款、其他应收款进行减值会计处理并确认坏账准备。此外，对合同资产，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

②预期信用损失的确定方法

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

本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

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

③预期信用损失的会计处理方法

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

④应收款项、租赁应收款计量坏账准备的方法

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

(A)按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

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

应收票据按照信用风险特征组合：

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

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

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

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

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

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

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

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

(B)基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

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

(C)按照单项计提坏账准备的判断标准

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

B.包含重大融资成分的应收款项、合同资产和租赁应收款。

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

⑤其他金融资产计量损失准备的方法

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

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

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

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

12、 应收票据

☒适用 ☐不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☒适用 ☐不适用

应收票据按照信用风险特征组合，确定组合的依据详见附注五、11。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐适用 ☒不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

☐适用 ☒不适用

13、 应收账款

☒适用 ☐不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☒适用 ☐不适用

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

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法☐适用 ☒不适用**按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准**☐适用 ☒不适用**14、 应收款项融资**☒适用 ☐不适用**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**☒适用 ☐不适用

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

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法☐适用 ☒不适用**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**☐适用 ☒不适用**15、 其他应收款**☒适用 ☐不适用**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**☒适用 ☐不适用

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

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

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

（2）发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

（3）存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

（4）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

☒适用 ☐不适用

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，当期可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备，与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可以合并计提存货跌价准备。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

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

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

☐适用 ☒不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

☐适用 ☒不适用

17、 合同资产

☒适用 ☐不适用

合同资产的确认方法及标准

☒适用 ☐不适用

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照附注预期信用损失的确定方法。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☒适用 ☐不适用

合同资产按照信用风险特征分为如下组合：

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

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐适用 ☒不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

☐适用 ☒不适用

18、 持有待售的非流动资产或处置组

☒适用 ☐不适用

本公司主要通过出售而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别，并满足下列条件：一是根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；二是出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承

诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

√适用 □不适用

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用的《企业会计准则-持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

终止经营的认定标准和列报方法

√适用 □不适用

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

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

19、长期股权投资

√适用 □不适用

(1)共同控制、重大影响的判断标准

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

(2)初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支

付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照债务重组准则有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照非货币性资产交换准则有关规定确定。

(3)后续计量及损益确认方法

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

20、 投资性房地产

不适用

21、 固定资产

(1). 确认条件

☒适用 ☐不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2). 折旧方法

☒适用 ☐不适用

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

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

22、 在建工程

☒适用 ☐不适用

本公司在建工程主要为自营方式建造和出包方式建造。在建工程结转为固定资产的标准和时点，以在建工程达到预定可使用状态为依据。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

23、 借款费用

☒适用 ☐不适用

(1)借款费用资本化的确认原则

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

(2)资本化金额计算方法

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

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

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

24、 生物资产

☐适用 ☒不适用

25、 油气资产

☐适用 ☒不适用

26、 无形资产

(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

☐适用 ☐不适用

①无形资产的计价方法

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

前所发生的支出总额。

②使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

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

使用寿命有限的无形资产的使用寿命及其确定依据和摊销方法：

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

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

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

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

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

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

27、 长期资产减值

☒适用 ☐不适用

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

28、 长期待摊费用

☒适用 ☐不适用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

29、 合同负债

☐适用 ☒不适用

30、 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

☐适用 ☐不适用

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本

公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

(2). 离职后福利的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

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

(3). 辞退福利的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

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

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

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

31、 预计负债

☒ 适用 ☐ 不适用

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

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

32、 股份支付

☐ 适用 ☒ 不适用

33、 优先股、永续债等其他金融工具

☐ 适用 ☒ 不适用

34、 收入

(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品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本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断本公司从事交易时的身份是主要责任人还是代理人。在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

本公司按照业务类型确定的收入确认具体原则和计量方法：

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

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

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

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

(2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

☐适用 ☒不适用

35、 合同成本

☒适用 ☐不适用

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

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

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

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

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

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

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

36、 政府补助

√适用 □不适用

（1）政府补助的类型及会计处理

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

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

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

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

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

（2）政府补助确认时点

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

37、递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

（1）递延所得税的确认

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

（2）递延所得税的计量

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

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

（3）递延所得税的净额抵消依据

同时满足下列条件时，本公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

38、 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

本公司在合同开始日，将评估合同是否为租赁或包含租赁。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，则该合同为租赁或包含租赁。

(1) 承租人的会计处理

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和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

①使用权资产

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括租赁负债的初始计量金额，在租赁期开始日或之前支付的已扣除租赁激励的租赁付款额，初始直接费用等。

对于能合理确定租赁期届满时将取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定，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。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，将其账面价值减记至可收回金额。

②租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权时需支付的款项等。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。

本公司采用租赁内含利率作为折现率；若无法合理确定租赁内含利率，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。按照固定的周期性利率，即本公司所采用的折现率或修订后的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。

(2) 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

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

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

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

(1) 经营租赁会计处理

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

(2) 融资租赁会计处理

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

39、其他重要的会计政策和会计估计

☐适用 ☒不适用

40、重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

(2). 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

(3). 2025 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

☐适用 ☒不适用

41、其他

☐适用 ☒不适用

六、税项

1、主要税种及税率

主要税种及税率情况

☒适用 ☐不适用

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

☐适用 ☒不适用

2、税收优惠

☐适用 ☒不适用

3、其他

☐适用 ☒不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	89,328,891.54	107,906,324.88
其他货币资金	2,709.47	562.35
存放财务公司存款		
合计	89,331,601.01	107,906,887.23
其中：存放在境外的 款项总额		

其他说明

无

2、交易性金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融资产			/
其中：			
理财产品	127,467,224.92	74,173,846.82	/
权益工具投资	4,150,000.00	3,870,000.00	/
指定以公允价值计量且其变 动计入当期损益的金融资产			
其中：			
合计	131,617,224.92	78,043,846.82	/

其他说明：

☐适用 ☒不适用

3、衍生金融资产

☐适用 ☒不适用

4、应收票据

(1)．应收票据分类列示

☐适用 ☒不适用

(2)．期末公司已质押的应收票据

☐适用 ☒不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

☐适用 ☒不适用

(4). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明:

☐适用 ☒不适用

(5). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

不适用

(6). 本期实际核销的应收票据情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收票据核销情况:

☐适用 ☒不适用

应收票据核销说明:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

☐适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	9,792,975.91	13,850,061.40
1 至 2 年	6,448,232.55	3,426,221.95

2 至 3 年	1,897,341.31	810,288.67
3 年以上	16,506,561.27	27,136,003.24
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	34,645,111.04	45,222,575.26

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	4,059,152.25	11.72	4,059,152.25	100.00		15,587,426.17	34.47	15,567,426.17		20,000.00
其中：										
按组合计提坏账准备	30,585,958.79	88.28	14,568,362.16	83.63	16,017,596.63	29,635,149.09		13,115,876.25		16,519,272.84
其中：										
组合 1：供水业务	20,793,946.53	60.02	12,057,493.42	57.99	8,736,453.11	17,818,472.42	39.40	11,908,719.72		5,909,752.70
组合 2：建筑业务	9,792,012.26	28.26	2,510,868.74	25.64	7,281,143.52	11,816,676.67	26.13	1,207,156.53		10,609,520.14
合计	34,645,111.04	/	18,627,514.41	/	16,017,596.63	45,222,575.26	/	28,683,302.42	/	16,539,272.84

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户 1	1,438,227.17	1,438,227.17	100.00	注销
客户 2	1,036,319.13	1,036,319.13	100.00	回收难度大
客户 3	621,597.66	621,597.66	100.00	吊销
客户 4	603,008.29	603,008.29	100.00	回收难度大
客户 5	360,000.00	360,000.00	100.00	吊销
合计	4,059,152.25	4,059,152.25	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：组合 1：供水业务

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	9,196,266.43	459,813.32	5.00
3 年以上	11,597,680.10	11,597,680.10	100.00
合计	20,793,946.53	12,057,493.42	57.99

组合计提项目：组合 2：建筑业务

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	596,709.48	29,835.47	5.00
1 至 2 年	6,448,232.55	967,234.88	15.00
2 至 3 年	1,897,341.31	664,069.46	35.00
3 年以上	849,728.92	849,728.92	100.00
合计	9,792,012.26	2,510,868.74	25.64

按组合计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用**(3). 坏账准备的情况**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提	15,567,426.17		11,508,273.92			4,059,152.25
组合 1:供水业务	11,908,719.72	148,773.70				12,057,493.42
组合 2:建筑业务	1,207,156.53	1,303,712.21				2,510,868.74
合计	28,683,302.42	1,452,485.91	11,508,273.92			18,627,514.41

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
客户 6	11,508,273.92	回款	现金	
合计	11,508,273.92	/	/	/

其他说明：

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
客户 A	6,740,365.79	5,646,843.70	12,387,209.49	17.31	4,085,961.58
客户 B		7,145,656.16	7,145,656.16	9.99	2,545,440.06
客户 C		3,973,407.26	3,973,407.26	5.55	546,624.82
客户 D	3,881,522.92		3,881,522.92	5.43	194,076.15
客户 E	3,692,564.80		3,692,564.80	5.16	184,628.24
合计	14,314,453.51	16,765,907.12	31,080,360.63	43.44	7,556,730.85

其他说明

无

其他说明：

☐适用 ☒不适用

6、 合同资产

(1). 合同资产情况

☐适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
未结算项目	36,854,969.25	9,535,121.74	27,319,847.51	31,533,062.62	5,670,310.78	25,862,751.84
质保金	45,592.59	6,891.86	38,700.73	45,592.59	2,306.12	43,286.47
合计	36,900,561.84	9,542,013.60	27,358,548.24	31,578,655.21	5,672,616.90	25,906,038.31

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比 例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	36,900,561.84	100.00	9,542,013.60	25.86	27,358,548.24	31,578,655.21	100.00	5,672,616.90	17.96	25,906,038.31
其中：										
组合 1：未结算项目	36,854,969.25	99.88	9,535,121.74	25.87	27,319,847.51	31,533,062.62	99.86	5,670,310.78	17.98	25,862,751.84
组合 2：质保金	45,592.59	0.12	6,891.86	15.12	38,700.73	45,592.59	0.14	2,306.12	5.06	43,286.47
合计	36,900,561.84	/	9,542,013.60	/	27,358,548.24	31,578,655.21	/	5,672,616.90	/	25,906,038.31

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☒适用 ☐不适用

组合计提项目: 组合 1: 未结算项目

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	14,015,966.32	700,798.32	5.00
1 至 2 年	14,844,527.67	2,226,679.15	15.00
2 至 3 年	2,133,586.14	746,755.15	35.00
3 年以上	5,860,889.12	5,860,889.12	100.00
合计	36,854,969.25	9,535,121.74	25.87

组合计提项目: 组合 2: 质保金

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	45,327.74	6,799.16	15.00
1 至 2 年	264.85	92.70	35.00
合计	45,592.59	6,891.86	15.12

按组合计提坏账准备的说明

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明:

☐适用 ☒不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期变动金额				期末余额	原因
		计提	收回或转回	转销/核销	其他变动		
未结算的款项	5,670,310.78	3,864,810.96				9,535,121.74	
质保金	2,306.12	4,585.74				6,891.86	
合计	5,672,616.90	3,869,396.70				9,542,013.60	/

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

不适用

(5). 本期实际核销的合同资产情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的合同资产核销情况

☐适用 ☒不适用

合同资产核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

7、 应收款项融资

(1). 应收款项融资分类列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

☐适用 ☒不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

☐适用 ☒不适用

(4). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

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

(5). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
☐适用 ☒不适用

其他说明：
不适用

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收款项融资核销情况
☐适用 ☒不适用

核销说明：
☐适用 ☒不适用

(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

☐适用 ☒不适用

(8). 其他说明：

☐适用 ☒不适用

8、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

☐适用 ☒不适用

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

☐适用 ☒不适用

其他说明
☐适用 ☒不适用

9、 其他应收款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	6,789,368.07	4,814,561.56
合计	6,789,368.07	4,814,561.56

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

☐适用 ☒不适用

(2). 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

不适用

(6). 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收股利

(1). 应收股利

☐适用 ☒不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

不适用

(6). 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	7,085,858.55	5,052,959.54
1 至 2 年	60,000.00	21,000.00
2 至 3 年	6,000.00	
3 年以上	7,190,886.15	7,190,886.15
3 至 4 年		

4 至 5 年		
5 年以上		
合计	14,342,744.70	12,264,845.69

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
对非关联公司的应收款项	7,581,205.27	7,560,156.37
备用金借支	32,120.00	36,370.50
保证金、押金	55,000.00	55,000.00
代收污水处理费	6,674,419.43	4,613,318.82
合计	14,342,744.70	12,264,845.69

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025年1月1日余额	253,397.98		7,196,886.15	7,450,284.13
2025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	103,092.50			103,092.50
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025年6月30日余额	356,490.48		7,196,886.15	7,553,376.63

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
不适用

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提	42,006.93					42,006.93
组合 2：保证金、押金、备用金等款项性质的其他应收款	3,818.53	37.47				3,856.00
组合 3：其他应收款项	7,404,458.67	103,055.03				7,507,513.70
合计	7,450,284.13	103,092.50				7,553,376.63

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明

不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☐不适用

不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☐适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
单位 1	2,941,170.80	20.51	代收污水处理费	1 年以内	147,058.54
单位 2	2,632,518.02	18.35	代收污水处理费	1 年以内	131,625.90
单位 3	1,000,000.00	6.97	对非关联公司的应收款项	5 年以上	1,000,000.00
单位 4	723,393.85	5.04	对非关联公司的应收款项	5 年以上	723,393.85
单位 5	591,167.33	4.12	代收污水处理费	1 年以内	29,558.37
合计	7,888,250.00	55.00	/	/	2,031,636.66

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

10、 存货

(1). 存货分类

☐适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	933,806.83	153,763.89	780,042.94	804,843.88	153,763.89	651,079.99
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资 产						
合同履约成本						
合计	933,806.83	153,763.89	780,042.94	804,843.88	153,763.89	651,079.99

(2). 确认为存货的数据资源

☐适用 ☒不适用

(3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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

本期转回或转销存货跌价准备的原因

☐适用 ☒不适用

按组合计提存货跌价准备

☐适用 ☒不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

☐适用 ☒不适用

(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

☐适用 ☒不适用

(5). 合同履约成本本期摊销金额的说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

11、持有待售资产

☐适用 ☒不适用

12、一年内到期的非流动资产

☐适用 ☒不适用

一年内到期的债权投资

☐适用 ☒不适用

一年内到期的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

不适用

13、其他流动资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	123,622.26	282,196.58
预缴所得税	2,131,392.67	2,098,428.65
预付保险费	141,053.46	281,053.46
合计	2,396,068.39	2,661,678.69

其他说明：

不适用

14、债权投资

(1). 债权投资情况

☐适用 ☒不适用

债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(2). 期末重要的债权投资

☐适用 ☒不适用

(3). 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：
不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

(4). 本期实际的核销债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

(3). 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

16、长期应收款

(1). 长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(3). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

不适用

(4). 本期实际核销的长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的长期应收款核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

17、 长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

☐适用 ☒不适用

(2). 长期股权投资的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

不适用

18、 其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期增减变动					期末 余额	本期确认 的股利收 入	累计计入 其他综合 收益的利 得	累计计入其 他综合收益 的损失	指定为以 公允价值 计量且其 变动计入 其他综合 收益的原 因
		追加投资	减少投 资	本期计入其 他综合收益 的利得	本期计入 其他综合 收益的损 失	其他					
武汉化工发 展区开发投 资有限公司										2,000,000.00	
合计										2,000,000.00	/

(2). 本期存在终止确认的情况说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

19、其他非流动金融资产

☐适用 ☒不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、固定资产

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	77,360,854.10	79,628,881.41
固定资产清理		
合计	77,360,854.10	79,628,881.41

其他说明：

不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	34,379,305.94	35,415,907.34	33,618,157.43	2,108,074.70	1,057,990.74	106,579,436.15
2.本期增加金额						
(1) 购置						
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额	34,379,305.94	35,415,907.34	33,618,157.43	2,108,074.70	1,057,990.74	106,579,436.15
二、累计折旧						
1.期初余额	4,233,632.34	8,007,038.99	11,160,943.91	1,749,510.26	321,429.35	25,472,554.85
2.本期增加金额	392,689.98	819,575.28	939,264.30	29,595.96	86,901.79	2,268,027.31
(1) 计提	392,689.98	819,575.28	939,264.30	29,595.96	86,901.79	2,268,027.31
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额	4,626,322.32	8,826,614.27	12,100,208.21	1,779,106.22	408,331.14	27,740,582.16
三、减值准备						
1.期初余额	864,788.67	2,490.63	610,720.59			1,477,999.89
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额	864,788.67	2,490.63	610,720.59			1,477,999.89
四、账面价值						
1.期末账面价值	28,888,194	26,586,802.44	20,907,228.63	328,968.48	649,659.60	77,360,854.10
2.期初账面价值	29,280,884.93	27,406,377.72	21,846,492.93	358,564.44	736,561.39	79,628,881.41

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	9,314,618.25	正在办理

(5). 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	3,936,754.98	2,729,668.12
工程物资		
合计	3,936,754.98	2,729,668.12

其他说明：

不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
供水 10 万吨改扩建	1,275,280.52		1,275,280.52	1,275,280.52		1,275,280.52
供水三期改扩建	2,661,474.46		2,661,474.46	1,454,387.60		1,454,387.60
合计	3,936,754.98		3,936,754.98	2,729,668.12		2,729,668.12

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

□适用 √不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 √不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

(1). 油气资产情况

□适用 √不适用

(2). 油气资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

不适用

25、使用权资产

(1). 使用权资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	4,848,530.28	4,848,530.28
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额	4,848,530.28	4,848,530.28
二、累计折旧		
1.期初余额	293,944.69	293,944.69

2.本期增加金额	133,445.76	133,445.76
(1)计提	133,445.76	133,445.76
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.期末余额	427,390.45	427,390.45
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1)计提		
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	4,421,139.83	4,421,139.83
2.期初账面价值	4,554,585.59	4,554,585.59

(2). 使用权资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术		合计
一、账面原值					
1.期初余额	8,523,711.70				8,523,711.70
2.本期增加金 额					
(1)购置					
(2)内部研发					
(3)企业合并 增加					
3.本期减少金 额					
(1)处置					
4.期末余额	8,523,711.70				8,523,711.70
二、累计摊销					
1.期初余额	3,557,613.55				3,557,613.55
2.本期增加金 额	70,441.08				70,441.08
(1) 计提	70,441.08				70,441.08
3.本期减少金 额					
(1)处置					

4.期末余额	3,628,054.63				3,628,054.63
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	4,895,657.07				4,895,657.07
2.期初账面价值	4,966,098.15				4,966,098.15

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例0%

(2). 确认为无形资产的数据资源

☐适用 ☒不适用

(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

☐适用 ☒不适用

(4). 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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

(2). 商誉减值准备

☐适用 ☒不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

☐适用 ☒不适用

资产组或资产组组合发生变化

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

28、长期待摊费用

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
祥龙水厂绿化工程	1,168,477.94		97,511.22		1,070,966.72
祥龙水厂宿舍楼装修工程	627,084.07		52,257.00		574,827.07
供水二期绿化	1,382,142.91		78,979.62		1,303,163.29
总部办公楼维修	763,801.04		45,828.06		717,972.98
合计	3,941,505.96		274,575.90		3,666,930.06

其他说明：

不适用

29、递延所得税资产/ 递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

☐适用 ☒不适用

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产一次性税前扣除	9,007,289.68	2,251,822.42	9,007,289.68	2,251,822.42
交易性金融资产公允价值变动	1,223,514.82	305,878.70	1,223,514.82	305,878.70
内部交易未实现利润	193,365.63	48,341.41	193,365.63	48,341.41
合计	10,424,170.13	2,606,042.53	10,424,170.13	2,606,042.53

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	37,930,440.41	43,437,967.23
可抵扣亏损	3,030,768.23	3,316,715.03
合计	40,961,208.64	46,754,682.26

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2027 年		251,887.37	
2028 年	607,750.02	641,809.45	
2029 年	2,423,018.21	2,423,018.21	
合计	3,030,768.23	3,316,715.03	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

□适用 √不适用

31、所有权或使用权受限资产

□适用 √不适用

其他说明：

不适用

32、短期借款**(1). 短期借款分类**

□适用 √不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

□适用 √不适用

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	27,074,074.42	27,907,627.65
1 年以上	23,991,010.18	22,628,425.25
合计	51,065,084.60	50,536,052.90

(2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位 A	2,338,687.15	工程结算中
单位 B	3,260,731.88	工程结算中
单位 C	1,911,728.45	工程结算中
单位 D	6,693,479.38	工程结算中
合计	14,204,626.86	/

其他说明：

□适用 √不适用

37、预收款项**(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收供水收入	17,859.73	17,859.73
合计	17,859.73	17,859.73

(2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

□适用 √不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,840,095.38	4,533,651.09	5,875,262.35	498,484.12
二、离职后福利-设定提存计划		819,567.48	819,567.48	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,840,095.38	5,353,218.57	6,694,829.83	498,484.12

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,401,536.04	3,508,673.05	4,840,494.11	69,714.98
二、职工福利费	41,577.00	277,245.82	249,199.32	69,623.50

三、社会保险费		296,109.66	296,109.66	
其中：医疗保险费		280,128.99	280,128.99	
工伤保险费		15,980.67	15,980.67	
生育保险费				
四、住房公积金	0	398,053.86	398,053.86	
五、工会经费和职工教育经费	396,982.34	53,568.70	91,405.40	359,145.64
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	1,840,095.38	4,533,651.09	5,875,262.35	498,484.12

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		515,179.68	515,179.68	
2、企业年金缴费		281,848.65	281,848.65	
3、失业保险费		22,539.15	22,539.15	
合计		819,567.48	819,567.48	

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,223,218.23	1,669,528.00
房产税	23,339.30	78,268.25
土地使用税	25,768.51	552,065.09
个人所得税	5,265.63	35,714.98
城市维护建设税	8,212,566.79	8,217,340.74
教育费附加	3,571,396.68	3,573,442.66
地方教育附加	4,624,821.43	5,961,521.85
其他税费	8,739,809.91	7,404,748.13
合计	26,426,186.48	27,492,629.70

其他说明：

不适用

41、其他应付款

(1). 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	291,457.00	291,457.00
其他应付款	167,486,784.31	144,401,607.13
合计	167,778,241.31	144,693,064.13

(2). 应付利息

☐适用 ☒不适用

(3). 应付股利

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：
不适用

(4). 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
对非关联公司的应付款	4,723,333.36	
代收代付款	155,474,371.28	137,051,635.15
重组预收转入款	2,551,034.61	2,551,034.61
未付款费用	4,279,890.90	4,340,783.21
其他	458,154.16	458,154.16
合计	167,486,784.31	144,401,607.13

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位 E	99,934,221.18	尚未结算
合计	99,934,221.18	/

其他说明：

☐适用 ☒不适用

42、持有待售负债

☐适用 ☒不适用

43、1 年内到期的非流动负债

☐适用 ☒不适用

44、其他流动负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税	3,307,949.30	2,605,771.98
合计	3,307,949.30	2,605,771.98

短期应付债券的增减变动：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(3). 可转换公司债券的说明

☐适用 ☒不适用

转股权会计处理及判断依据

☐适用 ☒不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

47、租赁负债

☐适用 ☒不适用

48、长期应付款

项目列示

☐适用 ☒不适用

长期应付款

☐适用 ☒不适用

专项应付款

☐适用 ☒不适用

49、长期应付职工薪酬

☐适用 ☒不适用

50、预计负债

☐适用 ☒不适用

51、递延收益

递延收益情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

52、其他非流动负债

☐适用 ☒不适用

53、股本

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	374,977,200.00						374,977,200.00

其他说明：

不适用

54、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

☐适用 ☒不适用

其他说明：
☐适用 ☒不适用

55、资本公积
☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
不适用

56、库存股
☐适用 ☒不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	-2,000,000.00							-2,000,000.00

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：
不适用

58、专项储备

□适用 √不适用

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

不适用

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	-680,381,713.46	-693,194,765.99
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	-680,381,713.5	-693,194,766
加：本期归属于母公司所有者的净利润	14,313,649.85	12,813,052.53
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-666,068,063.61	-680,381,713.46

61、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	39,827,906.99	27,268,575.75	39,779,916.19	27,605,685.53
其他业务				
合计	39,827,906.99	27,268,575.75	39,779,916.19	27,605,685.53

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	供水分部		建筑分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型						
供水	23,651,178.04	11,769,919.11			23,651,178.04	11,769,919.11
建筑施工			16,176,728.95	15,498,656.64	16,176,728.95	15,498,656.64
按经营地区分类						
境内	23,651,178.04	11,769,919.11	16,176,728.95	15,498,656.64	39,827,906.99	27,268,575.75
市场或客户类型						
/						
/						
合同类型						
/						
/						
按商品转让的时间分类						
在某一时间转让	23,651,178.04	11,769,919.11			23,651,178.04	11,769,919.11
在某一时段转让			16,176,728.95	15,498,656.64	16,176,728.95	15,498,656.64
按合同期限分类						
/						
按销售渠道分类						
/						
合计	23,651,178.04	11,769,919.11	16,176,728.95	15,498,656.64	39,827,906.99	27,268,575.75

其他说明

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 □不适用

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为16,860,807.34元，其中：
10,000,000.09元预计将于2026年度确认收入

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

不适用

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	8,747.87	695.29
教育费附加	3,749.09	275.48
地方教育费附加	2,499.37	183.65
房产税	168,576.23	9,467.90
土地使用税	51,537.02	51,537.06
印花税	11,050.64	8,020.07
堤防费		
车船使用税	321.30	152.88
合计	246,481.52	70,332.33

其他说明：

不适用

63、销售费用

□适用 √不适用

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
车辆使用费	422,669.00	14,395.58
中介机构费用	295,413.33	186,439.27
职工薪酬	1,943,098.65	1,665,733.22
折旧及资产摊销	296,178.36	131,572.08
业务招待费		18,448.00
办公费	131,994.90	44,841.16
保险费	140,000.00	281,053.46
其他	127,383.87	313,591.33
合计	3,356,738.11	2,656,074.10

其他说明：

不适用

65、研发费用

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
折旧费	14,694.72	
合计	14,694.72	

其他说明：

不适用

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
利息收入	-329,880.72	-617,513.53
银行手续费	4,216.60	2,209.30
汇兑损益		
合计	-325,664.12	-615,304.23

其他说明：

不适用

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
与日常活动相关的政府补助	29,660.00	
代扣个人所得税手续费返回	3,165.60	2,809.77
合计	32,825.60	2,809.77

其他说明：

不适用

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	119,782.53	243,366.62
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	745,519.04	514,639.35
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	865,301.57	758,005.97

其他说明：

不适用

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	575,771.99	-259,761.67
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	575,771.99	-259,761.67

其他说明：

不适用

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	10,055,788.01	301,120.45
其他应收款坏账损失	-103,092.50	
债权投资减值损失		

其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
合计	9,952,695.51	301,120.45

其他说明：

不适用

72、资产减值损失

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失	-3,869,396.70	-281,847.80
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-3,869,396.70	-281,847.80

其他说明：

不适用

73、资产处置收益

☐适用 ☒不适用

74、营业外收入

☐适用 ☒不适用

75、营业外支出

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			

对外捐赠			
其他	46,072.28		46,072.28
合计	46,072.28		46,072.28

其他说明：

不适用

76、所得税费用

(1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,464,556.85	2,775,457.58
递延所得税费用		
合计	2,464,556.85	2,775,457.58

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	16,778,206.70
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,194,551.68
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	6,259.57
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-71,486.70
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	-1,664,767.70
所得税费用	2,464,556.85

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七、57

78、现金流量表项目

(1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	329,880.72	617,513.53
政府补助收入	32,825.60	2,809.77
保证金及押金		

代收代付	16,385,260.02	21,490,173.66
合计	16,747,966.34	22,110,496.96

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

不适用

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的往来款	645,000.00	1,294,959.67
付现期间费用	990,216.87	1,093,121.79
保证金及押金		
合计	1,635,216.87	2,388,081.46

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

不适用

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产收回的本金	2,451,832.00	9,935,085.00
交易性金融资产收到的投资收益	865,301.57	758,005.97
合计	3,317,133.57	10,693,090.97

收到的重要的投资活动有关的现金说明

不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买建设长期资产支付的现金	2,105,166.66	5,706,595.23
购买交易性金融资产支付的现金	55,449,438.11	10,979,361.00
合计	57,554,604.77	16,685,956.23

支付的重要的投资活动有关的现金说明

不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

筹资活动产生的各项负债变动情况

☐适用 ☒不适用

(4). 以净额列报现金流量的说明

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

79、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	14,313,649.85	7,807,997.60
加：资产减值准备	3,869,396.70	281,847.80
信用减值损失	-9,952,695.51	-301,120.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,268,027.31	2,187,737.95
使用权资产摊销		
无形资产摊销	70,441.08	70,441.08
长期待摊费用摊销	274,575.90	330,975.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-575,771.99	259,761.67
财务费用（收益以“—”号填列）		
投资损失（收益以“—”号填列）	-865,301.57	-758,005.97
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）		
存货的减少（增加以“—”号填列）	-128,962.95	-6,788,587.77
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	7,883,220.90	7,560,756.55
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	18,505,605.26	23,196,565.88
其他		
经营活动产生的现金流量净额	35,662,184.98	33,848,369.34
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		

融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	89,331,601.01	111,672,550.06
减: 现金的期初余额	107,906,887.23	83,817,045.98
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-18,575,286.22	27,855,504.08

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

☐适用 ☒不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

☐适用 ☒不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	89,331,601.01	107,906,887.23
其中: 库存现金		
可随时用于支付的银行存款	89,328,891.54	107,906,324.88
可随时用于支付的其他货币资金	2,709.47	562.35
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	89,331,601.01	107,906,887.23
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

☐适用 ☒不适用

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

☐适用 ☒不适用

81、 外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

82、 租赁

(1). 作为承租人

☐适用 ☒不适用

(2). 作为出租人

作为出租人的经营租赁

☐适用 ☒不适用

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

☐适用 ☒不适用

未来五年未折现租赁收款额

☐适用 ☒不适用

(3). 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

其他说明

不适用

83、 数据资源

☐适用 ☒不适用

84、 其他

☐适用 ☒不适用

八、研发支出

1、 按费用性质列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
折旧	14,694.72	
合计	14,694.72	
其中：费用化研发支出	14,694.72	

资本化研发支出		
---------	--	--

其他说明：

不适用

2、符合资本化条件的研发项目开发支出

☐适用 ☒不适用

重要的资本化研发项目

☐适用 ☒不适用

开发支出减值准备

☐适用 ☒不适用

其他说明

不适用

3、重要的外购在研项目

☐适用 ☒不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

2、同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

3、反向购买

☐适用 ☒不适用

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

☐适用 ☒不适用

6、其他

☐适用 ☒不适用

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
武汉葛化建筑安装有限责任公司	武汉	2000 万元	武汉	建筑工程施工	100		非同一控制下的企业合并
武汉葛化运输有限责任公司	武汉	600 万元	武汉	水上运输	100		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

不适用

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

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据:

不适用

其他说明:

不适用

(2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易☐适用 ☒不适用**3、 在合营企业或联营企业中的权益**☐适用 ☒不适用**4、 重要的共同经营**☐适用 ☒不适用**5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

☐适用 ☒不适用**6、 其他**☐适用 ☒不适用**十一、政府补助****1、 报告期末按应收金额确认的政府补助**☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用**2、 涉及政府补助的负债项目**☐适用 ☒不适用**3、 计入当期损益的政府补助**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与收益相关	29,660.00	
合计	29,660.00	

其他说明：

不适用

十二、与金融工具相关的风险**1、 金融工具的风险**☒适用 ☐不适用

本集团的主要金融工具包括股权投资、应收款项、应付款项、交易性金融资产，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种

风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

（1）市场风险

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

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

①汇率风险

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

②利率风险

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

③其他价格风险

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

（2）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。于 2025 年 6 月 30 日，本集团的信用风险主要来自于本集团确认的金融资产，具体包括：

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

②本附注七、6“合同资产”中披露的合同资产金额。

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

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

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

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

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

(3) 流动性风险

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

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

于 2025 年 6 月 30 日，本集团持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
应付账款	27,074,074.42	13,978,025.22	3,475,792.93	6,537,192.03	51,065,084.60
其他应付款	53,911,891.60	62,985,927.86		50,588,964.85	167,486,784.31

2、套期

(1)．公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(2)．公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

3、金融资产转移

(1). 转移方式分类

☐适用 ☒不适用

(2). 因转移而终止确认的金融资产

☐适用 ☒不适用

(3). 继续涉入的转移金融资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产	4,150,000.00	44,967,224.92	82,500,000.00	131,617,224.92
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	4,150,000.00	44,967,224.92	82,500,000.00	131,617,224.92
（1）债务工具投资		44,967,224.92	82,500,000.00	127,467,224.92
（2）权益工具投资	4,150,000.00			4,150,000.00
（3）衍生金融资产				
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资				
（四）投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	4,150,000	44,967,224.92	82,500,000	131,617,224.92
（六）交易性金融负债				

1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

☒ 适用 ☐ 不适用

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

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

☒ 适用 ☐ 不适用

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值本集团购买的可直接从金融机构获得期末净值的理财产品以第二层次公允价值计量。

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

☒ 适用 ☐ 不适用

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

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐适用 ☒不适用

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

☐适用 ☒不适用

8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

☐适用 ☒不适用

9、 其他

☐适用 ☒不适用

十四、关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
武汉葛化集团有限公司	武汉市洪山区葛化街	产业园区建设、开发及管理	500,000.00 万元	20.08	20.08

本企业的母公司情况的说明

不适用

本企业最终控制方是武汉东湖新技术开发区管理委员会

其他说明：

不适用

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

☒适用 ☐不适用

详见附注“十、在其他主体中的权益”

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

4、 其他关联方情况

☒适用 ☐不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
武汉葛化物流有限公司	母公司的一级子公司
武汉葛化建设投资发展有限公司	母公司的一级子公司

武汉葛化实业有限责任公司	母公司的一级子公司
武汉葛化环艺传播有限公司	母公司的一级子公司
武汉国华资产管理有限公司	母公司的一级子公司
武汉光谷育桐教育发展有限公司	母公司的一级子公司
武汉华虹科技投资管理有限公司	母公司的一级子公司
武汉染料厂	母公司的一级子公司
武汉葛化科创置业有限公司	母公司的二级子公司
武汉国华科创投资有限公司	母公司的二级子公司
武汉葛化港口服务有限公司	母公司的二级子公司
武汉葛化君晟商贸有限责任公司	母公司的二级子公司
武汉葛化鑫德商贸有限责任公司	母公司的二级子公司
武汉葛化欣宏商贸有限责任公司	母公司的二级子公司
武汉葛化昊空商贸有限责任公司	母公司的二级子公司
武汉葛化启源商贸有限责任公司	母公司的二级子公司
武汉葛化悦达商贸有限责任公司	母公司的二级子公司
武汉葛化信诚商贸有限责任公司	母公司的二级子公司
武汉葛化佳创商贸有限责任公司	母公司的二级子公司
武汉葛化欣茂商贸有限责任公司	母公司的二级子公司
武汉葛化弘达商贸有限责任公司	母公司的二级子公司
武汉葛化宏睿商贸有限责任公司	母公司的二级子公司
武汉葛化浩存商贸有限责任公司	母公司的二级子公司
武汉葛化中弘商贸有限责任公司	母公司的二级子公司
武汉葛化吉浩商贸有限责任公司	母公司的二级子公司
武汉葛化启达商贸有限责任公司	母公司的二级子公司
武汉葛化鑫广商贸有限责任公司	母公司的二级子公司
武汉葛化盛盈商贸有限责任公司	母公司的二级子公司
武汉葛化恒星商贸有限责任公司	母公司的二级子公司
武汉葛化天睿商贸有限责任公司	母公司的二级子公司
武汉葛化晟晨商贸有限责任公司	母公司的二级子公司
武汉葛化海晟商贸有限责任公司	母公司的二级子公司
武汉葛化璀璨商贸有限责任公司	母公司的二级子公司
鄂州市光谷育桐高瞻城南幼儿园有限公司	母公司的二级子公司
武汉市育桐托育有限公司	母公司的二级子公司
鄂州市光谷育桐慧创培训学校有限公司	母公司的二级子公司
武汉市桐邻城市服务科技有限责任公司	母公司的三级子公司
武汉葛化物业管理有限公司	母公司的三级子公司
武汉葛化生态科技有限公司	母公司的三级子公司
株洲华鼎投资管理有限公司	母公司的三级子公司
武汉青江化工集团股份有限公司	董事彭振宏任职董事的其他企业
董耀军	董事长、总经理
王凤娟	董事、董秘、总会计师
肖世斌	监事会主席
彭振宏	董事
王翔	董事
陈丽红	董事
李昆鹏	董事
梅先锋	董事
张志毅	监事
谢文莎	监事

其他说明

不适用

5、关联交易情况**(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
武汉葛化实业有限责任公司	服务费	95,126.00			158,884.50
武汉葛化环艺传播有限公司	建筑服务	77,845.27			

出售商品/提供劳务情况表

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
武汉葛化集团有限公司	供水	6,202.46	14,384.88
武汉葛化集团有限公司	建筑工程安装	100,085.51	56,317.90
武汉葛化建设投资发展有限公司	供水	415,916.77	82,724.73
武汉葛化建设投资发展有限公司	建筑工程安装	1,938,000.00	4,487,939.75
武汉葛化物流有限公司	供水		
武汉市育桐托育有限公司	建筑工程安装		2,135,868.96
武汉光谷育桐教育发展有限公司	建筑工程安装		1,742,625.25

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

☐适用 ☒不适用**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联托管/承包情况说明

☐适用 ☒不适用

本公司委托管理/出包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联管理/出包情况说明

☐适用 ☒不适用**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

☐适用 ☒不适用

本公司作为承租方：

☐适用 ☒不适用

关联租赁情况说明

☐适用 ☒不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

☐适用 ☒不适用

本公司作为被担保方

☐适用 ☒不适用

关联担保情况说明

☐适用 ☒不适用

(5). 关联方资金拆借

☐适用 ☒不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

☐适用 ☒不适用

(7). 关键管理人员报酬

☐适用 ☒不适用

(8). 其他关联交易

☐适用 ☒不适用

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1). 应收项目

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	武汉葛化集团有限公司	6,202.45	310.12		
应收账款	武汉葛化建设投资发展有限公司	6,740,365.79	1,347,921.85	8,007,259.79	671,769.74
其他应收款	武汉葛化集团有限公司	4,368.93	218.45		
其他应收款	武汉葛化建设投资发展有限公司	292,966.28	14,648.31		
合同资产	武汉葛化集团有限公司	345,399.17	142,586.13	224,469.53	55,802.48
合同资产	武汉葛化建设投资发展有限	5,646,843.70	2,738,039.73	3,708,843.71	1,775,848.43

	公司				
合同资产	武汉光谷育桐教育发展有限公司	2,167,954.50	325,193.18	2,167,954.50	108,397.73
合同资产	武汉市育桐托育有限公司	1,778,507.94	266,776.19	1,778,507.94	88,925.40

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	武汉葛化集团有限公司	286,539.03	199,451.22
应付账款	武汉葛化环艺传播有限公司	171,711.61	179,301.17
应付账款	武汉葛化实业有限责任公司	145,207.89	222,313.12
其他应付款	武汉葛化物流有限公司	10,000.00	10,000.00

(3). 其他项目

□适用 √不适用

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十五、股份支付

1、各项权益工具

(1). 明细情况

□适用 √不适用

(2). 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

□适用 √不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、本期股份支付费用

□适用 √不适用

5、股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

6、其他

☐适用 ☒不适用

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

☒适用 ☐不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

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

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

☒适用 ☐不适用

截止报告日，本集团无需要披露的资产负债表日后事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

☐适用 ☒不适用

3、其他

☐适用 ☒不适用

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

☐适用 ☒不适用

2、利润分配情况

☐适用 ☒不适用

3、销售退回

☐适用 ☒不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

☐适用 ☒不适用

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

☐适用 ☒不适用

(2). 未来适用法

☐适用 ☒不适用

2、重要债务重组

☐适用 ☒不适用

3、 资产置换**(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

(2). 其他资产置换

□适用 √不适用

4、 年金计划

□适用 √不适用

5、 终止经营

□适用 √不适用

6、 分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

√适用 □不适用

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

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

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	供水分部	建筑分部	分部间抵销	合计
一、营业收入	23,651,178.04	17,545,810.86	1,369,081.91	39,827,906.99
二、营业成本	11,769,919.11	16,867,738.55	1,369,081.91	27,268,575.75
三、对联营和合营企业的投资收益				
四、信用减值损失	11,256,407.72	-1,303,712.21		9,952,695.51
五、资产减值损失		-3,869,396.70		-3,869,396.70
六、折旧费和摊销费	2,605,109.71	7,934.58		2,613,044.29
七、利润总额	21,665,368.81	-4,887,162.11		16,778,206.70
八、所得税费用	2,464,556.85			2,464,556.85
九、净利润	19,200,811.96	-4,887,162.11		14,313,649.85
十、资产总额	353,142,496.08	50,934,115.58	35,098,614.99	368,977,996.67
十一、负债总额	224,006,410.17	42,621,211.04	14,927,773.14	251,699,848.07

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

☐适用 ☒不适用

(4). 其他说明

☐适用 ☒不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

☐适用 ☒不适用

8、 其他

☐适用 ☒不适用

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	9,196,266.43	6,240,792.32
1 至 2 年		68,543.28
2 至 3 年		
3 年以上	15,656,832.35	27,096,562.99
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	24,853,098.78	33,405,898.59

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	4,059,152.25	16.33	4,059,152.25	100.00		15,587,426.17	46.66	15,567,426.17	99.87	20,000.00
其中：										
/										
按组合计提坏账准备	20,793,946.53	83.67	12,057,493.42	57.99	8,736,453.11	17,818,472.42	53.34	11,908,719.72	66.83	5,909,752.70
其中：										
供水业务	20,793,946.53	83.67	12,057,493.42	57.99	8,736,453.11	17,818,472.42	53.34	11,908,719.72	66.83	5,909,752.70
合计	24,853,098.78	/	16,116,645.67	/	8,736,453.11	33,405,898.59	/	27,476,145.89	/	5,929,752.70

按单项计提坏账准备:

☒ 适用 ☐ 不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户 1	1,438,227.17	1,438,227.17	100.00	注销
客户 2	1,036,319.13	1,036,319.13	100.00	回收难度大
客户 3	621,597.66	621,597.66	100.00	吊销
客户 4	603,008.29	603,008.29	100.00	回收难度大
客户 5	360,000.00	360,000.00	100.00	吊销
合计	4,059,152.25	4,059,152.25	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

☐ 适用 ☒ 不适用

按组合计提坏账准备:

☒ 适用 ☐ 不适用

组合计提项目: 供水业务

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	9,196,266.43	459,813.32	5.00
3 年以上	11,597,680.10	11,597,680.10	100.00
合计	20,793,946.53	12,057,493.42	57.99

按组合计提坏账准备的说明:

☐ 适用 ☒ 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐ 适用 ☒ 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 坏账准备的情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提	15,567,426.17		11,508,273.92			4,059,152.25
组合 1: 供水业务	11,908,719.72	148,773.70				12,057,493.42
合计	27,476,145.89	148,773.70	11,508,273.92			16,116,645.67

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☒ 适用 ☐ 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
客户 6	11,508,273.92	回款	现金	
合计	11,508,273.92	/	/	/

其他说明
不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
客户 D	3,881,522.92		3,881,522.92	15.62	194,076.15
客户 E	3,692,564.80		3,692,564.80	14.86	184,628.24
客户 F	1,438,227.17		1,438,227.17	5.79	1,438,227.17
客户 G	1,036,319.13		1,036,319.13	4.17	1,036,319.13
客户 H	871,648.18		871,648.18	3.51	43,582.41
合计	10,920,282.20		10,920,282.20	43.94	2,896,833.10

其他说明
不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

2、其他应收款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	6,730,282.80	4,771,525.19
合计	6,730,282.80	4,771,525.19

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

☐适用 ☒不适用

(2). 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

不适用

(6). 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收股利

(1). 应收股利

☐适用 ☒不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

不适用

(6). 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	7,069,508.21	5,007,658.10
1 至 2 年	15,000.00	15,000.00
2 至 3 年		
3 年以上	7,154,879.22	7,154,879.22
3 至 4 年		

4 至 5 年		
5 年以上		
合计	14,239,387.43	12,177,537.32

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
对非关联公司的应收款项	7,532,848.00	7,532,848.00
备用金借支	32,120.00	31,370.50
保证金、押金		
代收污水处理费	6,674,419.43	4,613,318.82
合计	14,239,387.43	12,177,537.32

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025年1月1日余额	251,132.91		7,154,879.22	7,406,012.13
2025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	103,092.50			103,092.50
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025年6月30日余额	354,225.41		7,154,879.22	7,509,104.63

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
不适用

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

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

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
组合 2：保证金、押金、备用金等款项性质的其他应收款	1,568.53	37.47				1,606.00
组合 3：其他应收款项	7,404,443.60	103,055.03				7,507,498.63
合计	7,406,012.13	103,092.50				7,509,104.63

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明

不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
单位 1	2,941,170.80	20.66	代收污水处理费	1 年以内	147,058.54
单位 2	2,632,518.02	18.49	代收污水处理费	1 年以内	131,625.90
单位 3	1,000,000.00	7.02	对非关联公司的应收款项	5 年以上	1,000,000.00
单位 4	723,393.85	5.08	对非关联公司的应收款项	5 年以上	723,393.85
单位 5	591,167.33	4.15	代收污水处理费	1 年以内	29,558.37
合计	7,888,250.00	55.40	/	/	2,031,636.66

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

3、长期股权投资

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	20,722,076.50		20,722,076.50	20,722,076.50		20,722,076.50
对联营、合营企业投资						
合计	20,722,076.50		20,722,076.50	20,722,076.50		20,722,076.50

(1). 对子公司投资

☐适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
武汉葛化建筑安装有限责任公司	20,722,076.50						20,722,076.50	
武汉葛化运输有限责任公司								
合计	20,722,076.50						20,722,076.50	

(2). 对联营、合营企业投资

☐适用 ☒不适用

(3). 长期股权投资的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	23,651,178.04	11,769,919.11	24,095,145.46	11,793,620.86
其他业务				
合计	23,651,178.04	11,769,919.11	24,095,145.46	11,793,620.86

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	供水分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
供水业务	23,651,178.04	11,769,919.11	23,651,178.04	11,769,919.11
按经营地区分类				
境内	23,651,178.04	11,769,919.11	23,651,178.04	11,769,919.11
市场或客户类型				
/				
合同类型				
/				
按商品转让的时间分类				
在某一时间转让	23,651,178.04	11,769,919.11	23,651,178.04	11,769,919.11
按合同期限分类				
/				
按销售渠道分类				
/				
合计	23,651,178.04	11,769,919.11	23,651,178.04	11,769,919.11

其他说明

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

不适用

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		

处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	119,782.53	243,366.62
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	745,519.04	514,639.35
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	865,301.57	758,005.97

其他说明：

不适用

6、其他

☐适用 ☒不适用

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	29,660.00	
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	1,441,073.56	
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	11,508,273.92	
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	-46,072.28	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	3,233,233.80	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	9,699,701.40	

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

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

2、 净资产收益率及每股收益

☒适用 ☐不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	13.00	0.0382	0.0382
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.19	0.0123	0.0123

3、 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

4、 其他

☐适用 ☒不适用

董事长：董耀军

董事会批准报送日期：2025 年 8 月 21 日

修订信息

☐适用 ☒不适用