



北京科净源科技股份有限公司

BEIJING SYS SCIENCE & TECHNOLOGY CO., LTD

2025年年度报告

2025 Annual Report

披露时间: 2026年4月

公告编号: 2026-013



2025 年年度报告

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人葛敬、主管会计工作负责人赵雷及会计机构负责人（会计主管人员）吴文龙声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

（一）2025 年度，公司实现营业收入 276,278,533.35 元，较上年同期增长 44.43%。主要系公司核心技术产品在水环境综合治理领域具有一定的竞争优势，同时，国家在生态环境修复领域加大对水环境治理的投资，推动在施项目顺利实施。公司在 2025 年加大回款力度，加强应收账款全流程管理，当期回款规模较上年显著提升，信用减值损失计提金额大幅减少，2025 年经营性现金流较上年同期增加 147.46%，归属于上市公司股东的净利润为-37,700,644.24 元，亏损较上年同期收窄 71.24%，经营业绩明显改善。

（二）公司主营业务、核心竞争力、主要财务指标未发生重大不利变化。

（三）公司所处行业景气度未发生重大不利变化，未出现产能过剩、持续衰退或技术替代等情形。

（四）公司持续经营能力不存在重大风险。

（五）公司已在本报告中详细阐述可能存在的风险及应对措施，详见本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”部分，请广大投资者仔细阅读并注意投资风险。

本报告中如有涉及未来计划等前瞻性陈述，均不构成本公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“节能环保服务业务”的披露要求：

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”相关内容，具体描述了公司可能存在的相关风险，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	8
第三节 管理层讨论与分析	12
第四节 公司治理、环境和社会	51
第五节 重要事项	73
第六节 股份变动及股东情况	114
第七节 债券相关情况	120
第八节 财务报告	121

备查文件目录

- 一、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。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、经公司法定代表人签名并盖章的 2025 年年度报告及摘要原件。
- 五、其他相关资料。

以上文件备置地点：公司董事会办公室

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、科净源	指	北京科净源科技股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
股东会	指	北京科净源科技股份有限公司股东会
董事会	指	北京科净源科技股份有限公司董事会
元/万元	指	人民币元/万元
报告期、本期、本报告期	指	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日
上期、上年同期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日
期末、本期末、报告期末、本报告期末	指	2025 年 12 月 31 日
速分生物处理技术	指	将流体力学的“流离”原理与生物膜、多级 A/O 生物处理技术相结合，形成的一种高效生物处理方法，可有效去除水中的有机物、氨氮、总氮等污染物。
速分生物球	指	速分生物处理技术配套的专用生物载体，其外形为球形或近似球形，具有定制化特点，根据不同的功能需求，进行内部填料材质、粒径、填充率和生物球体积、比重等方面的配置。
孢子转移技术	指	通过定制化药剂、微纳米气泡与水中的磷、疏水基悬浮物发生反应，形成的一种高效物理化学处理方法，可有效去除水中的总磷、悬浮物等污染物，同时实现水体复氧。
氨氮，NH ₃ -N	指	水中以游离氨（NH ₃ ）和铵离子（NH ₄ ⁺ ）形式存在的氮。
总氮，TN	指	Total Nitrogen（简称 TN），水中各种形态无机和有机氮的总量，包括 NO ₃ ⁻ 、NO ₂ ⁻ 和 NH ₄ ⁺ 等无机氮和蛋白质、氨基酸和有机胺等有机氮，以每升水含氮毫克数计算，常被用来表示水体受营养物质污染的程度。
总磷，TP	指	Total Phosphorus（简称 TP），水中各种形态的磷的总量，水样经消解后将各种形态的磷转变成正磷酸盐后测定的结果，以每升水样含磷毫克数计算。
悬浮物，SS	指	悬浮物（Suspended Solids），是指悬浮在水中的固体物质，即水样通过孔径为 0.45 μm 的滤膜，截留在滤膜上并于 103-105℃ 烘干至恒重的固体物质。实际上也包括可沉降的固体颗粒物。
溶解氧，DO	指	溶解氧（Dissolved Oxygen），简称 DO，是指溶解在水中的游离态氧，表征水溶液中氧浓度的参数，其含量与空气中的氧分压、水温有关。
生化需氧量，BOD	指	生化需氧量（BOD, Biochemical Oxygen Demand），指在一定条件下，好氧微生物分解水中有机物所消耗的

		溶解氧量。它间接反映了废水中可被微生物降解的有机污染物的浓度。最常用的是 BOD ₅ ，即 5 天生化需氧量，表示 20℃ 下培养 5 天所消耗的氧量 (mg/L)
常温蒸发塔	指	常温蒸发塔，是一种基于湿空气热力学原理，在常压、接近环境温度（通常 15~45℃）工况下运行的废水浓缩设备。它利用不饱和空气的自然携湿能力与环境显热，通过强化气液传质过程，实现高盐、高浓度、难生化降解等废水的有效水分脱除与物料浓缩。
DWBZ 富氧装置	指	DWBZ 富氧装置，一种专门应用于专为深水湖泊、水库水质提升与长效稳定治理研发的绿色环保设备。本设备采用深层曝气技术，将压缩空气经输送管路送入水下气室并快速释放形成气泡流，驱动深层水体抬升扩散、辐射至表层水面完成水气复氧，高氧水体后续回流至库底，实现湖库表、中、底多层水体的垂直循环混合。设备可有效优化湖库水力流动场，促进各水层水体有机交换；通过水面扰动破坏藻类生长繁殖，改善深水底层微氧、低氧环境，阻断底泥中氮、磷、有机物及铁、锰等污染物的内源释放，全面提升湖库水体自净能力。
BMR 污水处理设备	指	BMR 污水处理设备 (Biological Mass-separation Reactor)，是将微生物固定化技术、A/O 生物膜技术与多级 A/O 生物处理膜技术相结合的一种高效生物处理一体机，能够高效去除 COD、BOD ₅ 、SS、NH ₃ -N 等主要污染物，实现污染物高效降解与稳定达标。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	科净源	股票代码	301372
公司的中文名称	北京科净源科技股份有限公司		
公司的中文简称	科净源		
公司的外文名称（如有）	Beijing Sys Science & Technology Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	SYS		
公司的法定代表人	葛敬		
注册地址	北京市顺义区东盈路 19 号		
注册地址的邮政编码	101300		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	北京市海淀区西四环北路 158 号慧科大厦 7 层		
办公地址的邮政编码	100142		
公司网址	http://www.kejingyuan.com		
电子信箱	kjydshbgs@163.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张宁	邓丹凤
联系地址	北京市顺义区东盈路 19 号	北京市顺义区东盈路 19 号
电话	010-88591716	010-88591716
传真	010-88591716-8008	010-88591716-8008
电子信箱	kjydshbgs@163.com	kjydshbgs@163.com

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所（http://www.szse.cn/）
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 22 层
签字会计师姓名	韩雪艳、李杰

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
国联民生证券承销保荐有限公司	中国（上海）自由贸易试验区浦明路 8 号	谢国敏 崔增英	2023/8/11-2026/12/31

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2025 年	2024 年	本年比上年增减	2023 年
营业收入（元）	276,278,533.35	191,284,387.57	44.43%	301,779,764.81
归属于上市公司股东的净利润（元）	-37,700,644.24	-131,083,107.01	71.24%	19,402,459.94
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-44,192,274.14	-135,654,563.97	67.42%	6,380,853.59
经营活动产生的现金流量净额（元）	58,272,534.56	-122,777,240.29	147.46%	-184,119,218.34
基本每股收益（元/股）	-0.55	-1.91	71.20%	0.34
稀释每股收益（元/股）	-0.55	-1.91	71.20%	0.34
加权平均净资产收益率	-5.00%	-15.48%	10.48%	3.20%
	2025 年末	2024 年末	本年末比上年末增减	2023 年末
资产总额（元）	1,388,759,742.96	1,505,609,324.27	-7.76%	1,568,349,633.12
归属于上市公司股东的净资产（元）	735,387,849.38	773,087,218.35	-4.88%	920,558,895.10

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

公司报告期内经审计利润总额、净利润、扣除非经常性损益后的净利润三者孰低为负值

是 否

项目	2025 年	2024 年	备注
营业收入（元）	276,278,533.35	191,284,387.57	无
无扣除	0.00	0.00	与主营业务无关的业务收入
营业收入扣除金额（元）	0.00	0.00	无
营业收入扣除后金额（元）	276,278,533.35	191,284,387.57	无

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
--	------	------	------	------

营业收入	65,016,104.02	84,354,679.20	92,775,390.81	34,132,359.32
归属于上市公司股东的净利润	11,238,333.95	1,591,715.40	3,141,750.27	-53,672,443.86
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	4,860,469.98	1,583,205.20	2,975,665.54	-53,611,614.86
经营活动产生的现金流量净额	-9,688,685.33	35,445,627.83	-23,070,199.88	55,585,791.94

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2025 年金额	2024 年金额	2023 年金额	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）	7,454,405.82	-495.59	-175,019.30	处置期初持有待售资产
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	522,813.30	4,968,619.97	13,928,157.94	主要系区财政补助
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		321,915.15	126,836.97	主要系投资收益
债务重组损益	1,292,925.74			主要系债务重组

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,735,834.60	70,047.65	773,677.54	主要系营业外支出
其他符合非经常性损益定义的损益项目	67,409.02	24,686.54	669,117.05	主要系个税手续费返还
减：所得税影响额	1,109,402.00	812,837.47	2,300,459.52	
少数股东权益影响额（税后）	687.38	479.29	704.33	
合计	6,491,629.90	4,571,456.96	13,021,606.35	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

其他符合非经常性损益定义的损益项目 67,409.02 元，主要是个税手续费返还。2024 年其他符合非经常性损益定义的损益项目 24,686.54 元，主要是稳岗补贴；2023 年其他符合非经常性损益定义的损益项目 669,117.05 元主要系增值税加计抵减优惠。

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项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“节能环保服务业务”的披露要求：

公司立足于水环境治理行业，是一家专业从事水环境系统治理的创新型综合服务商，围绕客户对水环境治理的需求，为其提供水处理产品、水环境综合治理方案和项目运营服务。

（一）市场地位和竞争优势

作为国家级专精特新“小巨人”、国家级高新技术企业，科净源高度重视技术研发，先后突破了超极限脱氮、超极限除磷、低温污水生物处理、污泥源头减量、微污染水生物处理等技术难题，拥有自主知识产权 131 项，其中发明专利 25 项。自主研发形成了速分生物处理技术、孢子转移技术、离子平衡装置技术，经科技部专家评定，整体达到国际先进、国内领先水平；速分生物处理技术主要处理水中的有机物、氨氮、总氮等污染物，该技术将流体力学的“流离”原理与生物膜、多级 A/O 生物处理技术相结合实现水质净化，是一种高效的生物处理方法。孢子转移技术主要处理水中的总磷、悬浮物等污染物，该技术通过定制化药剂、微纳米气泡与水中的磷、疏水基悬浮物发生反应实现水质净化，是一种高效的物理化学处理方法。

公司以自有核心技术为基础，以二十余年水环境治理经验为依托，从系统角度不断优化创新核心技术及服务，构建起“咨询、设计、制造、实施、运营”全生命周期的综合管理体系，公司围绕客户在水环境治理方面的核心需求，依托自主研发的核心技术，为客户提供全生命周期整体解决方案，涵盖水环境综合治理方案设计与咨询、水处理设备研发与生产、水环境治理工程建设及运营等全方位服务。业务已全面覆盖流域规划治理、城镇及园区污水处理设施建设与提标改造、河湖景观水质提升、污泥干化无害化、工业废水治理、黑臭水体治理、农村污水治理、环保管家、循环水系统处理、再生水资源利用及城市管网更新等多个领域。

当前，公司以北京为核心立足点，稳步推进业务全球化布局，形成“国内深耕、国际拓展”的发展格局。在国内市场，公司已在黑龙江、辽宁、河北、陕西、四川、安徽、云

南、广西、广东、深圳等多个省份及地区设立分支机构，实现全国性业务网络覆盖，高效响应各地客户需求；在国际市场，公司已构建覆盖东南亚、非洲、中东及拉丁美洲四大板块的海外业务网络，公司成立马来西亚全资子公司拓展东南亚业务，国际业务触角延伸至马来西亚、印度尼西亚、几内亚、塞内加尔、泰国、新加坡、刚果（布）、尼日利亚、哈萨克斯坦、秘鲁、尼加拉瓜、伊拉克、墨西哥、安提瓜和巴布达等二十余个国家。在生活供水、直饮水、生活污水处理、行业废水及工业园区污水处理、循环水处理等业务领域，公司已具备承接国际水处理分包工程的设计与实施能力，以及全流程的运维与售后服务保障能力。

（二）主要业务及经营模式

1、水资源治理领域

公司以水资源保护、污染防治等为核心，聚焦城镇水资源综合治理与可持续发展，构建从源头管控、过程治理到长效运维的全链条服务体系。业务覆盖流域规划与综合治理、城镇及园区污水处理设施建设和提标改造、河湖景观水质提升、污泥干化无害化、工业废水治理、黑臭水体治理、农村污水治理、环保管家服务等细分赛道，可针对不同区域、不同场景提供定制化、系统化解决方案。

1.1 市场情况

（1）国内市场，依托全国多省份分支机构网络，深度参与京津冀、长江经济带、高原湖泊治理、西部大开发、东北地区等重点区域水资源治理项目，累计落地大量市政污水处理厂新建和提标改造、流域生态修复、农村污水治理、工业废水治理、黑臭水体治理、环保管家服务等代表性项目，有效助力各地方水环境质量提升与水资源循环利用。

（2）国际市场，紧跟共建“一带一路”倡议，将成熟的水资源治理技术与项目经验输出至东南亚、非洲、中东及拉丁美洲等地区，承接饮用水安全保障、数据中心循环水治理、工业废水治理等项目，尤其在西非、东南亚等新兴市场形成稳定业务布局，具备从方案设计、设备供应、工程施工到后期运营的全流程国际项目交付能力；公司已签约几内亚力拓西芒杜港口水处理项目，推进马来西亚、印度尼西亚等数据中心水处理项目，国际化业务持续稳步发展。

1.2 核心业务优势

（1）污水处理厂提标改造

“十五五”时期（2026—2030年）对污水处理厂水质达标与提升的要求，纳入现代化水网与美丽中国建设重点，提出“三水统筹、减污降碳协同增效”，推动从“末端治理”向“资源循环”转型。重点流域/敏感区（长江、黄河、珠三角、饮用水源保护区等）：出水标准普遍提升至地表水Ⅳ类，部分区域向Ⅲ类迈进，配套人工湿地等深度净化。推广“原位改造”，在不减产、不断水、不停产条件下提升处理能力与出水标准。中央预算内投资，污染治理专项重点支持污水收集处理、管网改造、污水资源化利用，补助比例东部40%、中部60%、西部/东北70%，单个项目上限1亿元。

在污水处理厂提标改造及尾水回补河道与景观水体领域，公司围绕河道水质提升、尾水再生利用及环境容量等核心维度，拥有自主核心技术产品，尤其在超极限除磷、超极限脱氮方面，公司技术处于行业领先地位。通过采用速分生物超极限脱氮技术，针对国标一级A日均值出水的总氮 $\leq 15\text{mg/L}$ ，速分技术可实现出水总氮 $\leq 5\text{mg/L}$ ；通过采用孢子转移超极限除磷技术，针对国标一级A日均值出水的总磷 $\leq 0.5\text{mg/L}$ ，孢子转移技术可实现出水总磷 $\leq 0.05\text{mg/L}$ ，并对出水进行富氧处理；上述技术公司已经储备多年，在滇池流域治理中基本实现地表水Ⅳ类水体指标，公司核心技术在完成污水处理厂提标改造的同时，有助于提升河道及景观水体等整体水环境质量。

在国家相关政策引导及市场需求驱动下，公司依托速分生物处理技术的独特优势，在解决污水处理厂大马拉小车、污水浓度低、温度低、污泥减量等方面具备差异化竞争优势。此外，公司还开展了污水处理厂节能降耗等方面的技术研发，通过系统关键工艺参数的监测，利用逻辑分析算力软件，匹配精准加药与精准曝气设计，提出运营操作的精准要求，实现节能降耗的目的。在已运营污水处理厂中进行节能降耗优化措施后，目前已取得良好效果，为提高公司在此领域的市场竞争力奠定了基础，进一步增强市场拓展能力。

（2）河湖流域治理与生态修复

河湖生态修复和流域治理属于系统治理工程，需从系统规划、设计、治理、运营、商业模式、监督、监控、考核、管理体系等多方面综合统筹。公司秉承“自然生态修复为主，人工干预为辅”的治理理念，以河道断面（水质）达标为目标，通过河道系统诊断分析，确定“一河一策”实施方案。针对不同的治理场景，公司提供定制化设计方案，不局限于

单个技术难点，而是从系统角度进行整体设计，兼顾点源、内源、面源污染问题，技术与管理相结合，构建良性水生态系统，恢复河道健康水质。

（3）工业废水领域

公司在工业废水处理领域积累了丰富的经验与技术储备，业务覆盖皮革废水、酿酒制糖废水、重金属废水等多个细分行业。针对皮革废水成分复杂、有机物浓度高、含铬及硫化物等特点，以及酿酒、制糖废水高 COD、高氨氮、高悬浮物且水质波动大的难点，公司开发了针对性的“预处理+生化深度处理”组合工艺。通过优化混凝沉淀、厌氧消化、速分生物处理技术、末端深度处理等环节，实现了有机物及总氮的高效去除，确保出水稳定达标。

在重金属废水处理方面，公司开发了重金属捕捉剂，能够与废水中的铬、铜、锌、镍、铅等重金属离子发生强螯合反应，生成不溶性沉淀物，从而实现高效去除。针对工业废水排放中常见的 COD、氨氮、总磷等指标超标问题，公司还研发了一系列高效定制化水处理药剂，可快速、灵活地满足应急处理及提标改造需求。

在高氨氮废水处理方面，公司合作研发厌氧氨氧化工艺，在垃圾渗滤液等高氨氮废水领域，突破了传统生物脱氮的概念，为处理高氨氮、低 C/N 比废水提供了一条高效途径。该工艺的氨氮去除效率是传统生物脱氮工艺的 2~5 倍，能显著节省有机碳源和供氧动力消耗，减少污泥产量和处理成本，凸显绿色低碳节能优势，为公司在高氨氮废水处理领域提供强有力的技术支持，进一步拓宽了市场领域。

（4）污泥干化无害化利用

公司采用先进高效的污泥脱水和干燥技术，可将污泥含水率最低降至 10%，远超传统污泥干化效果。同时，针对干化过程中产生的热量，进行高效回收和再利用，大幅降低能耗。一方面直接解决了污泥减量难题，另一方面可实现 70% 以上碳减排。根据客户需求，公司提供定制化的污泥处置方案，处置后的污泥可广泛应用于农业、建材等领域，实现资源的循环利用，提高污泥的经济价值。

（5）环保管家服务

结合目前国内环保形势，公司推出“环保管家”的综合环保技术服务。针对服务对象特征，除提供传统的环境管理咨询服务之外，还提供独特的定制化深度排查服务，包括水、

气、固专项服务。通过技术服务，帮助企业合理利用资源、优化生产流程、减少能源消耗和污染物排放，整体上实现环保成本的有效降低，从而提高社会效益、经济效益和环境效益。

目前，公司的“环保管家”服务已形成一套全面而系统的流程，涵盖园区及企业的环保摸排、属地管理协助、重点问题督察与档案管理等多个关键环节。通过风险评估、科学规划、监督管理、风险管理、持续督办等闭环的系列专业服务，提高环保决策科学性，实现环境产业链的高效协同。

（6）农村污水和黑臭坑塘系统治理

公司采用源头控源截污、内源污染治理及控制、水质应急处理、水质稳定处理、区域水资源循环利用系统、水质物联网监控系统、区域黑臭坑塘治理调度管控中心、政府监督管理考核机制、村民公约构建及监督等“九位一体”系统方法，实现农村黑臭坑塘系统治理。尤其在内源污染治理方面，公司自主研发的阻隔、削减类产品，可有效实现河湖黑臭底泥的原位治理，避免二次污染问题产生，相较于传统的清淤疏浚可极大程度降低处理费用，社会效益显著。同时为契合广大农村地区的经济承受力与发展模式，公司推出高性价比的水质物联网监测系统，提供技术服务和灵活多样的商业模式，为农村打造因地制宜、高效实用且经济实惠的治理方案，助力农村地区可持续发展和乡村振兴。

（7）供水系统

由于全球气候温度的变化及经济的快速发展，很多地区出现了饮用水源地水质恶化，针对这一块市场份额，公司开展了深水湖库水质稳定及提升技术的研发，以绿化、节能、智慧为治理原则，采用系统设计理念，已形成该领域的核心技术和核心工艺包，且成功申请专利，为公司在供水市场提供了技术支撑，也成为公司在供水市场的一个细分核心板块。

在水源地治理方面，公司秉持“保护优先、源头防控、生态修复、水质达标”的系统治理理念。具体包括：以水源地水质安全为核心，强化入库污染源管控与生态缓冲带建设；采用深水湖库复氧调控水质、藻类风险防控、内源污染物阻隔等自主技术，实现水质长期稳定；结合智能监测与预警系统，构建从源头到水厂的全流程水质保障体系。通过统筹水量保障、水质提升与生态健康，公司致力于打造“安全、生态、智慧”的水源地治理模式，为城乡供水安全提供可持续的技术支撑。

（8）景观水体治理

公司采用系统治理理念，从系统角度进行整体设计，兼顾水质治理、提升、运维管理三位一体，以提升水体透明度和溶解氧为目标，定制化治理措施，促进水生态系统修复，逐步创建适宜水生生物生存的生态环境，打造物种丰富、结构合理、功能健全的水生态系统。公司秉持独特的水资源综合利用、梯级回收与利用理念，统筹考虑景观水体自身及周边环境水资源，包括雨水、中水、循环水等多种非常规水源，通过科学规划和高效利用，大幅度降低自来水消耗量，不仅有效缓解了水资源紧张问题，还为景观水体治理领域树立了低碳、节能、节水、绿色的典范。

2、循环水处理领域

公司作为冷却循环水领域的国家标准主编单位，聚焦中央空调冷却循环水、冷冻循环水、采暖循环水、工业循环水及浓盐水处理等领域，为客户提供系统解决方案，帮助客户实现节水、节能、降碳的目标。公司致力于水质稳定控制、系统安全高效运行保障、节水降耗与水的闭路循环回用。公司项目覆盖云计算数据中心、工业园区、地标办公楼、运动场馆、工业钢厂、机场、高校、地铁等多种类型，在该领域公司累计完成项目总量超过5000+个。

在长期工程实践基础上，公司坚守环保绿色物理法处理工艺主线，并围绕这条主线持续做深、做宽、做强，持续创新全程处理器、双排污控制、精准定压与智能排水、浓水回用、智慧运营等技术，公司正在从物理法设备供应商逐步升级为以射频物理场绿色环保技术为核心的综合服务商，持续开展工程配套与市场推广，逐步形成了在阻垢、缓蚀及菌藻控制方面成熟的物理法应用体系。

云计算数据中心作为公司在循环水处理领域核心业务，公司坚持核心技术研发与创新，积极打造节能减排领域核心工艺包，特别是围绕云计算数据中心排水回用和冷却循环水回用等领域，其中国内循环水重点项目包括：腾讯天津研发与数据存储中心、百度云计算（阳泉）中心、阿里巴巴张北云计算数据中心、乌兰察布华为云计算数据中心、鸟巢、水立方、国家大剧院、京基 100 等。国际循环水重点项目包括：马来西亚德横数据中心、印度尼西亚 JKT 数据中心、菲律宾博大数据中心、布隆迪总统府、中航国际非洲总部基地、秘鲁 MACHU PICCHU 二级水电站、斯里兰卡普特拉姆电站等。

3、再生水资源利用

公司依托水资源处理、循环水治理核心技术，构建再生水“净化-储存-利用”全链条解决方案，该方案融合公司在水资源及循环水领域的技术积累，形成内生创新，再生水水质可根据用途定制，适配多场景回用需求；目前已经围绕大数据中心冷却循环水排污水资源化回用、中水深度处理及冷却补水回用工程、数据中心废水“零排放/近零排放”集成系统、数据中心水资源梯级利用与闭路循环系统、大型算力中心绿色节水与再生水综合利用等领域创新研发，已经具备技术服务能力，2025年在国际业务上率先实现业绩突破。

4、管网系统

公司持续关注市政管网业务的创新和开发，已经在市政污水处理厂项目改造等业务中涉足城市管网建设，形成基础管网建设能力，虽尚未形成成熟产品与智慧管理体系，但公司已围绕智慧管网理念开展系统性研究与技术储备。公司提出采用网格化分级、分节点、分区域的精细化管理模式，通过实施“监测-诊断-调度-优化”一体化的智慧管网解决方案。结合“水量+水质”双指标在线监测方法，精准判断雨水汇入及渗漏区域情况，动态确定收水范围内污水入厂浓度，与污水处理厂的實際处理能力联动，科学实施管网调度与运行优化。

通过上述智慧管网架构，可实现对管网运营状态的全面监测、问题快速锁定与闭环处置，有效提升污水收集系统效能，降低外水渗入和污染物溢流风险，为厂网河一体化协同运行提供技术支撑。公司将持续跟踪智慧管网领域的技术进展与市场机会，将其作为未来业务拓展的重要方向之一。

（三）主要产品及其用途

1、水处理产品

公司水处理产品主要包括速分生物处理系统及孢子转移系统，根据污水的水质和水量为客户提供相应的水处理产品。公司水处理产品既可以直接对外销售，也可以用于水环境综合治理方案、项目运营服务等业务。

①速分生物处理系统

速分生物处理系统是公司自主研发的一种新型水处理产品，依托自有核心技术“速分生物处理技术”，通过生物处理方法有效去除水中的有机物、氨氮、总氮等污染物。速分生物处理系统的主要构成包括速分系统主体、速分生物球、曝气系统、集排泥系统、自控系统、加药系统及辅助配套系统等。速分主体按照处理要求进行工艺设计和功能分区；速分生物球作为生物载体，为微生物的黏附、生长和繁殖提供场所，同时为流离现象的形成提供条件。

速分生物处理系统的技术特点及优势：速分生物处理系统通过进水关键指标的判断与控制、模块化水量匹配设计、定制化速分球、稳态流动场、多功能曝气系统等方面进行系统创新，具有污染物去除效率高、超极限脱氮、耐水质及水量冲击、耐低温、剩余污泥原位减量、适于微污染水处理等优势。

速分生物处理系统的应用场景：速分生物处理系统主要应用于城镇及园区污水处理设施建设及提标改造、超极限脱氮、景观河湖水质提升、黑臭水体治理、农村污水治理等多个场景。在实际项目中，根据项目的环境条件、水质条件、水量规模以及客户需求等，进行速分生物处理系统的选型和定制化设计。

②孢子转移系统

孢子转移系统是公司自主研发的一种水处理产品，依托自有核心技术“孢子转移技术”，通过物理、化学等学科的交叉应用，有效去除水中的总磷、悬浮物等污染物，同时实现水体复氧。

孢子转移系统的主要构成包括设备主体、孢子发生系统、加药系统、浮渣收集及排污系统、沉泥抽吸及排污系统、自控系统等。孢子发生系统产生的微纳米气泡具有巨大的比表面积，通过释放过程中产生的超强搅拌作用，与进水和定制化药剂在设备主体中发生反应，形成的浮渣经过刮渣机刮除，沉泥经过底部吸泥机清除。

孢子转移系统的技术特点及优势：孢子转移系统通过溶气系统、稳态流动场、定制化药剂、药剂准确投加、内源污染控制等方面进行系统创新，具有超极限除磷、饱和溶解氧出水、药剂残留低等优势。

孢子转移系统的应用场景：孢子转移系统主要应用于城镇及园区污水处理设施建设及提标改造、超极限除磷、河湖景观水质提升、黑臭水体治理、蓝绿藻处理、含磷废水处理

等多个场景。在实际项目中，根据项目的环境条件、水质条件、水量规模以及客户需求，进行孢子转移系统的选型和定制化设计。

③其他产品

公司其他水处理产品还包括循环水处理设备、常温蒸发冷却塔、DWBZ 富氧装置、BMR 污水处理设备、水处理药剂等，是公司在速分生物处理系统和孢子转移系统外销售的其他产品。

公司自主研发的智能离子平衡装置是基于节能减排特别是节水及环境需求，结合国家“双碳”政策研发的环境友好型水处理设备，可降低水中含盐量，实现 50%-80%的脱盐率，能耗较传统工艺降低 30%以上，真正实现节能、节水、降碳协同，助力行业绿色转型。

公司自主研发的常温蒸发冷却塔，将浓盐水经多级喷淋雾化后，与环境空气在蒸发器内高比表面积、高亲水性填料上逆向接触，进行换质换热处理。利用空气中的热量及其携湿能力带走原液中的水分，过程在常温、常压下进行，在能耗低的核心优势下，实现废水的低能耗快速蒸发，对浓盐水进行浓缩。适用于废水（趋）零排放系统，具有建设成本低、运营成本低、运行维护简单的优点。

DWBZ 深水富氧装置是一种应用于深水湖库水质稳定及提升的，物理法处理技术，该技术可以改善湖库水力流动场，改善底层微氧、低氧环境，抑制底泥等沉积物中的氮、磷、有机物、铁、锰等的释放，稳定及降低水体中 COD、氨氮、TP 等指标。DWBZ 复氧装置配套智能控制系统，根据水体水质调控系统工况参数，提高处理效率。

BMR 处理器设备主体部分采用 BMR 污水生物处理技术，由两大核心技术组成，其一在于将生物滤膜技术与微生物固定化的 O/A 生物滤池技术相结合，COD、BOD、SS、NH₃-N 等主要污染物去除效率高。固定化生物滤池中采用了纳米改性多孔载体，形成表面好氧，内部厌氧的微生物 O/A 复合生物降解模式，污水在通过 O/A 复合生物反应器时，反复经过好氧—厌氧的处理，获得最大程度的生物降解效果；其二是采用了生物滤膜作为出水的终端水质保证，用生物膜取代了传统的膜生物反应器工艺中昂贵的高分子滤膜，降低了设备造价与膜的更换费用，同时强制污水全部穿过生物膜，利用生物膜的过滤、生物吸附和生物降解作用，将出水中残留的少量有机物等污染物去除，出水水质明显优于常规生物处理系统，可确保达到中水回用标准。

2、水环境综合治理方案

水环境综合治理规划实施设计方案，以公司核心技术为支撑、水处理产品为基础保障，针对规模化、集中化区域的水环境治理需求，为客户提供全流程或分阶段服务，涵盖项目治理方案的规划与设计、水处理产品的供应与安装、后续售后维保等全方位服务，可根据项目需求承接水环境治理项目的全过程实施或若干关键阶段。

该方案是公司整体解决方案中的核心模块，为水处理产品供应、项目运营服务等业务环节提供重要支撑。方案制定过程中，将严格依据用户待治理污水的水质、水量指标及治理标准，充分结合区域内排污单位实际排污情况、尾水排放去向、水资源综合利用规划，以及区域未来发展趋势预测等多方面需求，为用户量身定制整体水环境治理解决方案，全面满足用户的显性治理需求与潜在发展需求。

3、项目运营服务

项目运营服务涵盖水环境治理项目运营及其他各类运营服务。公司依托自主研发的水处理产品与成熟的水环境综合治理方案，为客户提供运行质量优异、运营成本可控、出水水质稳定的专业运营服务。运营范围广泛，包括城镇污水处理厂（新建、提标、扩容）、工业园区污水处理厂、河道及湖泊水质提升设施、城市/农村黑臭水体治理设施、农村污水治理设施等水环境治理设施的全流程运营管理。

（四）主要经营模式

1、采购模式

公司注重产品质量和过程控制，建立了完善的采购流程和制度。公司对外采购主要分为两类，一类是原材料采购，主要为基础性物料、通用标准部件等，具体包括药剂、箱体、泵及钢材；另一类是劳务外采，主要包括业务开展过程中的土建、工程设备安装等低附加值工作。

① 供应商资格

公司采购中心依据《采购管理制度》《供应商管理制度》等制度的相关规定，及时收集供应商的相关信息，以其经营资质、产品质量、质量保证能力、服务能力、价格等作为选择供应商的主要依据，公司在选定合格供应商后，建立其供应商档案。采购中心定期或

不定期根据供应商合同履行情况、产品质量、性价比、售后服务等指标，对供应商进行考核，淘汰不合格供应商。

②原材料采购

公司原材料采购主要包括药剂、箱体、泵及钢材。公司面向市场独立采购各种原材料，采购中心依据物料清单和采购计划，根据供应商资料和市场行情进行询价，原则上应向三家以上供应商询价、比价或经分析后开展议价，并进行综合比对，最终确定签约供应商，与其签订采购合同。采购员依据合同金额大小，填写审批单，按公司内部审批流程分级审批。公司已建立了完备的质量控制体系，以确保采购产品符合规定的采购要求。

③劳务外采

为合理配置业务资源，聚焦主要人力、物力于核心技术领域，公司承接业务后，将部分土建、工程设备安装等低技术含量、低附加值的劳动密集型工作通过劳务外采的形式完成，公司则主要负责污水处理核心工艺。公司根据合同的权利义务约定对供应商的工作进行严格的监督、管理。

2、生产模式

公司主要采用“以销定产”并结合市场预测的方式安排生产。公司提供设计图纸和加工要求，生产制造中心组织实施核心组件的生产，同时采购中心向供应商进行定制化采购。根据产品类型及要求，生产制造中心完成自产件和定制化外购件的组装及成品检验后，再与其他辅助材料一同发往客户指定的项目现场，进行安装调试。

3、销售模式

公司的销售模式为直销。公司通过公开渠道和市政设计院、各地方环保部门、市政投资平台、开发建设商等获取项目相关信息。在项目承接过程中，公司凭借二十余年深耕水环境治理的经验，从流域、区域等宏观角度，为客户规划治理方案，设计符合客户当地实际需求的治理工艺路线。公司利用自主研发的核心技术，为客户提供咨询、规划、设计、建设、运维等全周期的水环境综合治理方案的整体解决方案，满足客户的整体需求，从而促进公司水处理产品、水环境综合治理方案、项目运营服务等业务的承接。

4、盈利模式

公司主要通过向客户提供产品和服务获取合理利润，主要包括：（1）通过速分生物处理系统和孢子转移系统等水处理产品的销售获取价值增值收益；（2）通过对水环境综合治理方案项目实施全过程或若干阶段承接，获取水环境综合治理方案服务收入；（3）通过运营污水处理设施收取项目运营服务费用。公司以水环境整体解决方案规划实施设计为出发点，满足客户对水环境治理的综合需求，为其提供专业化、定制化服务。通过水处理产品销售、水环境综合治理方案服务、项目运营服务获取利润，三大业务相互协同，形成“产品支撑方案、方案带动运营、运营反哺产品”的良性循环。

①水处理产品作为公司核心技术的载体，是公司立足于水环境治理行业的基础，其独特的处理工艺及良好的治理效果为公司进入水环境综合治理方案、项目运营服务等业务领域提供了支撑；

②水环境综合规划实施设计治理方案是公司整体解决方案中的核心模块，为水处理产品销售、项目运营服务提供支撑。水环境综合规划实施设计治理方案既可以带动水处理产品的销售，又为项目运营服务提供了业务机会；

③项目运营服务是水环境综合治理规划实施设计方案的后续服务，在项目运营服务过程中也促进了公司水处理产品的销售，同时提供稳定的现金流。

二、报告期内公司所处行业情况

（一）公司所处行业基本情况

2025 年是“十四五”规划收官之年，我国生态环境保护事业全面迈入存量优化、提质增效、绿色转型的高质量发展新阶段。在习近平生态文明思想引领下，“绿水青山就是金山银山”理念深度融入经济社会发展全局，美丽中国建设与“双碳”目标协同推进，驱动环保产业由末端污染防治向全过程绿色低碳发展加速升级。

市场规模稳步扩容，结构持续优化。据《中国环境保护产业发展报告（2025）》数据，我国环保产业年营收已连续四年稳定在 2.2 万亿元以上，产业体系覆盖水、大气、固废、土壤、生态修复、减污降碳等全领域。其中，水环境治理占比超 40%，稳居行业第一增长极。在政策与需求双重驱动下，农村污水治理、工业废水循环利用、智慧水务等细分赛道快速增长，2025 年农村污水处理市场规模突破 800 亿元，工业废水处理市场规模超 1500 亿元，成为拉动行业增长的重要动力。国际市场空间持续打开，东南亚、中东、非洲等地

区工业化提速与水资源短缺矛盾凸显，带动全球水环境治理市场需求快速释放，2025 年全球水环境治理市场规模预计达 8000 亿美元，为我国环保技术、装备与服务“走出去”提供广阔舞台。

产业融合深度演进，发展模式迭代升级。环保产业与新能源、数字信息技术、高端装备制造跨界融合提速，分布式能源协同治理、智慧环保平台、数字孪生流域、低碳标杆水厂等新业态、新模式加速落地。同时，“环保+服务”转型趋势显著，环保管家、第三方专业化运维、按效付费等市场化机制日趋成熟，推动行业由工程建设导向加快向长效运营服务导向转变，产业价值重心从硬件供给转向全生命周期综合解决方案，发展质量与可持续性显著提升。

自“十四五”以来，国家及地方政府持续强化环保产业与水环境治理行业的顶层规划与政策支持，近几年来政策密集落地、层层递进，覆盖流域治理、国家水网、美丽中国、污染治理、生态修复、减污降碳协同、智慧水务、城市更新等核心方向，与公司主营业务高度契合，为公司水处理产品、水环境综合治理、智慧化运营与全生命周期服务提供长期市场支撑。以下是核心政策概览：

发布时间	政策名称	发布部门	重点内容解读	市场机遇
2026 年 1 月	2026 年全国生态环境保护工作会议部署	生态环境部	以“十五五”开局为契机，持续深化碧水保卫战，推进减污降碳协同增效，强化流域综合治理与智慧化监管，完善水污染防治资金长效支持机制	受益市政污水、工业废水、循环水、智慧水务、流域治理订单释放
2025 年 12 月	《水污染防治资金管理办法（2026 年施行）》	财政部、生态环境部	2026 年 1 月 1 日起实施，有效期至 2030 年底，重点支持重点流域治理、水生态修复、饮用水源保护、地下水治理、智慧监测与流域生态补偿	中央财政资金持续保障，项目落地与回款确定性提升
2025 年 12 月	《美丽河湖保护与建设行动方案（2025—2027）》	生态环境部等	2027 年美丽河湖建成率约 40%，推进三水统筹、岸线治理、生态修复与小微水体治	河湖治理、水生态修复、分散式污水处理

	年)》		理, 延伸至城乡水环境一体化	设备需求扩大
2025 年 6 月	《关于全面推进江河保护治理的意见》	中共中央办公厅、国务院办公厅	首次将流域综合治理上升为国家战略, 构建“四水共治”体系, 严控入河排污总量, 提升工业水循环利用水平	流域综合治理、工业废水循环利用业务长期受益
2024 年 9 月	《生态环境部门进一步促进民营经济发展的若干措施》	生态环境部	鼓励民营企业绿色低碳转型、工艺改造与设备更新, 推动环保产业一体化融合与新质生产力发展	绿色低碳水处理设备创新、技术迭代与市场拓展加速
2024 年 6 月	污水处理绿色低碳标杆厂遴选	国家发改委、住建部	2025 年底前建成 100 座高效循环利用标杆厂, 2026 年持续扩围提质	大型污水处理厂节能降碳改造、资源化利用业务增量显著
2023 年 12 月	《关于全面推进美丽中国建设的意见》	国务院	健全污水处理收费与合理盈利机制, 推进传统产业绿色升级、节水行动与污水资源化	污水处理、污泥处置、循环水、环保管家服务全面受益
2023 年 5 月	《国家水网建设规划纲要》	国务院	2025 年形成骨干网, 2035 年基本建成国家水网, 2026—2030 年进入建设高峰期	管网建设、水系统治理、配套水处理设施需求持续释放

2026 年是“十五五”生态环境保护规划全面实施的开局之年, 我国环保产业将在“十四五”存量优化、提质增效基础上, 进入政策加码、标准升级、市场扩容、价值重塑的高质量发展新阶段。在美丽中国建设与“双碳”目标纵深推进下, 行业将由末端污染治理全面转向绿色低碳转型、资源循环利用、智慧系统治理协同发展, 生态环境优势持续转化为经济社会发展优势。

市场规模稳步扩张, 水环境治理核心地位进一步巩固。预计 2026 年全国环保产业营收规模将突破 2.6 万亿元, 保持 10%以上增速; 水环境治理作为第一大赛道, 市场规模将超 1.4 万亿元, 占比稳定在 40%以上。农村污水治理、工业废水循环利用、智慧水务、厂

网一体化改造等细分领域持续高景气，农村污水处理市场规模有望突破 1000 亿元，工业废水处理市场规模向 2000 亿元迈进。全球水环境治理需求持续释放，东南亚、非洲等地区水资源短缺与工业化提速，为我国环保技术、装备与综合服务“走出去”提供更大空间，企业国际化布局进入加速落地期。

产业融合向纵深推进，发展模式实现系统性升级。环保产业与新能源、数字技术、高端装备制造深度融合，分布式能源协同、数字孪生流域、智慧水务平台、碳管理系统、绿色低碳标杆水厂等新业态成为主流。“环保+服务”模式全面成熟，环保管家、第三方专业化运维、按效付费、EOD 模式、生态产品价值实现机制广泛推广，推动行业由工程建设导向彻底转向长效运营、价值创造导向，企业盈利稳定性与可持续性显著提升。

政策与资金双重加持，行业发展环境持续优化。中央生态环保专项资金规模提升至 650 亿元以上，地方配套与绿色金融协同发力，重点支持流域治理、水生态修复、污水资源化、工业节水减污、智慧环保等领域。全国碳市场覆盖范围逐步扩大，碳排放双控、生态补偿、污水处理合理盈利机制进一步完善，倒逼企业绿色转型，为技术领先、运营规范的环保企业带来长期发展红利。

总体来看，2026 年环保行业将呈现政策刚性趋严、市场空间扩容、技术迭代加速、模式持续创新四大特征，水环境治理、资源循环利用、智慧化运营、减污降碳协同、生态系统修复成为核心增长赛道，行业整体迈向更高质量、更有效率、更可持续的发展新征程。

（二）公司所处行业地位

公司作为专业从事水环境系统综合治理的创新型综合服务商，聚焦客户水环境治理需求，提供全生命周期整体解决方案，业务涵盖水环境综合治理方案设计与咨询、水处理设备研发制造、水环境治理工程建设及运营服务。

历经二十余年深耕，公司在水环境生态修复、流域治理、黑臭水体治理、工业废水处理、污泥无害化处置、景观河湖水治理、循环水利用、智慧水务与物联网技术等领域均实现关键技术突破。公司自主研发的孢子转移装置（微纳米气浮）、速分生物处理装置、智能离子平衡装置三大核心技术产品，经科技部认可的第三方专业科技成果评价机构专家鉴定，整体技术水平达到国内领先。

凭借持续的技术创新与稳健发展，公司先后获评国家专精特新“小巨人”企业、国家级高新技术企业、北京市专精特新“小巨人”企业，创新实力与行业地位获得认可。

三、核心竞争力分析

（一）技术研发和经验优势

1、技术研发进展与成绩

截至 2025 年 12 月 31 日，公司拥有自主知识产权 131 项，其中发明专利 25 项。围绕公司水资源业务的核心技术，持续开展产品迭代研发。速分生物处理技术的节能降耗系统通过自主研发，重点在精准曝气、精准加药方面，对降低污水处理厂的降低耗电量、减少药剂投加量等方面有明显优势；孢子转移技术，重点在提高处理效率、节能降耗方面，大幅提升了产品性能；在污泥干化方面的合作研发，已成功应用在污泥干化工程中。同时在水处理药剂方面，特别是在去除 COD、氨氮、TP、重金属等污染物、提升二沉池处理效能的污泥活性剂等方面，有了新的研发进展，大部分产品已投入到工程中。

围绕公司循环水业务的核心技术，持续开展新产品研发，特别是在浓盐水处理方面，推出低能耗的常温蒸发塔产品、离子平衡器，在浓盐水零排放、脱盐等领域具有很大的市场空间。

围绕公司供水业务的核心技术，在饮用水源地的水质提升领域，对扬水曝气产品进行进一步迭代研发，该产品具有绿色低碳环保、低能耗等优势，在饮用水源地、湖库水体提升等领域，具有较大的竞争优势，市场空间可观。

围绕公司循环水处理业务持续创新，从单一射频物理场设备供应发展并形成六大设备技术板块，即基础执行装备、水质调控与药剂、补水与系统保障、盐分控制与浓水资源化、行业专项工艺包、系统集成与运维服务等，公司正在逐步向循环水系统集成与智慧运营服务商转变。

2、经验与技术协同优势

公司深耕水环境治理领域二十余年，积淀了丰富的项目实施经验，可灵活适配不同地域、水质条件及生态环境下的治理需求，累计完成超 1000 个行业标杆项目，业务覆盖污

水处理、流域综合治理、循环水系统运维等多个细分领域，全方位彰显了公司的项目落地与综合服务能力。

为持续强化技术创新实力，公司与哈尔滨工业大学（深圳）、中国环境科学研究院、清华大学、北京师范大学等国内顶尖高校及科研院所建立长期稳定的战略合作关系，充分整合外部优质研发资源，深度协同攻关核心技术，构建了“研发—转化—应用”的完整闭环体系，实现技术成果快速落地，赋能实际项目治理。

（二）全方位、一体化的综合服务优势

公司拥有咨询、设计、制造、实施、运营一体化全生命周期服务能力，坚持从流域及区域宏观视角出发，为客户量身定制技术可行、经济合理的水环境综合治理整体解决方案。以政策与市场双轮驱动为导向，持续强化技术创新，巩固核心技术领先优势，积极拓展新兴市场领域，不断完善与提升核心竞争力。依托自主核心技术与系统集成优势，公司深耕细分赛道，精准满足多元化客户需求，持续提升综合服务能力与市场竞争力。

同时，公司紧密围绕客户需求，积极拓展战略合作，构建优势互补、资源共享、协同发展的市场合作新模式。作为专业环保管家，公司可统筹解决企业各类环境问题，有效降低环境产业链交易成本，服务品质获得客户高度认可。

依托公司总部基地平台，公司正全力打造产学研创新基地、产业协同平台与共赢生态体系，以开放合作实现多方共赢、高质量可持续发展。

（三）良好的行业口碑和品牌形象

公司连续获得国家专精特新“小巨人”、国家级高新技术企业、北京市专精特新“小巨人”、北京市企业技术中心等称号；“强化脱氮与污泥减量耦合生物处理技术与装备”荣获“2024年度环保装备技术创新一等奖”；此外，公司还荣获2023年度中国经济新时代领军企业、2023年度中国创新品牌500强、AAA级重合同守信用单位等多项荣誉。“水医生”品牌于循环水处理领域具备较高的知名度与美誉度，“SYS”则在海外市场成为一张亮眼的品牌名片。经过长期的市场积累，公司形成了良好的行业口碑，品牌优势成为市场拓展的重要支撑。

（四）人才和管理优势

公司组建了集技术研发、实施开发、运营管理于一体的专业团队，核心技术骨干平均从业超过 10 年，管理团队经验丰富、决策稳健，核心成员任职稳定、专业扎实，可精准把握行业趋势与市场需求。公司构建网状管理体系，人员结构合理，依托年度战略优化决策流程，形成高效的决策执行机制，保障战略落地。自成立以来，公司持续加强人才引育，打造了覆盖技术、运营、销售的专业团队，研发与销售团队稳定，具备创新意识与市场敏锐性，为发展提供坚实支撑。

四、主营业务分析

1、概述

2025 年是“十四五”规划收官之年，我国水环境治理领域圆满完成各项目标任务，全国水环境治理设施能力持续提升，污水收集率、资源化利用率、污泥无害化处置率等核心指标全面达标并超额完成规划要求。重点流域水质持续改善，地表水优良断面比例稳步提升，城市黑臭水体治理、管网更新改造、再生水利用等工程全面落地，水环境质量实现历史性好转，行业发展基础更加稳固。

2025 年，公司紧抓行业发展机遇，应对市场挑战，实现业务稳健发展。报告期内，公司实现营业收入 27,627.85 万元，较上年同期增长 44.43%；经营性净现金流入 5,827.25 万元，较上年同期增长 147.46%；归属于上市公司股东的净利润-3,770.06 元，较上年同期增长 71.24%；基本实现年初制定目标；主要得益于国家产业资金支持，公司紧跟国家战略，强化水环境治理产业综合服务能力、积极开拓国际市场、加强经营管理优化、加大技术研发合作及产业投资。

（1）深耕水环境治理产业，提升综合服务能力

公司深耕主营业务主线，在国家政策与资金双重加持下，行业发展环境持续优化。中央生态环保专项资金、地方资金配套与绿色金融协同发力，重点支持流域治理、水生态修复、污水资源化、工业节水减污、智慧环保等领域；公司在市政业务保持稳定发展的基础上，积极提升国家重点支持产业的服务能力，目前已在流域治理、水环境生态修复、污水资源化利用等领域形成相应技术储备与项目服务能力。同时围绕国家“一带一路”倡议，积极开拓国际市场，推动公司技术与产品走向海外，服务国际市场。

（2）稳定国内市场，开拓国际业务

2025 年，公司重点布局云南、河北、东北等优势区域，围绕污水处理厂提标改造、工业废水治理、污泥无害化处理、河湖流域治理、市政管网建设等开展项目，充分发挥公司核心技术优势，持续创新公司三大核心技术产品在行业内的技术优势，稳住国内市场。

2025 年，国际市场取得新突破，公司紧跟共建“一带一路”倡议，将成熟的水资源治理技术与项目经验输出至东南亚、非洲、中东及拉丁美洲等地区，承接饮用水安全保障、数据中心循环水治理、工业废水治理等项目，公司已签约几内亚力拓西芒杜港口水处理项目，推进马来西亚、印度尼西亚等数据中心水处理项目，国际化业务持续稳步发展。

（3）强化经营管理

公司围绕年初董事长制定的战略目标实行有效管理，强化内控管理制度，优化组织结构，在业绩考核方面，公司加大现金流回款考核力度；在生产成本方面，加强平台化采购能力，建立优质供应商管理库；在业务拓展方面，加强优势区域服务能力，积极开拓海外市场。

（4）加大技术研发，新增产业投资

2025 年，公司持续开展核心技术产品的研发创新，在材料、药剂、精准加药、精准曝气等方面重点与中国环境科学研究院、清华大学等行业内主流研究机构及院校合作，提升公司核心技术产品的市场竞争力；并围绕大数据中心业务与哈尔滨工业大学（深圳）合作联合研发“新一代近零碳超高能效露点冷却技术项目”。在产业投资方面，公司深耕环保产业多年，深知绿色再生材料在未来的科技领域特别是核心磁材料领域的重要性，经公司研究决定，参股投资包头再生稀土合金有限公司，布局再生资源领域。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2025 年		2024 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	276,278,533.35	100%	191,284,387.57	100%	44.43%
分行业					
水处理行业	274,629,199.37	99.40%	189,218,924.74	98.92%	45.14%
其他	1,649,333.98	0.60%	2,065,462.83	1.08%	-20.15%
分产品					

水处理产品	103,149,071.17	37.34%	63,580,728.94	33.24%	62.23%
水环境综合治理方案	80,052,398.93	28.98%	37,471,104.52	19.59%	113.64%
项目运营服务	91,427,729.27	33.09%	88,167,091.28	46.09%	3.70%
其他业务	1,649,333.98	0.60%	2,065,462.83	1.08%	-20.15%
分地区					
国内	276,067,853.62	99.92%	191,284,387.57	100.00%	44.32%
国外	210,679.73	0.08%			100.00%
分销售模式					
直销	276,278,533.35	100.00%	191,284,387.57	100.00%	44.43%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
水处理行业	274,629,199.37	214,631,394.73	21.85%	45.14%	46.57%	-0.76%
分产品						
水处理产品	103,149,071.17	91,501,995.21	11.29%	62.23%	84.58%	-10.74%
水环境综合治理方案	80,052,398.93	66,267,170.51	17.22%	113.64%	83.54%	13.57%
项目运营服务	91,427,729.27	56,862,229.01	37.81%	3.70%	-6.40%	6.72%
分地区						
国内	274,418,519.64	214,511,349.84	21.83%	45.03%	46.49%	-0.78%
国外	210,679.73	120,044.89	43.02%	100.00%	100.00%	43.02%
分销售模式						
直销	274,629,199.37	214,631,394.73	21.85%	45.14%	46.57%	-0.76%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“节能环保服务业务”的披露要求：

报告期内节能环保工程类订单新增及执行情况								
业务类型	新增订单				确认收入订单		期末在手订单	
	数量	金额	已签订合同	尚未签订合同	数量	确认收	数量	未确认

		(万元)	数量	金额(万元)	数量	金额(万元)		入金额(万元)		收入金额(万元)				
报告期内节能环保工程类重大订单的执行情况(订单金额占公司最近一个会计年度经审计营业收入50%以上且金额超过1亿元)														
项目名称	订单金额(万元)	业务类型	项目执行进度	本期确认收入(万元)	累计确认收入(万元)	回款金额(万元)	项目进度是否达预期,如未达到披露原因							
楚雄再生水厂项目	28,000	水环境综合治理方案	32.28%	2,412.79	4,376.88	3,359.65	达到预期							
报告期内节能环保特许经营类订单新增及执行情况														
业务类型	新增订单					尚未执行订单		处于施工期订单			处于运营期订单			
	数量	投资金额(万元)	已签订合同		尚未签订合同		数量	投资金额(万元)	数量	本期完成投资金额(万元)	本期确认收入金额(万元)	未完成投资金额(万元)	数量	运营收入(万元)
数量			投资金额(万元)	数量	投资金额(万元)									
PPP													1	933.52
合计													1	933.52
报告期内处于施工期的节能环保特许经营类重大订单的执行情况(投资金额占公司最近一个会计年度经审计营业收入50%以上且金额超过1亿元)														
项目名称	业务类型	执行进度	报告内投资金额(万元)	累计投资金额(万元)	未完成投资金额(万元)	确认收入(万元)	进度是否达预期,如未达到披露原因							
报告期内处于运营期的节能环保特许经营类重大订单的执行情况(运营收入占公司最近一个会计年度经审计营业收入10%以上且金额超过1000万元,或者年度营业利润占公司最近一个会计年度经审计营业利润10%以上且金额超过100万元)														
项目名称	业务类型	产能	定价依据	营业收入(万元)	营业利润(万元)	回款金额(万元)	是否存在不能正常履约的情形,如存在请详细披露原因							

(5) 营业成本构成

产品分类

产品分类

单位:元

产品分类	项目	2025年		2024年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
水处理产品销售	营业成本	91,501,995.21	42.30%	49,574,354.60	33.58%	84.58%
水环境综合治理	营业成本	66,267,170.51	30.64%	36,104,187.19	24.46%	83.54%
项目运营服务	营业成本	56,862,229.0	26.29%	60,753,288.4	41.15%	-6.40%

		1		8		
其他业务	营业成本	1,664,944.46	0.77%	1,190,712.96	0.81%	39.83%

说明

无

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

本期新设立子公司 SYS Machen Malaysia Sdn Bhd 和孙公司石林科净源环保科技有限公司。本期注销北流市科净源环保科技有限公司。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	157,712,171.62
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	57.09%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	57,873,386.98	20.95%
2	客户二	31,650,327.48	11.46%
3	客户三	30,077,117.70	10.89%
4	客户四	24,127,883.57	8.73%
5	客户五	13,983,455.89	5.06%
合计	--	157,712,171.62	57.09%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	135,833,670.63
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	49.79%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	云南琅昌建设工程有限公司	39,870,436.70	14.61%
2	江苏德环环保集团有限公司	39,741,051.29	14.57%
3	中北华宇建筑工程公司	22,039,031.17	8.08%
4	河北焯隆建筑装饰工程有限公司	20,784,635.60	7.62%
5	北京浮士德电力工程有限公	13,398,515.87	4.91%

	司		
合计	--	135,833,670.63	49.79%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

报告期内公司贸易业务收入占营业收入比例超过 10%

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2025 年	2024 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	15,840,624.99	18,695,789.80	-15.27%	无重大变动
管理费用	44,632,642.05	51,909,699.89	-14.02%	无重大变动
财务费用	6,978,053.09	4,439,587.49	57.18%	主要系本年度随着募集资金逐步投入使用，产生的利息收入下降所致。
研发费用	14,922,975.82	19,924,369.25	-25.10%	无重大变动

4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
速分工艺参数精细化调控研究	本项目针对处理量为 1000—5000m ³ /天的小型城镇污水处理厂站，充分了解污水处理场站的工艺路线及存在问题，在原工艺的基础上优化各个工序的参数	结题阶段	开发一套适用于城镇污水处理的工艺路线参数及 10m ³ /h 以上的一体化 MBR 设备一台。该工艺路线及中试设备具有出水稳定、占地面积小、操作简单等特点。可实现出水满足《城镇污水处理厂污染物排放标准（GB/T18918-2002）一级 A 的排放要求。	智能化调控系统在实验中表现优异，可直接嵌入公司现有的一体化设备或模块化水处理装备（如高效沉淀设备、孢子一体机等），实现自动调参、节能降耗、故障预警。这有助于公司从“卖设备”向“卖智能解决方案”转型，提升产品附加值和客户粘性。
生活/工业混合废水再生处理工艺研究	探索工业废水与生活污水混合处理的高效工艺流程，解决工业废水占比高、成分复杂、水量波动大对污水处理厂稳定运行及达标排放的影响，提升混合废水的可生化性和处理效率。	结题阶段	1. 形成覆盖预处理（混凝—气浮）、生化处理（水解酸化+强化脱氮）、深度处理（化学除磷等）的完整工艺路线； 2. 优化全流程运行参数，确保出水稳定达到国家一级 A 标准（TN≤15mg/L）； 3. 提出污水处理厂全面升级实施方案，为后续工程推广提供技术支持。	1. 增强公司在城镇污水处理厂提标改造、再生水回用领域的技术储备和工程经验； 2. 形成可复制的混合废水处理成套技术，提升公司在市政污水处理市场的竞争力；
超亲水自组装生物填	本项目拟探究活性炭	结题阶段	筛选的两种改性填	作为新型水处理生物

料开发项目	改性生物填料和亲水改性生物填料的自组装技术。活性炭改性生物填料技术是指具有强吸附能力的活性炭负载于基材生物填料的表面，以改善生物填料的表面生物学性能；亲水改性生物填料技术是指通过对生物填料进行亲水改性，以提高生物填料表面的亲水性能，从而有利于微生物在填料表面的附着，提高挂膜速度，进而提高污水处理效率。		料、与基材及善御水载炭填料，在 MBBR 生物系统中进行中试效果对比与验证，探究改性填料的实际运行处理性能，为其后续工程设计与应用提供参考依据。	填料产品，进一步提升公司的核心竞争力，推进市场开拓工作。
新型孢子转移技术开发项目	本项目建立微气泡观测系统，探究孢子机在不同阶段微气泡形貌与运动规律，同时搭建孢子机小试实验装置，以数据模拟为指导，优化现有孢子机结构设计，优化工艺参数，探究孢子机系统工艺的影响因素。利用开发的原位观测系统及多种表征手段，研究其水处理效果特性及机理，为下一代孢子转移系统起到技术支持和指导借鉴意义。	结题阶段	开发出一种高效的出水处理工艺，能够有效地去除污水中的悬浮物和总磷等污染物。经过实验研究和中试试验，该工艺在处理效果上取得了显著的突破，达到了国家标准要求。降低了污水处理工艺的能耗，提高了能源利用效率。通过优化工艺参数和操作条件，以及采用节能设备，实现了能耗的降低。减少了污水处理工艺的运行成本，提高了经济效益。通过改进工艺流程和设备选型，降低了设备的维护和运行成本。	进一步的提升空间，进一步优化孢子转移技术的设计及运行参数，标准化、精细化加药与刮渣策略，实现产品智慧化运行，以进一步节约运行成本，发挥孢子转移技术高效去除 COD 或氨氮等功能，提升污水综合处理水平，提升技术产品的核心竞争力。
新型低碳速分脱氮球开发项目	开发一种新型低碳速分脱氮球，以其构建的深度脱氮系统，具有低碳、高效自养脱氮、不易污堵、产泥量少、运行维护简便和运行成本低等特点。在原水 COD ≤ 50 mg/L、NH ₃ -N ≤ 5 mg/L、TN ≤ 15 mg/L、pH 6~8，经深度脱氮池处理，停留时间不高于 2.5 h 时，出水 TN ≤ 5mg/L，去除总氮量 ≥ 10 mg/L。	结题阶段	新型低碳速分脱氮球，其先由低碳材料和多元营养物质、微量元素等，经科学配比复配而成安全、高效的绿色复合低碳脱氮材料，然后组装成速分脱氮球。可应用于污水深度脱氮处理系统中，解决传统反硝化深度脱氮技术碳源投加多、产泥量大等问题，实现总氮的节能减排。	新型低碳速分脱氮球，用于深度脱氮系统中，具有低碳、高效自养脱氮、不易污堵、产泥量少、运行维护简便和运行成本低等特点，进一步提升公司的核心竞争力，推进市场开拓工作。
高盐废水常温蒸发浓缩关键技术装备研发及应用	采取低压雾化蒸发工艺实现常温蒸发浓缩，针对内蒙古当地	实验阶段	1. 研发成功内蒙古高盐废水常温蒸发浓缩关键技术装备，单台	研发常温蒸发装置，可高效应用于工业高盐废水、难降解废水

	高盐废水水质特性及环境条件，研发适配的常温蒸发浓缩关键技术装备，优化设备结构与运行参数，实现高盐废水的高效、低耗浓缩处理。		<p>蒸发量稳定达到 1—2m³/h，满足设计要求。</p> <p>2. 形成标准化技术文件：包括设备运行手册 1 份、维护保养规程 1 份、工艺设计方案 1 份。</p> <p>3. 知识产权成果：申请实用新型专利 2 项以上。</p> <p>4. 示范工程 1 项，提供完整的现场应用数据及技术经济评估报告。</p> <p>5. 形成可推广的高盐废水常温蒸发浓缩技术方案，为行业提供技术参考。</p>	及零排放处理场景，凭借低温低耗优势，既能大幅降低蒸发浓缩与结晶处理成本，又能避免高温对水质及物料的破坏，有效解决传统工艺处理难度大、能耗高、运行不稳定等痛点，助力企业实现废水资源化与近零排放目标，同时形成差异化技术竞争力，拓展高端环保市场，为公司在水处理领域构建核心增长引擎。
数据中心循环冷却水排水资源化利用及近零排放	本循环冷却水近零排放工艺包以“排污水全回用、系统近零外排”为核心目标，秉持“物化法为主，化学法为辅”的整体思路，兼顾技术可行性、工程可落地性与经济合理性，突出标准化、模块化、可复制的核心目的。	实验阶段	以排污水回用要求为核心目标，倒推循环水运行控制要求，再倒推补水处理要求，最终确定处理规模、水质要求及完整工艺流程；整体秉持“物化法为主，化学法为辅”的理念，突出工艺标准化、模块化、可复制特点，确保各环节衔接闭环，实现近零排放与经济性平衡。	本工艺包投资回报周期合理，年节省成本显著，既能实现近零排放、满足环保合规要求，又能为业主降本增效；同时，标准化、模块化的特点可实现快速复制推广，适配不同项目需求，为工业循环冷却水节水减排、绿色发展提供可靠的工艺支撑。
复杂工业废水处理技术开发	针对高浓度、高盐度、含难降解有机物的复杂工业废水，开发高效、低成本、低二次污染的深度处理技术，提高工业废水回用率，满足国家“十四五”工业用水重复利用率达到 94% 左右的政策要求。	实验阶段	<p>1. 开发铁碳微电解、臭氧催化氧化、电化学催化氧化、药剂应急处理、脱盐处理等关键技术；</p> <p>2. 实现微电解对有机物降解率 20%—30%，臭氧催化剂提高臭氧利用率 20% 以上；</p> <p>3. 完成中试装置搭建及工程示范运行，形成完整技术方案和运行参数体系。</p>	<p>1. 拓展公司在工业废水处理领域的技术版图，尤其是在化工、制药、印染等高难度废水市场；</p> <p>2. 提升公司技术壁垒和产品附加值，增强在高难度工业废水处理项目中的竞标能力；</p> <p>3. 为公司响应国家工业节水政策、布局工业废水零排放和资源化市场奠定基础。</p>
新型沉淀池设备开发	开发一种高效集成化的新型沉淀设备，解决传统沉淀池存在的死水区多、布水不均匀、混凝效果差、占地面积大等问题，提升沉淀效率和出水水质。	实验阶段	<p>1. 搭建新型沉淀设备测试平台；</p> <p>2. 完成设备作为初沉池、二沉池的性能测试，确定最佳运行参数；</p> <p>3. 形成产品相关说明书；</p> <p>4. 完成产品系列化定型，绘制加工图纸。</p>	<p>1. 丰富公司水处理装备产品线，形成具有自主知识产权的高效沉淀设备；</p> <p>2. 降低水处理工程中的沉淀单元投资和运行成本，提升公司整体解决方案的经济性和竞争力；</p> <p>3. 为公司在市政给水、污水处理及工业</p>

				废水处理领域提供核心装备支撑，推动设备外销和工程总包业务增长。
窖底水厌氧氨氧化处置和资源化利用研究	设计一套厌氧氨氧化工艺路线，用于处理窖底废水，并测试该工艺对窖底水中高浓度氨氮和总氮的去除能力、效率及稳定性，同时确定各工段的最佳运行控制参数范围。通过小试系统，为中试及工程应用提供关键参数与参考依据。	实验阶段	1. 一套稳定运行的酱香型白酒窖底水厌氧氨氧化小试装置，及完整的运行数据集（含水质、工艺参数、处理效果等）； 2. 一份详尽的小试研究报告，包含工艺参数包、填料优选结论、微生物群落分析、技术经济评估、中试放大建议等核心内容； 3. 发表高水平学术论文 1—2 篇，申请发明专利 1 项； 4. 为 20m ³ /d 中试装置的工程设计提供关键技术支撑，降低放大风险，形成可推广的酱香型白酒窖底水处理技术方案。	本项目实施后，将填补酱香型白酒窖底水厌氧氨氧化处置的行业技术空白，完善公司高氨氮、低 C/N 废水处理技术储备，显著提升在高浓度难降解废水治理领域的核心竞争力；依托与茅台保健酒的合作形成行业标杆示范，有效拓展白酒行业废水处理市场，带来新的业务增长点；同时可形成发明专利、学术论文等研发成果，强化公司品牌影响力与行业话语权，优化技术盈利模式，为公司中长期战略布局与可持续发展提供坚实技术与市场支撑
等离子体臭氧发生技术及设备研制	研发出具有自主知识产权的新产品，有望填补国内外空白、解决目前臭氧设备所存在的高能耗问题，减少制造成本，开创了新的臭氧发生器模式和设备结构样式，更加节能、制造成本更低，提升国内外该行业的整体技术水平。	实验阶段	在国产知名产品性能基础上，攻克核心技术难点：1、高效水下臭氧发生器单元，2、电源模块，3. 智能控制系统等，研发出具有自主知识产权的新产品，产品技术性能达到或部分超过国外同类产品水平。	项目成功后，公司将拥有一款高性能、符合市场需求的新产品，能够替代目前国内外普遍采用的臭氧设备方式和臭氧应用模式，提高了臭氧的利用效率，扩大公司市场份额，提升公司在行业内的核心竞争力和品牌影响力。
新一代近零碳超高能效露点冷却技术	本项目拟研发第四代超高能效露点冷却空调系统。新的系统将进一步筛选优化热湿交换材料、优化换热片的几何形状、结构及制作方式，优化后的机组成本将大幅下降，制作工艺进一步简化，适合大规模产业化生产。	实验阶段	本项目的直接目的是制作一可产业化的 10kW 标准冷量的露点冷却机组，包括材料特征化研究，换热片制作加工确定，计算机模拟，机组结构及运行方式优化，机组性能测试及计算机模型修正，及中试机组的设计、制作、安装及测试。	项目成功后，公司将拥有一款高性能、符合市场需求的新产品，能够打破国外品牌在国内市场的垄断地位，扩大公司市场份额，提升公司在行业内的核心竞争力和品牌影响力。

公司研发人员情况

	2025 年	2024 年	变动比例
研发人员数量（人）	70	73	-4.11%
研发人员数量占比	20.77%	19.83%	0.94%
研发人员学历			
本科	36	29	24.14%

硕士	22	18	22.22%
其他	12	26	-53.85%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	15	14	7.14%
30~40 岁	38	41	-7.32%
其他	17	18	-5.56%

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2025 年	2024 年	2023 年
研发投入金额（元）	14,922,975.82	19,924,369.25	19,043,604.63
研发投入占营业收入比例	5.40%	10.42%	6.31%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

公司推进研发人才队伍建设，优化学历结构，强化团队专业能力与素养。

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2025 年	2024 年	同比增减
经营活动现金流入小计	424,877,115.43	204,557,819.30	107.71%
经营活动现金流出小计	366,604,580.87	327,335,059.59	12.00%
经营活动产生的现金流量净额	58,272,534.56	-122,777,240.29	147.46%
投资活动现金流入小计	30,017,761.11	72,197,075.15	-58.42%
投资活动现金流出小计	106,928,709.67	193,157,456.45	-44.64%
投资活动产生的现金流量净额	-76,910,948.56	-120,960,381.30	36.42%
筹资活动现金流入小计	263,500,000.00	237,300,000.00	11.04%
筹资活动现金流出小计	384,393,945.86	207,494,441.12	85.26%
筹资活动产生的现金流量净额	-120,893,945.86	29,805,558.88	-505.61%
现金及现金等价物净增加额	-139,531,088.26	-213,932,062.71	34.78%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

- (1) 经营活动产生的现金流量净额较上年增加主要系本年度销售回款大幅增加；
- (2) 投资活动产生的现金流量净额较上年减少主要系本年度募投项目建设逐步收尾，建设支出有所减少；
- (3) 筹资活动产生的现金流量净额较上年减少，主要系本年度偿还银行借款有所增加；
- (4) 现金及现金等价物净增加额较上年增加，主要系本年度销售回款大幅增加。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

报告期内，公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在较大差异，主要系本期公司销售回款大幅增加导致经营性应收减少，支付财务费用借款利息，同时按会计政策计提的资产减值准备、固定资产折旧和无形资产摊销所致。

五、非主营业务情况

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	1,310,686.85	-3.06%	应收账款进行债务重组所致	否
公允价值变动损益	0.00			否
资产减值	-9,952,490.24	23.21%	合同资产减值损失、存货跌价损失、无形资产减值损失	否
营业外收入	42,193.31	-0.10%	与日常活动无关的收益、其他	否
营业外支出	1,778,243.43	-4.15%	非流动资产损坏报废损失、滞纳金、罚款支出	否
其他收益	572,461.21	-1.33%	政府扶持补贴、稳岗补贴	否
信用减值损失	-17,201,595.38	40.11%	应收票据、应收账款和其他应收款减值损失	否
资产处置收益	7,454,621.34	-17.38%	处置期初持有待售资产	否

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2025 年末		2025 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	48,930,403.73	3.52%	188,861,090.09	12.54%	-9.02%	主要系本年度公司在建工程持续投入，以及偿还到期借款所致

应收账款	385,203,268.08	27.74%	457,777,524.58	30.40%	-2.66%	无重大变动
合同资产	64,663,471.61	4.66%	59,620,489.57	3.96%	0.70%	无重大变动
存货	118,404,113.46	8.53%	98,438,750.39	6.54%	1.99%	无重大变动
投资性房地产					0.00%	
长期股权投资					0.00%	
固定资产	31,108,536.25	2.24%	30,767,852.26	2.04%	0.20%	无重大变动
在建工程	504,043,686.36	36.29%	445,714,875.64	29.60%	6.69%	无重大变动
使用权资产	4,825,338.16	0.35%	798,463.26	0.05%	0.30%	主要系本年度新成立的孙公司石林科净源租入生产用厂房所致
短期借款	148,938,682.96	10.72%	212,523,789.72	14.12%	-3.40%	无重大变动
合同负债	35,746,818.04	2.57%	17,000,346.47	1.13%	1.44%	主要系本年度公司新项目预收款增加所致
长期借款			75,000,000.00	4.98%	-4.98%	系本年度公司长期借款到期归还所致
租赁负债	3,457,509.22	0.25%	659,682.21	0.04%	0.21%	主要系本年度新成立的孙公司石林科净源租入生产用厂房所致
应收票据	2,678,094.55	0.19%	10,773,906.90	0.72%	-0.53%	主要系票据到期所致
应收款项融资	190,649.60	0.01%		0.00%	0.01%	主要系应收款项融资增加所致
其他应收款	30,862,663.25	2.22%	17,323,018.30	1.15%	1.07%	主要系本年度公司项目押金增加所致
持有待售资产		0.00%	3,586,322.74	0.24%	-0.24%	系持有待售的房屋完成出售所致
长期待摊费用	277,300.00	0.02%		0.00%	0.02%	系公司装修费用增加所致
其他非流动资产	1,206,318.61	0.09%	2,163,540.05	0.14%	-0.05%	系本年度公司尚未到期的质保金有所减少所致
应付票据	0.00	0.00%	400,000.00	0.03%	-0.03%	系本年度公司到期兑付完成所致
其他应付款	35,225,656.83	2.54%	15,612,935.79	1.04%	1.50%	系本年度公司对股东借款所致
一年内到期的非流动负债	1,249,823.39	0.09%	3,683,825.40	0.24%	-0.15%	系本年度公司偿还一年内到期的长期借款所致

递延所得税负债	940,274.56	0.07%	115,934.58	0.01%	0.06%	系本年度租赁厂房增加导致使用权资产增加所致
---------	------------	-------	------------	-------	-------	-----------------------

境外资产占比较高

适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末情况				期初情况			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	158,389.48	158,389.48	冻结	保函保证金	55,257.57	55,257.57	冻结	保函保证金
货币资金					502,730.01	502,730.01	冻结	被诉冻结资金
在建工程	463,199,256.73	463,199,256.73	抵押		420,932,622.27	420,932,622.27	抵押	用于长期借款
无形资产	39,111,624.77	28,239,480.17	抵押		39,111,624.77	29,020,295.29	抵押	用于长期借款
合计	502,469,270.98	491,597,126.38			460,602,234.62	450,510,905.14		

注：期初长期借款已归还，长期借款对应的《最高额抵押合同》约定以在建工程、无形资产为抵押物，抵押期限于 2026 年 1 月 5 日到期解除。

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	是否按计划如期实施,如未计划实施,当说明原因公司已采取的措施	披露日期	披露索引
北京安宁创新网络科技股份有限公司	北京市海淀区西四环北路158号1幢5层602室,建筑面积344.78平方米(京房权证海字第132264号)	2025年01月06日	758.52	474.98	本次资产出售目的是盘活公司闲置资产、优化资产配置、提高资产运营效率,预计对公司当期净利润的影响约为400万	-12.41%	市场法	否	不存在关联关系	是	是	是	2025年01月06日	巨潮资讯网《关于拟向北京安宁创新网络科技股份有限公司出售房产的公告》(编号:2025-002)

					元，最终影响金额以年度会计师事务所审计报告为准。本次交易的购买方资信情况良好，具备履约能力，交易价格遵循市场定价的原则，交易价格公允、合理，不存在损害公司股东尤其是中小投资者利益的情形。出售房产所得款项将投入公司未来发展运									
--	--	--	--	--	---	--	--	--	--	--	--	--	--	--

					营, 对公司财务状况、经营成果及正常生产经营活动将产生积极影响。									
北京创业投资顾问有限公司	北京市海淀区西四环北路158号1幢5层605室, 建筑面积196.30平方米 (京房权证海字第132271号)	2025年01月06日	431.86	270.48	本次资产出售的目的是盘活闲置资产、优化资产配置、提高资产运营效率, 预计将对公司当期净利润的影响约为200万元, 最终影响金额以年度会计师事务所审计报告为准。本次交易的购买方	-7.07%	市场法	否	不存在关联关系	是	是	是	2025年01月06日	巨潮资讯网《关于拟向北京创业投资顾问有限公司出售房产的公告》(编号: 2025-001)

					资信良好，具备履约能力，本次交易不存在损害公司股东尤其是中小投资者利益的情形。出售房产所得款项将投入公司未来发展运营，本次交易对公司财务状况、经营成果及正常生产经营活动将产生积极影响。									
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
北京科净源技术开发有限公司	子公司	技术开发	58,181,800.00	528,903,001.64	86,406,403.41	0.00	3,988,561.66	3,992,661.71
六安市科净源水处理有限公司	子公司	管理运营	8,410,000.00	43,332,292.80	5,980,335.39	9,335,177.58	9,956,770.82	7,802,201.27

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
北流市科净源环保科技有限公司	注销	477,240.46
SYS Machen Malaysia Sdn Bhd	投资取得	20,681.94
石林科净源环保科技有限公司	投资取得	-270,926.21

主要控股参股公司情况说明

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）公司发展战略

1、总体发展战略

公司二十余年一直专注于水环境综合治理领域，通过研发和设计的创新、营销模式的创新、综合服务水平的提高、管理制度的完善等方面不断提高公司核心竞争力，为客户提供流域、区域治理的整体解决方案，在本文所述业务领域中，公司通过自主研发技术的再创新，以及对外合作与研发，为客户提供符合水环境综合治理性价比高的产品和服务；在水环境综合治理保卫战中，公司将持续技术创新，产品融合，为国家绿色节能环保产业发展贡献力量。

2、未来发展规划

产能提升：利用募投资金扩大生产基地，提升核心产品及组件生产能力，优化生产流程，提高订单交付效率，满足业务增长需求。

技术研发：重点围绕速分生物处理技术、孢子转移技术、智能离子平衡装置三大核心技术迭代升级，布局新型污染物处理、低碳技术、再生水循环利用、数字化技术等前沿领域。

市场开拓：国内市场深耕重点区域，拓展细分领域客户，在“十五五”期间重点关注污水处理厂提标改造、智慧管网、再生水循环利用、污泥处理、智慧服务等领域深耕；在国际市场完善技术营销体系，重点布局东南亚、非洲、中东及拉丁美洲等地区，提升国际化市场份额，国际市场重点布局数据中心再生水循环利用、饮用水、供水、污水处理、湖库治理等领域。

管理提升：公司将不断完善法人治理结构，优化内部管理流程，推动数字化转型，科技赋能，提升管理效能与风险防控能力。

（二）公司经营计划

2025 年，公司在业务拓展、技术合作等领域有所突破。2026 年是国家“十五五”规划的起始年，同时也是面临水环境治理产业变革和挑战的一年。未来，公司将拥抱科技创新，通过做精存量、做大增量、培育增长新动能的方式，继续推动公司高质量发展。

1、深入推进公司战略落地，巩固公司行业地位。紧紧围绕“一体两翼”的战略规划，在公司核心技术方面紧跟国家产业政策，在水环境生态修复领域积极发挥公司技术优势，同时充分借助公司多年来积累下来的经验和资源优势，拓展工业废水零排治理、循环水再生利用、污泥无害化、冷却循环水、智慧水务等项目。在节能降耗方面将节能降碳减排涉及的工业园区节能、大数据机房减排等服务范围扩大，优选部分工业园区开展综合能源服务。在资源化方面进一步拓展污泥资源化业务范围，推动再生资源利用，服务国家“双碳”战略。

2、持续深化提质增效，助力公司战略升级。一方面，公司将大力推行以“专、精、特、新”为内涵的专业化研发团队、精细化管理、精智化运管、实施安全系统化，练好内功持续创新，坚决做好提质增效工作。另一方面，审慎开展项目投资，扎实提升项目运营服务和智慧化服务管家，防范运营脱节，提升管理效率。

3、提升内部协同效率，做强利润单元，强化总部支撑职能。为匹配公司发展战略，一是在公司内部各业务区域之间加强资源、技能的沟通交流合作，提升协同效率；二是推

进专业公司制，完善治理结构、增强风险隔离、做专做强业务单元；三是强化科净源总部职能，积极发挥总部的指导、赋能、协调、服务、管控的各项功能，实现融汇贯通，提升服务效率。

4、继续强化公司各部门能力建设，提升公司风险防控意识和能力。一是继续强化公司信息披露管理，加强重要子公司管理；二是强化法务合规能力，加强法律事务制度建设，确保体系与制度配套统一，完善线上流程，规范公司合同、案件管理；三是强化财务管理能力，持续推动财采业一体化融合，提升财务电算化管理水平，完善资金全流程管理。

5、强化核心技术创新，新产品开发，增强核心竞争力。科净源持续加强与各大院校、科研院所合作，建设研发总部基地，积极寻找国家级科研平台合作，联合建设重点实验室，引进国际化先进技术，实现国内技术落地。公司要用好国内资源优势 and 国际化平台优势，紧跟国家政策、紧跟市场、坚持自主创新为主，重视引进整合外部技术。围绕主业实现相关多元化技术的横向拓展，同时关注行业内先进技术和业务并购。

（三）可能面对的风险和应对措施

1、宏观经济波动和政策变动导致政府投资减少或业主不及时履约的风险

行业与宏观经济环境、财政政策及生态环保行业政策高度关联，宏观经济波动会直接影响地方政府财政状况与付款能力，政策调整则会改变市政基础设施建设、水环境治理等领域的投资规模与节奏，对公司生产经营产生影响。若未来宏观财政政策出现紧缩、地方政府化债工作推进不及预期，或行业政策发生不利变化，将导致地方政府财政资金紧张，出现投资规模缩减、项目建设期延长等问题，进而造成公司在手订单推进受阻、项目回款延迟，并制约新业务拓展，对公司经营业绩产生不利影响。

公司将积极优化订单获取模式，坚持风险优先、稳中求进的市场开拓原则，一方面积极承接回款效率高、毛利率高的中小型优质项目，分散经营风险；另一方面将严格执行项目建设标准，严把工程质量关，致力于打造精品水环境治理工程，通过优质服务提升客户黏性，稳定订单规模，保障公司业务的持续稳定发展。

2、市场竞争日益加剧的风险

近年来，在国家生态文明建设、水污染防治等政策推动下，水环境治理行业市场空间持续扩大，吸引了环保工程企业、市政建设企业、地方国企等众多不同类型的市场主体纷纷涌入，竞争强度持续升级。

公司将充分发挥核心技术、专业人才及资源整合优势，突出精细化管理及降本增效，通过技术革新、市场开拓、加强经营管理等途径保持自身在行业内的技术优势、产品优势和品牌优势，持续提升公司整体竞争力。

3、应收账款余额占比较高及坏账风险

公司的主营业务当中，水环境治理业务的特点为建设、调试、试运行周期较长；另一方面，公司客户以国有企业、政府部门及事业单位为主，需历经严格的验收、专项决算审计及资金审批流程，并待相应专项资金到位后才能支付款项，导致公司跨年的应收账款较多。同时，受行业竞争激烈的影响，公司应收账款账期可能变长。

公司加强对长账龄应收账款的清收力度，通过成立专项领导小组和专项工作小组，逐个研究攻关。同时通过统筹协同各类力量，积极探索创新性工作手段，进一步推动清收工作作为公司稳定发展提供有力支撑。

4、经营业绩波动带来的资金压力风险

公司专注于水环境治理领域，业务涵盖城镇污水处理、工业污水处理、流域生态修复、农村环境综合治理等。随着公司业务规模持续扩大，重大项目建设投入、核心技术研发投入、运营管理成本不断增加，项目回款周期较长的行业特性可能导致面临一定的运营资金压力，进一步加剧了资金占用压力。

公司将进一步强化战略聚焦，优化项目布局与资源配置；在加大核心技术研发与重点项目资金投入的基础上，优化银行信贷融资结构。同时积极拓宽融资渠道，缓解资金压力，保障公司可持续发展。

5、投资项目风险

公司投资项目尽管在投资前对项目的必要性和可行性已经进行了充分论证，但在新产业领域不排除受国家产业政策、宏观经济环境、市场环境等因素变化的影响，可能导致投资项目生产情况不达预期目标，最终导致项目经营压力大，不能及时达到预期的投资收益。

公司加强管理输出，内部培养人才了解再生资源产业发展逻辑，并在公司治理上帮助投资企业符合上市公司管理要求，在重大事项上做好股东职责，帮助被投资企业健康稳定发展。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

十三、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

是 否

公司是否披露了估值提升计划。

是 否

十四、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等相关法律法规及规范性文件要求，结合自身经营发展实际情况，持续完善法人治理结构，健全内部控制体系，不断规范公司运作流程，稳步提升公司治理规范化、精细化水平。

（一）股东和股东会

公司严格按照《公司章程》及《股东会议事规则》的规定和要求，规范股东会召集、召开和表决程序，能够平等对待所有股东，保证中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利，保证了股东对公司重大事项的知情权、参与权、表决权，确保股东能够充分行使股东权利。同时聘请律师列席股东会并对股东会的召开和表决程序出具法律意见书，充分尊重和维护全体股东的合法权益。

（二）公司与控股股东

报告期内，公司的控股股东严格按照《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》《公司章程》等规定和要求规范了自身的行为，没有超越股东会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司不存在控股股东占用公司资金及为控股股东提供担保的情形。公司拥有独立完整的业务体系和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东。公司董事会、董事会审计委员会和内部机构均独立运作。

（三）董事与董事会

公司第五届董事会设董事 7 名，其中独立董事 3 名，董事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求，董事会成员包含行业专家、财务、法律等方面的专业人士，具有履行职务所必需的知识、技能和素质。各位董事均能按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律法规及规范性文件的要求，认真勤勉地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规；独立董事能够独立地作出判断并

发表意见。公司按照《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》的要求，董事会下设有战略与可持续发展委员会、审计委员会、提名委员会和薪酬与考核委员会。专门委员会按照有关法律法规及《公司章程》《董事会专门委员会工作制度》履行其职责，运行情况良好。

（四）内部审计制度的执行

报告期内，公司严格贯彻了内部审计制度，有效地规范了经营管理，在控制风险的同时确保了经营活动的正常开展。通过对公司各项治理制度的规范和落实，公司的治理水平得以不断提高，有效地保证了公司各项经营目标的实现。

公司董事会下设审计委员会，主要负责公司内部审计与外部审计之间进行沟通，并监督公司内部审计制度的实施，审查公司内部控制制度的执行情况，审查公司的财务信息等。审计委员会下设独立的审计部，审计部直接对审计委员会负责及报告工作。

（五）关于信息披露与透明度

公司高度重视信息披露工作，严格按照《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《公司章程》《信息披露管理制度》等规定，认真履行信息披露义务，真实、准确、及时、完整地披露信息，确保公司所有股东公平地获得公司相关信息。公司指定《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的报纸和网站，同时还通过深交所“互动易”平台回复投资者提问、投资者来访接待、接听投资者电话等方式保持与投资者的良好沟通和信息透明度。

（六）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，重视公司的社会责任，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康地发展。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司控股股东严格按照《公司法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》及《公司章程》等规定和要求，严格规范自身行为，不存在超越公司股东会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为，未损害公司及其他股东的利益，不存在控股股东占用公司资金的现象，公司亦无为控股股东提供担保的情形。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、资产、人员、机构、财务上独立于控股股东。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

五、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

六、董事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
葛敬	男	63	董事长	现任	2008年09月26日	2026年05月17日	16,448,597	0	0	0	16,448,597	不适用
			总经理	现任	2025年02月14日	2026年05月17日						
张茹敏	女	63	董事	现任	2008年09月26日	2026年05月17日	4,657,388	0	0	0	4,657,388	不适用
			人力资源总监	现任	2008年09月26日	2026年05月18日						

					日	日						
李崇新	男	55	董事	现任	2015年04月30日	2026年05月17日	800,000	0	0	0	800,000	不适用
			副总经理	现任	2025年02月14日	2026年05月17日						
			总经理	任免	2016年03月01日	2025年02月14日						
翟婷	女	48	董事	现任	2021年02月07日	2026年05月17日	0	0	0	0	0	不适用
王凯军	男	65	独立董事	现任	2021年02月07日	2026年05月17日	0	0	0	0	0	不适用
曹春芬	女	48	独立董事	现任	2021年02月07日	2026年05月17日	0	0	0	0	0	不适用
申嫦娥	女	62	独立董事	现任	2024年05月21日	2026年05月17日	0	0	0	0	0	不适用
赵雷	男	47	副总经理	现任	2015年05月08日	2026年05月17日	300,000	0	0	0	300,000	不适用
			财务总监	现任	2015年05月08日	2026年05月17日						
李玲玲	女	46	副总经理	现任	2021年01月20日	2026年05月17日	0	0	0	0	0	不适用
张宁	男	39	副总经理	现任	2021年04月29日	2026年05月17日	0	0	0	0	0	不适用
			董事会秘书	现任	2021年01月20日	2026年05月17日						
葛琳曦	女	34	副总经理	现任	2025年08月29日	2026年05月17日	5,470,000	0	0	0	5,470,000	不适用
张艳	女	39	副总经理	任免	2025年05月29日	2026年01月06日	0	0	0	0	0	不适用

冯浩	男	43	副总经理	现任	2026年01月06日	2026年05月17日	0	0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	--	--	27,675,985	0	0	0	27,675,985	--

报告期是否存在任期内董事和高级管理人员离任的情况

是 否

2025年2月14日，因李崇新先生提出，为了更好地集中精力管理及开拓市场业务，促进公司高质量发展，决定辞去公司总经理职务。公司召开第五届董事会第十四次会议，审议通过了《关于聘任公司总经理的议案》及《关于聘任公司副总经理的议案》，聘任葛敬先生为公司总经理，聘任李崇新先生为公司副总经理。

2025年8月29日，公司召开第五届董事会第二十次会议，审议通过了《关于聘任高级管理人员的议案》，聘任葛琳曦女士、张艳女士为公司副总经理。

2026年1月6日，因张艳女士工作变动另有任用，提出辞去公司副总经理职务，召开第五届董事会第二十五次会议，审议通过了《关于聘任高级管理人员的议案》，聘任冯浩先生为公司副总经理。

公司董事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
葛敬	总经理	聘任	2025年02月14日	工作调动
李崇新	副总经理	任免	2025年02月14日	工作调动
张艳	副总经理	任免	2026年01月06日	工作调动
葛琳曦	副总经理	聘任	2025年08月29日	工作调动
冯浩	副总经理	聘任	2026年01月06日	工作调动

2、任职情况

公司现任董事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

1、董事会成员

葛敬先生，1962年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历，高级工程师。2000年9月至2008年9月，历任科净源有限销售经理、总经理；2008年9月至2011年11月，任公司总经理；2008年9月至今，任公司董事长；2025年2月至今，任公司总经理。

张茹敏女士，1962年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。2001年1月至2008年9月，历任科净源有限行政总监、常务副总经理；2008年9月至2011年11月，任

公司副总经理；2011年11月至2015年5月，任公司总经理；2008年9月至今，任公司董事、人力资源总监。

李崇新先生，1970年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾任职于北京市同力制冷设备公司、同方股份有限公司；2011年1月至今，任公司董事；2016年3月至2025年2月，任公司总经理；2025年2月至今，任公司副总经理。

翟婷女士，1977年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2010年10月至今，担任高投名力成长创业投资有限公司副总裁、财务经理；2010年10月至今，担任名力中国成长基金副总裁、财务经理；2012年10月至今，担任名信中国成长基金副总裁、财务经理；2021年3月至今，担任派格生物医药（杭州）股份有限公司董事；2024年7月至今，担任上海名信私募基金管理合伙企业（有限合伙）副总裁、财务经理。2021年2月至今，任公司董事。

王凯军先生，1960年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士学历，清华大学环境学院教授。2008年9月至今，担任清华大学环境学院研究员；2021年至今，担任清控环境（北京）有限公司董事；2021年2月至今担任公司独立董事。

曹春芬女士，1977年出生，中国国籍，无境外永久居留权，北京大学法律硕士。2001年7月至2003年11月任北京渔阳集团法务部法务主管；2003年11月至2004年10月任北京六合伟业科技有限公司人力资源部经理、办公室主任兼法律顾问；2004年11月至2005年4月任北京集佳知识产权代理公司商标部商标专员、律师；2005年5月至2005年11月任北京市伟拓律师事务所实习律师；2005年11月至2010年7月任北京市惠诚律师事务所主任助理、专职律师；2010年8月至今任北京市中伦文德律师事务所执业律师、合伙人律师；2020年至今，任京磁材料科技股份有限公司董事；2021年2月至今，任公司独立董事。

申嫦娥女士，1963年出生，中国国籍，无境外永久居留权，西安交通大学管理学院管理学博士，中国注册会计师。1987年至2003年于西安交通大学任讲师、副教授；2003年至2023年10月（退休）在北京师范大学经济与工商管理学院任副教授、教授/博导。2019年8月至今，任第一前海国际有限公司（香港）独立董事；2026年2月至今，任东华软件股份公司独立董事。2024年5月至今，任公司独立董事。

2、高级管理人员

葛敬先生，总经理（简历见前述董事介绍）。

李崇新先生，副总经理（简历见前述董事介绍）。

赵雷先生，1978 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2001 年 4 月至 2021 年 1 月，历任公司会计、财务主管、财务经理、董事会秘书；2015 年 5 月至今，任公司副总经理、财务总监。

李玲玲女士，1979 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。2007 年 2 月至 2016 年 4 月，历任公司设计研究院研发部副经理、研发部经理；2016 年 4 月至今，任公司设计研究院研发部总监；2021 年 1 月至今，任公司副总经理。

张宁先生，1986 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。2021 年 1 月至今，任公司董事会秘书；2021 年 4 月至今，任公司副总经理。

葛琳曦女士，1992 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。德国亚琛工业大学环境工程专业硕士学位。曾任德国 Drees & Sommer SE 项目主管、欧洲区域中国业务部西北区负责人，2023 年 11 月至 2024 年 7 月任北京科净源技术开发有限公司综合办公室品牌负责人；2024 年 7 月至 2025 年 5 月任北京科净源科技股份有限公司国际部副总监；2025 年 5 月至今任北京科净源科技股份有限公司国际部总监、设计研究院副院长。2025 年 8 月至今，任公司副总经理。

冯浩先生，1983 年出生，中国国籍，无境外永久居住权。厦门大学硕士学位，中级工程师职称。2010 年 12 月至今历任公司设计部经理、设计研究院副院长、技术营销总监。2026 年 1 月至今，任公司副总经理。

控股股东、实际控制人同时担任上市公司董事长和总经理的情况

适用 不适用

公司实际控制人之一葛敬先生同时担任公司董事长、总经理是基于公司现阶段经营发展需要及发挥实际控制人管理专长的安排，有利于提高决策与执行效率。该任职情况符合《公司法》及《公司章程》的有关规定，公司已建立完善的内部控制体系及关联交易决策制度，保障公司治理规范、运作独立，有效维护全体股东特别是中小股东的合法权益。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
翟婷	高投名力成长创业投资有限公司	副总裁、财务经理	2010 年 10 月 08 日	2027 年 04 月 28 日	否
翟婷	名力中国成长基	副总裁、财务经	2010 年 10 月 08	2099 年 12 月 31	否

	金	理	日	日	
翟婷	名信中国成长基金	副总裁、财务经理	2012年10月08日	2099年12月31日	否
翟婷	派格生物医药（杭州）股份有限公司	董事	2021年03月11日	2027年03月11日	否
翟婷	上海名信私募基金管理合伙企业（有限合伙）	副总裁、财务经理	2024年07月01日	2027年06月30日	是
王凯军	清华大学环境学院	研究员	2008年09月01日	2099年12月31日	是
王凯军	清控环境（北京）有限公司	董事	2020年06月28日	2026年06月28日	否
曹春芬	北京市中伦文德律师事务所	合伙人律师	2010年08月02日	2099年12月31日	是
曹春芬	京磁材料科技股份有限公司	董事	2020年10月16日	2026年05月30日	否
申嫦娥	东华软件股份公司	独立董事	2026年02月09日	2029年02月08日	是
申嫦娥	第一前海国际有限公司（香港）	独立董事	2019年08月10日	2027年08月09日	否
赵雷	广西建工科净源生态环保产业投资有限公司	董事	2016年08月06日	2036年08月05日	否
赵雷	北京吉畅商贸有限公司	经理、财务负责人	2024年02月27日	2044年02月26日	否
在其他单位任职情况的说明	公司部分董事、高管在其他单位亦有任职，但其能够对工作时间做出有效安排，没有影响其勤勉履行在公司任职的相应职责。				

公司现任及报告期内离任董事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

1、2024年9月26日，深圳证券交易所下发《关于对北京科净源科技股份有限公司及相关当事人给予通报批评处分的决定》（深证上[2024]805号），对公司及公司董事长葛敬、总经理李崇新、财务总监赵雷给予通报批评的处分。

2、2024年12月13日，中国证券监督管理委员会北京监管局下发《行政监管措施决定书》（[2024]292号），对公司及葛敬、李崇新、赵雷、张宁出具责令改正的行政监管措施。

3、2025年10月10日，中国证券监督管理委员会北京监管局下发《行政处罚决定书》（[2025]17号），对公司给予警告，并处以150万元的罚款；对李崇新给予警告，并处以60万元的罚款；对赵雷给予警告，并处以40万元的罚款。

除上述情况外，公司现任及报告期内离任董事和高级管理人员近三年不存在证券监管机构处罚的情况。

3、董事、高级管理人员薪酬情况

董事、高级管理人员薪酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

(1) 决策程序：董事的薪酬方案经董事会薪酬和考核委员会审议确认后，提交董事会、股东会审议；高级管理人员的薪酬方案经董事会薪酬和考核委员会审议确认后，提交董事会审议。公司人力资源部门、财务部门负责薪酬方案的具体实施。

(2) 确定依据：独立董事每年领取 12 万元的固定津贴。除独立董事外，董事会其他成员不以董事身份从公司领取任何董事津贴和报酬，仅以高级管理人员身份领取薪酬。公司高级管理人员实行年薪制，总薪酬由基本薪酬和绩效薪酬构成，其中，基本薪酬结合职位、责任、能力及市场薪资行情确定，作为保障性收入按月支付且不进行考核；绩效薪酬根据公司目标完成情况、个人岗位绩效考核情况等综合考核结果确定，按考核周期发放。

(3) 实际支付情况：公司独立董事按月度支付津贴，公司非独立董事、高级管理人员按月支付薪酬。

公司报告期内董事和高级管理人员薪酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
葛敬	男	63	董事长、总经理	现任	67.82	否
张茹敏	女	63	董事	现任	51.16	否
李崇新	男	55	董事、副总经理	现任	70.7	否
翟婷	女	48	董事	现任	0	是
王凯军	男	65	独立董事	现任	12	是
曹春芬	女	48	独立董事	现任	12	是
申嫦娥	女	62	独立董事	现任	12	否
赵雷	男	47	副总经理、财务总监	现任	70.01	否
李玲玲	女	46	副总经理	现任	43.22	否
张宁	男	39	副总经理、董事会秘书	现任	58.22	否
葛琳曦	女	34	副总经理	现任	19.56	否
张艳	女	39	副总经理	任免	13.91	否
合计	--	--	--	--	430.6	--

报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的考核依据	《董事、高级管理人员薪酬管理制度》
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的考核完成情况	已完成
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的递延支付安排	不适用
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的止付追索情况	不适用

其他情况说明

适用 不适用

七、报告期内董事履行职责的情况

1、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
葛敬	12	9	3	0	0	否	3
张茹敏	12	11	1	0	0	否	3
李崇新	12	7	5	0	0	否	3
翟婷	12	0	12	0	0	否	3
申嫦娥	12	1	11	0	0	否	3
曹春芬	12	1	11	0	0	否	3
王凯军	12	0	12	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

2、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

3、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司全体董事勤勉尽责，严格按照中国证监会和深圳证券交易所的相关规定以及《公司章程》《董事会议事规则》等制度开展工作，高度关注公司规范运作和经营情况。根据公司的实际情况，对公司的重大治理和经营决策提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，形成一致意见，并坚决监督和推动董事会决议的执行，确保决策科学、及时、高效，维护公司和全体股东的合法权益。

八、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计委员会	申嫦娥、张茹敏、王凯军	6	2025年01月17日	1、《关于公司<2024年度业绩预	审计委员会严格按照相关法律法规	无	无

				告>的议案》；2、《关于公司审计部<2024 年工作总结及 2025 年工作计划>的议案》	及《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》等相关制度的规定开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		
			2025 年 04 月 24 日	1、《关于公司<2024 年度财务决算报告>的议案》；2、《关于公司<2024 年度内部控制评价报告>的议案》；3、《关于公司<2024 年年度报告>全文及其摘要的议案》；4、《关于 2024 年度计提信用减值损失及资产减值损失的议案》；5、《关于公司<2024 年度会计师事务所的履职情况评估报告>的议案》；6、《关于公司<董事会审计委员会对会计师事务所 2024 年度履行监督职责情况报告>的议案》；7、《关于公司<违规担保解除情况的专项说明>	审计委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》等相关制度的规定开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	无

				的议案》； 8、《关于公司<董事会关于对带强调事项段的无保留意见内部控制审计报告涉及事项的专项说明>的议案》； 9、《关于公司审计部<2025 年第一季度工作总结及第二季度工作计划>的议案》			
			2025 年 04 月 28 日	1、《关于公司<2025 年第一季度报告>的议案》	审计委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》等相关制度的规定开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	无
			2025 年 08 月 07 日	1、《关于<2025 年半年度报告>全文及其摘要的议案》；2、《关于前期会计差错更正的议案》；3、《关于公司审计部<2025 年第二季度工作总结及第三季度工作计划>的议案》	审计委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》等相关制度的规定开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	无
			2025 年 10	1、《关于	审计委员会	无	无

			月 28 日	<2025 年第三季度报告>的议案》；2、《关于公司审计部关于公司审计部<2025 年第三季度工作总结及第四季度工作计划>的议案》	严格按照相关法律法规及《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》等相关制度的规定开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		
			2025 年 12 月 05 日	1、《关于续聘 2025 年度审计机构的议案》	审计委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》等相关制度的规定开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	无
提名委员会	曹春芬、李崇新、王凯军	2	2025 年 02 月 14 日	1、《关于聘任公司总经理的议案》；2、《关于聘任公司副总经理的议案》	提名委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》《董事会提名委员会工作细则》等相关制度的规定开展工作，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	无
			2025 年 08 月 29 日	1、《关于聘任高级管理人员的议	提名委员会严格按照相关法律法规	无	无

				案》	及《公司章程》《董事会提名委员会工作细则》等相关制度的规定开展工作，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		
薪酬与考核委员会	张茹敏、申嫦娥、王凯军	1	2025 年 04 月 24 日	1、《关于公司 2025 年度董事薪酬方案的议案》；2、《关于公司 2025 年度高级管理人员薪酬方案的议案》	薪酬与考核委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》《董事会薪酬与考核委员会工作细则》等相关制度的规定开展工作，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	无

九、审计委员会工作情况

审计委员会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

审计委员会对报告期内的监督事项无异议。

十、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	102
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	235
报告期末在职员工的数量合计（人）	337
当期领取薪酬员工总人数（人）	337
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	17
专业构成	

专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	187
销售人员	25
技术人员	52
财务人员	13
行政人员	60
合计	337
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	32
本科	109
大专及以下	196
合计	337

2、薪酬政策

报告期内，公司结合 2025 年经营成效、行业薪酬水平动态及人才战略部署，对员工薪酬体系进行系统性优化与定期评估调整。依托完善的绩效考核体系，持续深化绩效导向机制，将薪酬分配与公司经营业绩、个人绩效表现、能力提升及岗位价值深度绑定，健全短期激励与长期激励相结合的薪酬激励体系，兼顾核心人才保留与基层员工激励，严格遵循多劳者、优秀者多得和按贡献分配的原则，充分激发员工内生动力，持续保障公司人才薪酬的市场竞争力，助力高端人才引育与团队稳定。

3、培训计划

培训采用“理论+实践”“内训+外拓”“线上+线下”多维融合模式，落地数字化学习平台建设，整合内外部优质资源，实现个性化学习推送、学习行为动态追踪与培训效果量化评估，有效降低培训成本、提升培训实效，强化员工学用融合与创新突破。2025 年，公司通过系统化培训，进一步夯实人才梯队建设，提升全员专业素养与创新能力，为公司技术升级、市场拓展及可持续发展提供坚实的长效人才支撑。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十一、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

报告期内公司利润分配政策、现金分红政策未有调整。公司严格按照《公司章程》相关利润分配政策和审议程序实施利润分配方案，分红标准和分红比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备。公司利润分配方案经由董事会审议后提交股东会审议，审议通过后在规定时间内实施，切实保证了全体股东的利益。

因 2025 年度公司归属于母公司所有者的净利润为负值，未满足利润分配条件，考虑目前公司所处的行业特点，结合公司实际情况，为保障公司持续、健康、稳定发展，更好地维护股东的长远利益，2025 年度不派发现金红利，不送红股，不以资本公积转增股本。2025 年度留存的未分配利润将累积滚存至下一年度，用于支持公司生产经营和未来发展，为公司中长期发展战略的顺利实施提供可靠的保障，不存在损害公司股东特别是中小股东利益的情形。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

分配预案的股本基数（股）	0
现金分红金额（元）（含税）	0.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	0
可分配利润（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	0.00%

本次现金分红情况

其他

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

鉴于公司 2025 年度实现可供股东分配的净利润为负，未能满足《公司章程》规定的现金分红条件，根据公司实际经营情况，并结合《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》等规范性文件的有关规定，综合考虑公司未来发展情况和全体股东的长远利益，公司拟定 2025 年度利润分配预案为：不派发现金红利，不送红股，不以资本公积金转增股本。

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

公司根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，遵循内部控制的基本原则，按公司实际情况，已基本建立健全了公司的内部控制制度体系并得到有效地执行。公司《2025年度内部控制评价报告》全面、真实、准确地反映了公司内部控制的实际情况，报告期公司不存在内部控制重大缺陷和重要缺陷。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十四、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
无	无	无	无	无	无	无

对子公司的管理控制存在异常

是 否

十五、内部控制评价报告及内部控制审计报告

1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2026年04月27日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见公司于2026年4月27日在巨潮资讯网站（www.cninfo.com.cn）刊登的《2025年度内部控制评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	利润总额、资产总额、营业收入	金额影响
定量标准	重大缺陷：潜在错报 \geq 利润总额的5%、潜在错报 \geq 资产总额的1%、潜在错报 \geq 营业收入总额的1% 重要缺陷：2.5% \leq 潜在错报 \leq 利润总额的5%、0.5% \leq 潜在错报 \leq 资产总额的1%、0.5% \leq 潜在错报 \leq 营业收入总额的1%	重大缺陷：绝对值金额 \geq 500万 重要缺陷：500万 $>$ 绝对值金额 \geq 100万股 一般缺陷：绝对值金额 \leq 100万

	一般缺陷：潜在错报利润总额的 2.5%、潜在错报 ≤ 资产总额的 0.5%、潜在错报营业收入总额的 0.5%	
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，贵公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2026 年 04 月 27 日
内部控制审计报告全文披露索引	刊登的《2025 年度内部控制审计报告》
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

报告期或上年度是否被出具内部控制非标准审计意见

是 否

导致内部控制非标准审计意见的问题成因、整改进展等情况说明：

2025 年 10 月 10 日，公司及相关当事人收到中国证监会北京监管局下发的《行政处罚决定书》（2025）17 号。因公司 2023 年 12 月至 2024 年 1 月，全资子公司北京科净源设备安装工程有限公司为烟台合康物资有限公司、山东博森实业有限公司、烟台宗西新型材料有限公司以定期存单质押方式提供担保，担保金额分别为 6,000 万元、6,000 万元、3,000 万元，累计金额为 1.5 亿元，上述担保未履行科净源董事会、股东大会审议程序。对公司处以 150 万元罚款，对相关当事人处以合计 150 万元罚款。

公司自查发现上述案涉担保后，已于 2024 年 3 月 31 日前全部解除，并于 2024 年 4 月 30 日补充审议了案涉担保情况，具体内容详见公司公告《关于确认全资子公司对外担保的公告》（公告编号：2024-015）。截至《2025 年度内部控制评价报告》披露日，公司及相关当事人的罚款已全部缴清。

公司已针对案涉担保做出相应整改措施：一方面，公司对内控制度和审批流程进行全面审查和修订，堵塞管理漏洞，明晰各环节岗位职责，持续完善内控体系与业务流程，强

化制度执行力度，提升规范化运营水平，切实维护公司及全体股东合法权益。同时，设立专门的监督岗位，强化内部审计职能，定期对担保业务开展专项检查与监督，确保担保行为全程合规可控。另一方面，公司加强对相关岗位人员、相关部门负责人以及子公司相关人员的培训，认真学习《公司法》《证券法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《公司章程》等法律法规与内部制度，不断强化全员合规意识，严格依照监管要求规范开展对外担保管理，坚决杜绝类似上述案涉担保行为再次发生，持续提升公司内部控制与风险管理水平。

截至 2025 年 12 月 31 日，上述案涉担保事宜已全部解除并完成内部控制缺陷整改。公司后期将根据经营管理和发展的需要，不断完善内部控制制度和程序，提高内部管理水平，保障和推动公司持续、健康、稳定发展。

十六、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用。

十七、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

是 否

十八、社会责任情况

（一）股东及债权人权益保护

公司严格按照《公司法》《证券法》等法律法规、部门规章、规范性文件和《公司章程》的规定，依法召开股东会，积极主动采用网络投票等方式扩大股东参与股东会的比例。报告期内，公司不断完善法人治理结构，保障股东知情权、参与权的实现；不断完善内控体系及治理结构，严格履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时、公平地向所有股东披露信息；通过投资者电话、投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，建立良好的互动平台。同时，公司财务状况稳健，资金与资产安全可控，不存在大股东及关联方资金占用情况，有效维护了股东及债权人的合法权益。

（二）职工权益保护

公司严格遵守《劳动法》，依法保护职工的合法权益，建立和完善包括薪酬体系、激励机制、培训体系等在内的用人制度，保障职工依法享有劳动权利和履行劳动义务。公司十分注重人才战略的实施。关注员工的职业发展，为员工提供各种职业技能培训，包括新员工入职培训、专业技能培训等，推进公司全员学习，不断提高员工的业务能力和文化素质，使员工与公司共同进步。

（三）供应商和客户权益保护

公司遵循公正、公平、公开的采购原则，合法合规开展招投标、采购工作，持续加强对供应商的开发、筛选，以期寻找最佳供应合作伙伴，构建通畅的采购渠道，严把供应质量关、维护公司利益、提高采购质量，降低采购成本，长期以来与供应商建立互信互惠、共赢的战略合作伙伴关系。同时，公司秉承与供应商精诚合作、相互信任、互惠互利、共同发展的原则，充分尊重并保护供应商的合法权益。

公司致力于为客户提供优质的产品和服务，建立良好的客户沟通合作机制，以客户需求为出发点，为客户创造价值，与客户共同成长，全力保障客户的权益。公司努力营造公平、健康的商业环境。公司注重实地调研和交流互动，通过一线收集调查信息，为营销政策的制定和改进后续服务的方法提供可靠依据，积极提高服务质量和水平。

（四）环境保护与可持续发展

公司长期专注于为建设美丽中国及保障全球生态安全贡献积极力量，坚持开展自主研发工作，拥有逾百项国家专利技术；主导编写多项国家标准与行业标准；多项核心技术经第三方专业科技成果评价机构（由科技部批准设立）组织的专家鉴定，整体技术水平达到国际先进、国内领先。其关键核心技术（速分技术与孢子转移技术），已成功应用于湖泊治理、河流治理、黑臭水体治理、污水处理厂建设运营、污水处理厂提标建设运营、污水处理厂尾水超极限脱氮除磷建设运营、工业开发区污水处理厂建设运营、农村污水处理厂建设运营等多个领域，并取得显著成效，于全国多地打造了具有标杆意义的项目。

水环境综合治理业务的标杆项目主要包括昆明市第七、八水质净化厂超极限除磷提标改造项目、昆明市官渡区老海河水质提升工程、北京市顺义区赵全营镇再生水厂项目、齐齐哈尔市昂昂溪纳污坑塘综合治理项目、北京市大兴区凤河营闸河水水质强化站工程、昆明市西山区车家壁岔沟水质改善工程、广西贵港市产业园（粤桂园）给水厂和污水处理厂

供排一体化项目、广西靖西铝工业区污水处理厂工程项目、河北深州经济开发区（南区）污水处理厂项目、黑龙江大庆市肇源经济开发区清洁皮革园区纳污坑塘水体治理及污水处理厂提标改造应急项目、云南大理市大渔田污水处理厂挖潜增效改造工程 EPC（含勘察）总承包项目、河南淮滨县先进制造业开发区纺织工业园废水处理应急站点项目、埃及苏伊士经贸合作区污水处理站、老挝金三角经济特区污水处理厂等。

循环水业务包含奥运类项目、地表类项目、地铁类项目、机场类项目、大数据类项目等，标杆项目主要有鸟巢、水立方、国家大剧院、京基 100、菲律宾博大数据中心、布隆迪总统府等知名建筑。

（五）坚持技术创新助推行业高质量发展

截至 2025 年 12 月 31 日，公司拥有自主知识产权 131 项，其中发明专利 25 项。公司自主研发的速分生物处理系统在总氮、氨氮及 COD（化学需氧量）等关键指标上表现卓越，脱氮效果尤为显著。其出水总氮远低于污水处理厂最高排放标准的限值，氨氮接近地表水 III 类水质要求，远超行业标准。经中科合创（北京）科技成果评价中心评定，该速分生物处理技术达到国际先进水平。

同时，公司自主研发的孢子转移系统在总磷、SS（悬浮物）等技术指标上同样优于行业标准，在微污染水处理方面，能实现超极限除磷，出水总磷可低至 0.05mg/L 以下（污水厂一级 A 最高标准为 0.5mg/L），除磷效果大幅领先。该孢子转移技术也被评定达到国际先进水平。

作为水环境修复行业头部企业之一，公司持续在行业生态构建中发挥积极作用。在生产经营过程中，公司严格遵守国家和地方相关环保法律法规及规章，并及时获取、更新和传达相关环保法律法规及标准，积极履行企业环保义务，落实国家环境治理方针政策。公司主编、参编了多个国家标准、行业标准及团体标准，《采暖空调系统水质标准》（GB/T29044-2012）、《水蒸发冷却空调机组》（GB/T30192-2013）、《射流式物理场水处理设备技术条件》（HG/T3729-2004）、《全自动固定床钠离子交换器》（HG/T3135-2009）、绿色建材评价《中水处理设备》（T/CECS10071-2019）、绿色建材评价《雨水处理设备》（T/CECS10072-2019）、《废水处理减污降碳协同评估指南》（T/ACEF144-2024）等。公司秉持“视水处理为己任”的使命，致力打造围绕“双碳”目标的节能、环

保、低碳、生态的产业平台，助力水环境“长治久清”，为建设美丽中国以及全球生态安全做出积极贡献。

（六）积极践行社会责任

公司始终秉持依法经营的基本准则，注重实现企业经济效益与社会效益的同步共赢。公司严格依照国家法律法规及政策的相关规定开展生产经营活动，积极履行纳税义务，创造就业岗位，助力地方经济发展。2025年8月，北京市密云区遭遇极端强降雨并引发洪涝灾害，灾情令人牵挂。公司迅速作出响应，紧急调配饮用水、方便食品等救援物资支援灾区，与灾区人民携手共进，共克时艰，以实际行动践行社会责任。

十九、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

不适用

第五节 重要事项

一、承诺事项履行情况

1、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履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
资产重组时所作承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
首次公开发行或再融资时所作承诺	葛敬、张茹敏、葛琳曦	股份限售承诺	1、自公司首次公开发行的股票在证券交易所上市之日起 36 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该等股份。2、发行人股票在深圳证券交易所上市后 6 个月内如股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人持有的发行人股票的锁定期自动延长 6 个月。3、本人将根据法律、法规、深圳证券交易所业务规则及上述锁定承诺持有公司股份，如本人锁定期满后拟减持公司股份，将通	2023 年 08 月 11 日	2027 年 02 月 11 日	正常履行中

			<p>过法律法规允许的方式进行：如承诺人在上述股份锁定期届满后 2 年内减持承诺人持有的发行人股份的，减持价格不低于发行价；本人拟减持发行人股份时，将按照深圳证券交易所规则及时、准确地履行信息披露义务。4、若发行人股票在锁定期内发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，上述减持价格及收盘价均应相应作除权除息处理。5、本人将严格遵守我国法律、法规、规范性文件等关于股份变动的相关规定，规范诚信履行相关的义务：上述法律法规及政策规定未来发生变化的，本人承诺将严格按照变化后的要求确定持股锁定期限。</p>			
	李崇新、赵雷	股份限售承诺	<p>1、自发行人首次公开发行股票并在创业板上市之日起 12 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该等股份。 2、发行人股票在深圳证券</p>	2023 年 08 月 11 日	2025 年 02 月 11 日	履行完毕

			<p>交易所上市后 6 个月内如股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人持有的发行人股票锁定期自动延长 6 个月。</p> <p>3、本人将根据法律、法规、深圳证券交易所业务规则及上述锁定承诺持有公司股份，如本人锁定期满后拟减持公司股份，将通过法律法规允许的方式进行：如承诺人在上述股份锁定期届满后 2 年内减持承诺人持有的发行人股份的，减持价格不低于发行价；本人拟减持发行人股份时，将按照深圳证券交易所规则及时、准确地履行信息披露义务。</p> <p>4、若因发行人进行权益分派等导致本人持有的发行人股份发生变化的，本人及本人所持股份仍适用上述承诺。</p> <p>5、以上承诺在发行人上市后承诺期限内持续有效，不因本人职务变更或离职等原因而放弃履行。</p> <p>6、本人将严格遵守我国法律、法规、规范性文件等关于股</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			份变动的相关规定，规范诚信履行相关的义务：上述法律法规及政策规定未来发生变化的，本人承诺将严格按照变化后的要求确定持股锁定期限。			
	葛敬、葛琳曦、张茹敏	股份减持承诺	<p>1、本人拟减持股票的，将认真遵守中国证监会、证券交易所关于股东减持的相关规定，审慎制定股票减持计划。2、本人在所持公司公开发行股票前已发行股票的锁定期满后两年内减持该等股票的，减持价格将不低于公司首次公开发行股票时的价格（若公司上市后发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，则前述价格将进行相应调整）。3、本人减持公司股份的方式应符合相关法律、法规、规章的规定，包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。4、本人所持股票在锁定期满后实施减持时，将提前 3 个交易日予以公告。5、本人所持股票在锁定期满后实施减持</p>	2021 年 12 月 22 日	长期	正常履行中

			时，如证监会、证券交易所对股票减持存在新增规则 and 要求的，本人将同时遵守该等规则和要求。			
	高投名力成长创业投资有限公司、上海平易缙元创业投资中心（有限合伙）	股份减持承诺	1、本企业将严格遵守关于所持发行人股份锁定期及转让的有关承诺；在锁定期满后，本企业将结合发行人控制权稳定、经营发展稳定、股价稳定、资本运作等需要，根据相关法律、法规、规范性文件的规定审慎制定股票减持计划。2、本企业持有的发行人股票在锁定期满后 2 年内减持的，减持价格不低于本次发行的发行价。若在本企业减持前述股份前，发行人已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则本企业的减持价格应不低于发行人的股票发行价格经相应调整后的价格。减持方式包括集中竞价交易、大宗交易、协议转让及其他符合中国证监会及证券交易所相关规定的规定的方式。本企业拟减持发行人股份时，将提前 3 个交易日通知发行人并通过	2021 年 12 月 22 日	长期	正常履行中

			<p>发行人履行相应公告程序，本企业将按照深圳证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务。</p> <p>3、本企业在锁定期满后减持，采取集中竞价交易方式的，在任意连续九十个自然日内，减持股份的总数不得超过发行人股份总数的百分之一。</p> <p>4、本企业在锁定期满后减持，采取大宗交易方式的，在任意连续九十个自然日内，减持股份的总数不得超过发行人股份总数的百分之二；前款交易的受让方在受让后六个月内，不得转让其受让的股份。大宗交易买卖双方应当在交易时明确其所买卖股份的性质、数量、种类、价格，并遵守法律、法规的相关规定。</p> <p>5、本企业在锁定期满后减持，采取协议转让方式的，单个受让方的受让比例不得低于发行人股份总数的百分之五，转让价格下限比照大宗交易的规定执行，法律、行政法规、部门规章、规范性文件及深圳证券交易所业务</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>规则等另有规定的除外。</p> <p>6、本企业将严格遵守《公司法》、《证券法》、《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等相关规定，减持发行人股票数量和比例将不超过相关法律法规及证券交易所规则的限制，并按照相关规定及时、准确地履行信息披露义务。</p>			
	北京科净源科技股份有限公司	股份回购承诺	<p>1、发行人股份回购和股份买回的措施和承诺：“若《招股说明书》存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对判断公司是否符合法律、法规、规范性文件规定的首次公开发行股票并在创业板上市的发行条件构成重大、实质影响的，公司将依法回购首次公开发行时由公司公开发售的全部股份。具体措施为：在中国证监会对公司作出正式的行政处罚决定并认定公司存在上</p>	2021年12月22日	长期	正常履行中

			述违法行为后，公司将依法启动回购股份的程序，回购价格按公司首次公开发行的发行价格并加算银行同期存款利息确定，回购股份数按公司首次公开发行时公司公开发售的全部股份数确定，并按法律、法规、规范性文件的相关规定办理手续。” 2、发行人对欺诈发行上市的股份回购和股份购回承诺：“保证公司本次公开发行股票并在创业板上市不存在任何欺诈发行情形。如公司不符合发行上市条件，以欺诈手段骗取发行注册并已经发行上市的，公司将在中国证券监督管理委员会等有权部门确认后 5 个工作日内启动股份购回程序，购回公司本次公开发行的全部新股。			
	葛敬、张茹敏	股份回购承诺	1、发行人控股股东葛敬，实际控制人葛敬、张茹敏股份回购和股份买回的措施和承诺：“若《招股说明书》存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对判断公司是否符合法律、法规、规范性文	2021 年 12 月 22 日	长期	正常履行中

			<p>件规定的首次公开发行股票并在创业板上市的发行条件构成重大、实质影响的，本人将依法回购首次公开发行时由公司公开发售的全部股份。具体措施为：在中国证监会对公司作出正式的行政处罚决定并认定公司存在上述违法行为后，本人将依法启动回购股份的程序，回购价格按公司首次公开发行的发行价格并加算银行同期存款利息确定，回购股份数按公司首次公开发行时公司公开发售的全部股份数确定，并按法律、法规、规范性文件的相关规定办理手续。” 2、发行人控股股东葛敬，实际控制人葛敬、张茹敏对欺诈发行上市的股份回购和股份购回承诺：</p> <p>“1、保证公司本次公开发行股票并在创业板上市不存在任何欺诈发行的情形。</p> <p>2、若公司不符合发行上市条件，以欺诈手段骗取发行注册并已经完成发行上市的，本人将在中国证券监督管理委员会或司法机关等有</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>权部门作出公司存在上述事实的认定或生效判决后 5 个交易日内启动股份购回程序，购回公司本次公开发行的全部新股，并购回已转让的原限售股份（如有）。</p> <p>3、具体方案将依据法律、法规、规范性文件及公司章程等相关规定履行审批程序，购回回购价格不低于发行人股票发行价格，购回程序、购回价格根据相关法律法规确定。如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因已进行除权、除息的，购回价格按照证券交易所的有关规定作复权处理。”</p>			
	北京科净源科技股份有限公司	分红承诺	<p>一、发行前滚存利润的分配经公司股东大会决议，公司首次公开发行股票前的滚存的未分配利润由发行后的新老股东按持股比例共同享有。二、本次发行上市后的股利分配政策根据上市后适用的《公司章程（草案）》，公司有关利润分配的主要规定如下：（一）公司股东大会对利润分配方案作出决议后，</p>	2021 年 12 月 22 日	长期	正常履行中

			<p>公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。（二）公司充分考虑对投资者的回报并兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展；公司的利润分配政策保持连续性和稳定性，同时公司优先采用现金分红的利润分配方式。具体如下：1、利润分配形式：公司可采用现金、股票、现金与股票相结合的方式分配利润。在公司盈利、可供分配利润为正、现金流满足公司正常经营和中长期发展战略需要的前提下，公司优先选择现金分红方式进行利润分配。在有条件的情况下，公司可以根据盈利情况和资金需求状况进行中期现金分红。</p> <p>2、现金分红的比例： 在符合届时法律法规和监管规定的前提下，如无重大资金支出安排发生，公司原则上最近 3 年以现金或股票方式累计分配的利润不少于最近 3 年公司实现的年均可分配利润的</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>30%，公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 10%，存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，提出具体现金分红政策：（1）公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；（2）公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；（3）公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%。本章程中的“重大资金支出安排”是指以下情形之</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>一：（1）公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备累计支出达到或者超过公司最近一期经审计净资产的 50%，且绝对值达到 5,000 万元；（2）公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的 30%。</p> <p>3、发放股票股利的具体条件：公司当年盈利且可供分配利润为正时，在保证公司股本规模和股权结构合理的前提下，基于回报投资者和分享企业价值的考虑，当公司股票估值处于合理范围内，公司可以发放股票股利。</p> <p>4、利润分配的决策程序和机制：公司利润分配方案由公司董事会提出制定及审议通过后，由股东大会批准。利润分配方案中应说明当年未分配利润的使用计划，并确定当年以现金方式分配的股利占当年实现的可供分配利润的具体比例及是否额外采取股票股利分配方式。董事会在制定利润分配</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>方案时应充分考虑独立董事、监事会和公众投资者的意见。独立董事应对利润分配方案进行审核并独立发表审核意见；独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。监事会应对利润分配方案进行审核并提出审核意见，其中外部监事应对监事会审核意见无异议。</p> <p>5、利润分配政策的调整：如因公司外部经营环境或者自身经营状况发生较大变化、公司重大投资计划需要等原因而需调整利润分配政策的，应由公司董事会根据实际情况提出利润分配政策调整议案，并提请股东大会审议通过。董事会拟定调整利润分配政策议案过程中应以股东权益保护为出发点，征求独立董事及监事会意见，并在股东大会提案中详细论证和说明原因，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和深圳证券交易所的有关规定。独立董事、监事会应当对利润分配政策调整方案</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			发表意见，其中外部监事应对监事会意见无异议。股东大会应当采用网络投票方式为公众股东提供参会表决条件。6、公司应在年度报告中详细披露现金分红政策的制定及执行情况。公司董事会应在年度报告中披露利润分配方案及留存的未分配利润的使用计划安排或原则，公司当年利润分配完成后留存的未分配利润应用于发展公司经营业务。公司当年盈利但董事会未做出现金分红预案的，应在年度报告中披露未做出现金分红预案的原因及未用于分红的资金留存公司的用途，独立董事发表的独立意见。			
	葛敬、葛琳曦、张茹敏	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、本人、本人的近亲属及本人、本人的近亲属所控制的除发行人（含发行人合并报表范围内的控股子公司，下同）之外的其他企业目前均不存在且未从事与发行人主营业务相同或近似的，或对发行人主营业务在任何方面构成或可能构成直接或间接的同业竞争的情	2021年12月22日	长期	正常履行中

			<p>形，也未直接或间接或以投资控股、参股、合资、联营或其他形式经营或为他人经营任何与发行人的主营业务相同、近似或构成同业竞争的业务；2、本人及本人的近亲属将来不会采取参股、控股、自营、联营、合营、合作或者以其他方式从事与发行人主营业务相同或近似的，或对发行人主营业务在任何方面构成同业竞争的业务；3、本人及本人的近亲属不向其他业务与发行人主营业务相同、近似或在任何方面构成同业竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业机密；4、对于本人及本人的近亲属通过直接或间接方式所控制的企业，本人及本人的近亲属将通过派出机构和人员（包括但不限于董事、总经理）以及控股地位使该企业履行在本承诺函中相同的义务；5、若本人、本人近亲属及相关公司、企业与发行人产品或业</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>务出现相竞争的情况，则本人、本人近亲属及相关公司、企业将以停止生产或经营相竞争业务或产品的方式、或者将相竞争的业务纳入发行人经营的方式、或者将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方的方式、或者采取其他方式避免同业竞争；6、本承诺函自签署之日起至本人作为控股股东/实际控制人/实际控制人之一致行动人期间持续有效。如因未履行上述承诺给发行人造成损失的，本人将赔偿发行人因此受到的损失；如因违反本承诺函而从中受益，本人同意将所得收益相应补偿给发行人。</p>			
	葛敬、张茹敏	稳定股价承诺	<p>本人将努力保持公司股价的稳定，在公司股票上市后三年内，如果公司股票收盘价连续 20 个交易日均低于最近一期经审计的每股净资产，本人将根据公司股东大会审议通过的《关于制订〈北京科净源科技股份有限公司上市后稳定股价的预案〉的议案》中的相关规定，履</p>	2021 年 12 月 22 日	长期	正常履行中

			行增持股票及其他义务。如本人未履行上述承诺，将按照股东大会审议通过的《关于制订<北京科净源科技股份有限公司上市后稳定股价的预案>的议案》中约定的措施予以约束。			
李崇新、赵雷	稳定股价承诺		本人将努力保持公司股价的稳定，在公司股票上市后三年内，如果公司股票收盘价连续 20 个交易日均低于最近一期经审计的每股净资产，本人将根据公司股东大会审议通过的《关于制订<北京科净源科技股份有限公司上市后稳定股价的预案>的议案》中的相关规定，履行增持股票及其他义务。如本人未履行上述承诺，将按照股东大会审议通过的《关于制订<北京科净源科技股份有限公司上市后稳定股价的预案>的议案》中约定的措施予以约束。	2021 年 12 月 22 日	长期	正常履行中
葛敬、张茹敏	依法承担赔偿责任或赔偿责任的承诺		1、公司的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，本人对其真实性、准确性、完整性、及时性承担个别和连带的法律责	2021 年 12 月 22 日	长期	正常履行中

			<p>任。2、如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将督促公司依法回购首次公开发行的全部新股。3、若公司的招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将在证券监管部门依法对上述事实作出认定或处罚决定后依法赔偿投资者损失。</p>			
	<p>李崇新、翟婷、王月永、王凯军、曹春芬、赵书江、王少贺、关微、赵雷、李玲玲、张宁</p>	<p>依法承担赔偿责任或赔偿责任的承诺</p>	<p>1、公司的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，本人对其真实性、准确性、完整性、及时性承担个别和连带的法律责任。2、如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将督促公司依法回购首次公开发行的全部新股。3、若公司的招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券</p>	<p>2021 年 12 月 22 日</p>	<p>长期</p>	<p>正常履行中</p>

			交易中遭受损失的，本人将在证券监管部门依法对上述事实作出认定或处罚决定后依法赔偿投资者损失。			
	北京科净源科技股份有限公司	依法承担赔偿责任或赔偿责任的承诺	<p>1、公司的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性、及时性承担个别和连带的法律责任。</p> <p>2、若公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将在该等违法事实被证券监管部门作出认定或处罚决定后，依法回购首次公开发行的全部新股，回购价格为发行价格加上同期银行存款利息（若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，回购的股份包括公司首次公开发行的全部新股及其派生股份，发行价格将相应进行除权、除息调整）。</p> <p>3、若公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证</p>	2021 年 12 月 22 日	长期	正常履行中

			券交易中遭受损失的，公司将在证券监管部门依法对上述事实作出认定或处罚决定后依法赔偿投资者损失。			
	北京科净源科技股份有限公司	未能履行承诺时的约束措施的承诺函	<p>1、本公司将严格履行在首次公开发行股票并在创业板上市过程中所作出的公开承诺事项中的各项义务和责任。2、如非因不可抗力未能完全且有效的履行承诺事项中的各项义务或责任，则本公司承诺将采取以下措施予以约束：</p> <p>（1）在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上及时、充分披露承诺事项未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；并向公司股东和社会公众投资者道歉；（2）以自有资金补偿公众投资者因依赖相关承诺实施本公司股票交易而遭受的直接损失，补偿金额依据本公司与投资者协商确定的金额，或证券监督管理部门、司法机关认定的方式或金额确定；（3）向投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益；并同意</p>	2021 年 12 月 22 日	长期	正常履行中

			<p>将上述补充承诺或替代承诺提交股东大会审议；（4）对公司该等未履行承诺的行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员调减或停发薪酬或津贴；（5）自本公司完全消除未履行相关承诺事项所产生的不利影响之前，本公司将不得发行证券，包括但不限于股票、公司债券、可转换的公司债券及证券监督管理部门认可的其他品种等；（6）本公司承诺未能履行、承诺无法履行或无法按约履行导致投资者损失的，由本公司依法赔偿投资者的损失；本公司因违反承诺有违法所得的，按相关法律法规处理。</p> <p>3、如因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：（1）在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；（2）尽快研</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，并提交股东大会审议，尽可能地保护本公司投资者利益。			
葛敬、葛琳曦、张茹敏	未能履行承诺时的约束措施的承诺函	如本人未能履行相关承诺、确已无法履行或无法按期履行的（因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等其无法控制的客观原因导致的除外），本人将采取如下措施：一、及时、充分披露其承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；二、提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的合法权益；三、本人违反承诺给投资者造成损失的，公司有权将应付给本人的现金分红予以暂扣，直至本人履行相关承诺义务为止。	2021年12月22日	长期	正常履行中	
高投名力成长创业投资有限公司、上海平易缙元创业投资中心（有限合伙）	未能履行承诺时的约束措施的承诺函	1、本企业将严格履行发行人在首次公开发行股票并在创业板上市过程中所作出的公开承诺事项中的各项义务和责任。2、如违反股份锁定、持股意向及减持意向的承诺进行减持的，自愿将减	2021年12月22日	长期	正常履行中	

			<p>持所得收益上缴发行人。</p> <p>3、如违反稳定股价预案的承诺，自违反上述承诺之日起停止从发行人领取现金分红，由发行人暂扣并代管，直至按稳定股价方案采取相应措施并实施完毕；本企业直接或间接所持发行人股份不得转让，直至按稳定股价方案采取相应措施并实施完毕；不得作为股权激励对象，或调整出已开始实施的股权激励方案的行权名单。</p> <p>4、如非因不可抗力未能完全且有效的履行承诺事项中的各项义务或责任，则本企业承诺将采取以下措施予以约束：（1）在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上及时、充分披露承诺事项未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；并向发行人股东和社会公众投资者道歉；（2）本企业因未履行或未及时履行相关承诺所获得的收益归发行人所有；（3）本企业未履行或未及时履行相关承诺导致发行人或投资者损失的，由</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>本企业依法赔偿发行人或投资者的损失，补偿金额依据发行人与投资者协商确定的金额，或证券监督管理部门、司法机关认定的方式或金额确定；</p> <p>(4) 向投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益；并同意将上述补充承诺或替代承诺提交股东大会审议。</p> <p>5、如因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：</p> <p>(1) 在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向发行人股东和社会公众投资者道歉；</p> <p>(2) 尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，并提交股东大会审议，尽可能地保护发行人投资者利益。</p>			
	李崇新、翟婷、王月永、王凯军、曹春芬、赵书江、王少贺、关微、赵雷、李玲玲、张宁	未能履行承诺时的约束措施的承诺函	如本人未能履行相关承诺、确已无法履行或无法按期履行的（因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等其他	2021 年 12 月 22 日	长期	正常履行中

			<p>无法控制的客观原因导致的除外)，本人将采取如下措施：一、及时、充分披露其承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；二、提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的合法权益；三、本人违反承诺给投资者造成损失的，公司有权将应付给本人的现金分红（如有）予以暂扣，直至本人履行相关承诺义务为止。</p>			
	葛敬;葛琳曦; 张茹敏	其他承诺	<p>发行人规范和减少关联交易的措施为进一步规范公司的关联交易，公司控股股东、实际控制人及一致行动人出具了《关于减少和规范关联交易的承诺函》，具体如下：1、本人已被告知、并知悉相关关联方的认定标准。2、本人已向发行人首次公开发行股票并在创业板上市的保荐人、律师及会计师提供了报告期内本人及其关联方与发行人及其下属公司之间已经发生的全部关联交易情况，且其相应资料是真实、完整</p>	2021年12月 22日	长期	正常履行中

		<p>的，不存在虚假记载、误导性陈述、重大遗漏或重大隐瞒。本人及其关联方与发行人及其下属公司之间不存在其他任何依照相关法律法规和中国证监会的有关规定应披露而未披露的关联交易。</p> <p>3、本人及其关联方将尽量避免和减少与发行人及其下属公司之间的关联交易，对于发行人及其下属公司能够通过市场与独立第三方之间发生的交易，将由发行人及其下属公司与独立第三方进行。本人及其关联方不以向发行人及其下属公司借款或采取由发行人及其下属公司代垫款项、代偿债务等方式侵占发行人及其下属公司资金。</p> <p>4、对于本人及其关联方与发行人及其下属公司之间不可避免的交易行为，定价政策遵循市场公平、公正、公开的原则，交易价格依据与市场独立第三方交易价格确定。无市场价格可资比较或定价受到限制的关联交易，按照交易的商品或劳务的成本基础上加上合理利润</p>			
--	--	---	--	--	--

			<p>的标准予以确定交易价格，以保证交易价格公允。5、本人及其关联方与发行人及其下属公司之间的关联交易将严格遵守发行人公司章程、关联交易决策制度等规定履行必要的法定程序。在发行人权力机构审议有关关联交易事项时主动依法履行回避义务；对须报经有权机构审议的关联交易事项，在有权机构审议通过后方可执行。6、本人及其关联方保证不通过关联交易取得任何不正当的利益或使发行人及其下属公司承担任何不正当的义务。如果因违反上述承诺导致发行人或其下属公司损失或利用关联交易侵占发行人或其下属公司利益的，发行人及其下属公司的损失由本人负责承担。7、本承诺函自本人签署之日起生效，直至本人与发行人及其下属公司之间无任何关联关系满十二个月之日终止。</p>			
股权激励承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
其他对公司中小股东所作承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
其他承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用

承诺是否按时履行	是
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

3、公司涉及业绩承诺

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、审计委员会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

本期新设立子公司 SYS Machen Malaysia Sdn Bhd 和孙公司石林科净源环保科技有限公司，本期注销北流市科净源环保科技有限公司。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	130
境内会计师事务所审计服务的连续年限	8 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	韩雪艳、李杰
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	韩雪艳 1 年、李杰 3 年
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	无

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

公司报告期内聘请了内部控制审计会计师事务所，期间共支付内控审计收费 30 万元。

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼（仲裁）基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼（仲裁）进展	诉讼（仲裁）审理结果及影响	诉讼（仲裁）判决执行情况	披露日期	披露索引
未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼或仲裁	18,112.86	否	部分已结案；部分正在执行阶段；部分待开庭	审理结果对公司不产生重大影响	部分已执行；部分正在执行阶段；部分待执行		

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
-------	----	----	--------	--------	------	------

北京科净源科技股份有限公司	其他	2023 年 12 月至 2024 年 1 月，科净源全资子公司安装公司为烟台合康物资有限公司、山东博森实业有限公司、烟台宗西新型材料有限公司以定期存单质押方式提供担保，担保金额分别为 6,000 万元、6,000 万元、3,000 万元，累计金额为 1.5 亿元。上述担保未履行科净源董事会、股东大会审议程序。	被中国证监会立案调查或行政处罚	给予警告，并处以 150 万元罚款。	2025 年 10 月 10 日	详见公司于 2025 年 10 月 10 日在巨潮资讯网披露的《关于公司及相关当事人收到中国证券监督管理委员会北京监管局<行政处罚决定书>的公告》
李崇新	高级管理人员	2023 年 12 月至 2024 年 1 月，科净源全资子公司安装公司为烟台合康物资有限公司、山东博森实业有限公司、烟台宗西新型材料有限公司以定期存单质押方式提供担保，担保金额分别为 6,000 万元、6,000 万元、3,000 万元，累计金额为 1.5 亿元。上述担保未履行科净源董事会、股东大会审议程序。	被中国证监会立案调查或行政处罚	给予警告，并处以 60 万元罚款。	2025 年 10 月 10 日	详见公司 2025 年 10 月 10 日在巨潮资讯网披露的《关于公司及相关当事人收到中国证券监督管理委员会北京监管局<行政处罚决定书>的公告》
赵雷	高级管理人员	2023 年 12 月至 2024 年 1 月，科净源全资子公司安装公司为烟台合康物资有限公司、山东博森实业有限公司、烟台宗西新型材料有限公司以定期存单质押方式提	被中国证监会立案调查或行政处罚	给予警告，并处以 40 万元罚款。	2025 年 10 月 10 日	详见公司 2025 年 10 月 10 日在巨潮资讯网披露的《关于公司及相关当事人收到中国证券监督管理委员会北京监管局<行政处罚决定书>的公告》

		供担保，担保金额分别为 6,000 万元、6,000 万元、3,000 万元，累计金额为 1.5 亿元。上述担保未履行科净源董事会、股东大会审议程序。				
王硕	其他	2023 年 12 月至 2024 年 1 月，科净源全资子公司安装公司为烟台合康物资有限公司、山东博森实业有限公司、烟台宗西新型材料有限公司以定期存单质押方式提供担保，担保金额分别为 6,000 万元、6,000 万元、3,000 万元，累计金额为 1.5 亿元。上述担保未履行科净源董事会、股东大会审议程序。	被中国证监会立案调查或行政处罚	给予警告，并处以 50 万元罚款。	2025 年 10 月 10 日	详见公司 2025 年 10 月 10 日在巨潮资讯网披露的《关于公司及相关当事人收到中国证券监督管理委员会北京监管局<行政处罚决定书>的公告》

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期收回金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)
-----	------	------	--------------	----------	------------	------------	----	----------	----------

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期归还金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)
张茹敏	实际控制人	借款	0	2,700	0	3.00%	1.8	2,701.8
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		报告期内，公司实际控制人向公司提供借款，以解决公司流动资金需求，对公司经营成果及财务状况无重大影响						

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

公司租入办公、研发、生产等场地，本报告期租赁费用合计为 379.10 万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
广西建工科净源生态环保产业投资有限公司		2,000	2019年05月20日	1,176	质押	持有的广西建工科净源490万元出资额		2019年5月18日至2026年5月18日	否	是
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			2,000	报告期末实际对外担保余额合计（A4）						1,176
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
北京科净源技术开发有限公司		3,000	2023年01月18日	3,000	连带责任保证			2023年1月9日至2026年1月5日	是	否
北京科净源技术开发有限公司		5,000	2023年06月08日	5,000	连带责任保证			2023年6月8日至2026年1月5日	是	否
报告期内审批对子公司担保额度合计			35,000	报告期内对子公司担保实际发生额合						0

(B1)		计(B2)								
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)	35,000	报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)	0							
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批对子公司担保额度合计(C1)			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计(C2)						0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(C3)			0	报告期末对子公司实际担保余额合计(C4)						0
公司担保总额(即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计(A1+B1+C1)			35,000	报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)						0
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)			37,000	报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)						1,176
全部担保余额(即A4+B4+C4)占公司净资产的比例				1.60%						
其中:										

采用复合方式担保的具体情况说明

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

合同订立公司名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值(万元)	合同涉及资产的评估价值(万元)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引

				(如有)	(如有)									
北京科净源设备安装工程有限公司	云南金沙江建设工程有限公司	建设工程施工专业分包合同	2023年12月28日			无	2099年12月31日	参考价格,询价方式定价	28,000	否	不适用	正常履行	2024年01月02日	详见巨潮资讯网 (cninfo.cn) 披露的《关于签订日常经营重大合同的公告》(公告编号: 2024-001)

十六、募集资金使用情况

适用 不适用

1、募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	证券上市日期	募集资金总额	募集资金净额(1)	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额(2)	报告期末募集资金使用比例(3) = (2) / (1)	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2023	首次公开发行	2023年08月11日	77,142.86	62,879.12	5,015.28	58,226.85	92.60%	0	0	0.00%	5,742.47	截至2025年12月31日,公司尚未	0

													使用的募集资金余额为 5742.47 万元。其中，利用部分闲置募集资金暂时补充流动资金 4000 万元；剩余募集资金 1742.47 万元，存放在本公司募集资金专户。	
合计	--	--	77,142.86	62,879.12	5,015.28	58,226.85	92.60%	0	0	0.00%	5,742.47	--	0	

募集资金总体使用情况说明：

经中国证券监督管理委员会《关于同意北京科净源科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2023]1205号）同意，并经深圳证券交易所同意，公司首次公开发行人民币普通股（A股）17,142,858股，每股面值1.00元，发行价格为45.00元/股，发行募集资金总额为人民币771,428,610.00元，扣除不含税发行费用人民币142,637,433.77元，实际募集资金净额为人民币628,791,176.23元。募集资金已于2023年8月7日划至公司指定账户。大信会计师事务所（特殊普通合伙）于2023年8月7日对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具了大信验字[2023]第17-00008号《验资报告》。截至2025年12月31日，公司尚未使用的募集资金余额为57,424,699.76元，其中，利用部分闲置募集资金暂时补充流动资金40,000,000.00元，剩余募集资金17,424,699.76元存放于公

司募集资金专户内。上述尚未使用的募集资金将投入承诺募投项目，并根据募投项目建设进度及资金需求，妥善安排使用计划。

2、募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

融资项目名称	证券上市日期	承诺投资项目和超募资金投向	项目性质	是否已变更项目（含部分变更）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额（1）	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额（2）	截至期末投资进度（3）=（2）/（1）	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目														
2023年首次公开发行股票	2023年08月11日	北京科净源总部基地项目	办公、研发及生产	否	31,008.61	26,879.12	3,247.19	25,557.63	95.08%	2026年12月01日	0	0	不适用	否
2023年首次公开发行股票	2023年08月11日	深州生态环保产业基地建设项目	生产建设	否	15,683.3	6,000	1,768.09	2,669.22	44.49%	2026年12月01日	0	0	不适用	否
2023年首次公开发行股票	2023年08月11日	昆明市科净源生产水处理专业设备项目	生产建设	是	7,083.34	0	0	0	0.00%		0	0	不适用	否
2023年首次公开发行股票	2023年08月11日	补充流动资金	补流	否	35,000	30,000	0	30,000	100.00%		0	0	不适用	否
承诺投资项目小计				--	88,775.25	62,879.12	5,015.28	58,226.85	--	--	0	0	--	--
超募资金投向														
无	2099年12月31日	不适用	不适用	否	0	0	0	0	0.00%	2099年12月31日	0	0	不适用	否
超募资金投向小计				--	0	0	0	0	--	--	0	0	--	--

合计		--	88,7 75.2 5	62,8 79.1 2	5,01 5.28	58,2 26.8 5	--	--	0	0	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	<p>2024年11月21日，公司召开第五届董事会第十二次会议、第五届监事会第十次会议，审议通过了《关于部分募投项目延期的议案》，同意将“北京科净源总部基地项目”达到预定可使用状态日期进行延期。“北京科净源总部基地项目”系新建园区，总体建设规模较大，为保障新建园区工程质量，园区整体建设需要统一规划设计与施工建设，在园区基建及配套项目全部完成后方才进行装修及设备采购等相关工作，因此整体建设周期较长。在实际执行过程中受宏观经济和外部政策环境变化的影响，实施进度有所放缓，项目投资进度不及预期。基于项目实施进度、项目周期及资金使用安排等方面的考虑，经公司审慎研究，在募集资金用途不发生变更的情况下，决定对该募投项目进行延期，达到预定可使用状态日期由原计划的2024年12月1日延期至2026年12月1日。</p> <p>2025年8月29日，公司召开第五届董事会第二十次会议，审议通过了《关于部分募投项目延期的议案》，同意将“深州生态环保产业基地建设项目”达到预定可使用状态日期进行延期。公司在推进“深州生态环保产业基地建设项目”过程中，综合考虑当前经济环境的不确定性、行业周期的波动，并结合自身发展战略、经营计划以及募投项目的实施进度与效率，本着科学、合理、谨慎的原则，为统筹提升公司整体盈利能力和募集资金使用效率，经审慎评估后决定，在不改变募集资金用途的前提下，将该募投项目达到预定可使用状态的日期由原定的2025年12月1日延长至2026年12月1日。</p>											
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用											
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用											
存在擅自变更募集资金用途、违规占用募集资金的情形	不适用											
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用											
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用											
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>公司于2023年9月6日召开第五届董事会第三次会议和第五届监事会第三次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金6,203.45万元及支付的不含税发行费用629.33万元，置换资金总额6,832.78万元。具体情况详见公司于2023年9月7日披露在巨潮资讯网的《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的公告》。公司已于2023年9月27日完成对预先投入募投项目的自筹资金的置换，共计6,203.45万元。截至2025年12月31日，公司尚未实际置换预先支付的发行费用，共计629.33万元。</p>											
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>2025年3月20日，公司召开第五届董事会第十五次会议及第五届监事会第十一次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在不变相改变募集资金用途且不影响募集资金投资项目正常进行的前提下，使用不超过人民币3,000.00万元（含本数）的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过6个月，到期前将归还至募集资金专项账户。截至2025年9月10日，公司已将上述用于暂时补充流动资金的闲置募集资金人民币3,000.00万元（含本数）全部归还至公司募集资金专项账户，使用期限未超过6个月。</p> <p>2025年9月11日，公司召开第五届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在不变相改变募集资金用途且不影响募集资金投资项目正常进行的前提下，使用不超过人民币4,000.00万元（含本数）的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限</p>											

	自董事会审议通过之日起不超过 6 个月，到期前将归还至募集资金专项账户。本报告期，公司使用闲置募集资金补充公司流动资金的净额为 4,000.00 万元。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2025 年 12 月 31 日，公司尚未使用的募集资金余额为 5,742.47 万元。其中，利用部分闲置募集资金暂时补充流动资金 4,000 万元；剩余募集资金 1,742.47 万元，存放在本公司募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

3、募集资金变更项目情况

适用 不适用

单位：万元

融资项目名称	募集方式	变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额 (1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额 (2)	截至期末投资进度 (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
2023 年首次公开发行股票并上市	首次公开发行	无	昆明市科净源生产水处理专业设备项目	0	0	0	0.00%		0	不适用	否
合计	--	--	--	0	0	0	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体项目）			公司现有产能能够有效满足西南区域业务开展，公司于 2023 年 9 月 6 日召开的第五届董事会第三次会议和第五届监事会第三次会议审议通过了《关于调整部分募投项目投资总额的议案》，同意将“昆明市科净源生产水处理专业设备项目”的投资总额调整为零元，具体情况详见公司于 2023 年 9 月 7 日披露在巨潮资讯网的《关于调整部分募投项目投资总额的公告》。上述事项已由 2023 年 9 月 22 日公司 2023 年第一次临时股东大会审议通过。								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）			不适用								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			不适用								

4、中介机构关于募集资金存储与使用情况的核查意见

适用 不适用

公司 2025 年度募集资金存放与使用情况符合《证券发行上市保荐业务管理办法》《上市公司募集资金监管规则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号—创业板上市公司规范运作》等有关法规和文件的规定，对募集资金进行了专户存储和专项使用，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况；募

集资金具体使用情况与已披露情况一致，不存在违规使用募集资金的情形。保荐人对公司 2025 年度募集资金的存放与使用情况无异议。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）认为，公司编制的募集资金存放、管理与实际使用情况专项报告符合相关规定，在所有重大方面公允反映了 2025 年度募集资金存放、管理与实际使用的情况。

十七、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十八、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	27,675,985	40.36%	0	0	0	-275,000	-275,000	27,400,985	39.96%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	27,675,985	40.36%	0	0	0	-275,000	-275,000	27,400,985	39.96%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	27,675,985	40.36%	0	0	0	-275,000	-275,000	27,400,985	39.96%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	40,895,445	59.64%	0	0	0	275,000	275,000	41,170,445	60.04%
1、人民币普通股	40,895,445	59.64%	0	0	0	275,000	275,000	41,170,445	60.04%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%

他									
三、股份总数	68,571,430	100.00%	0	0	0	0	0	68,571,430	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

公司首次公开发行前已发行股份于 2025 年 2 月 18 日解除限售并上市流通，本次申请解除限售的股东户数为 2 户，解除限售股份的数量为 1,100,000 股，占公司总股本的 1.6042%。具体内容详见公司于 2025 年 2 月 14 日发布在巨潮资讯网的《关于首次公开发行前已发行的部分股份上市流通提示性公告》（公告编号：2025-005）。

股份变动的批准情况

适用 不适用

经中国证券登记结算有限公司深圳分公司及深圳证券交易所审核批准，公司部分首次公开发行网下配售股份 275,000 股，占公司总股本的 0.0040%，于 2025 年 2 月 18 日解除限售并上市流通。

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

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

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
葛敬	16,448,597	0	0	16,448,597	首发前限售股	2027年2月11日
葛琳曦	5,470,000	0	0	5,470,000	首发前限售股	2027年2月11日
张茹敏	4,657,388	0	0	4,657,388	首发前限售股	2027年2月11日
李崇新	800,000	0	200,000	600,000	首发前限售股	2025年2月18日
赵雷	300,000	0	75,000	225,000	首发前限售股	2025年2月18日
合计	27,675,985	0	275,000	27,400,985	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	8,636	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	8,167	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
葛敬	境内自然人	23.99%	16,448,597	0	16,448,597	0	不适用	0	
葛琳曦	境内自然人	7.98%	5,470,000	0	5,470,000	0	不适用	0	
张茹敏	境内自然人	6.79%	4,657,388	0	4,657,388	0	质押	3,750,000	
高投名力成长创业投资有限公司	境内非国有法人	6.64%	4,556,452	0	0	4,556,452	不适用	0	
上海平易纪元创业投资中心（有限	境内非国有法人	4.67%	3,200,000	0	0	3,200,000	不适用	0	

合伙)								
黄丽华	境内自然人	2.93%	2,006,800	+6800	0	2,006,800	不适用	0
胡连福	境内自然人	1.49%	1,024,285	-746015	0	1,024,285	质押	1,000,000
李崇新	境内自然人	1.17%	800,000	0	600,000	200,000	不适用	0
贾士政	境内自然人	1.05%	719,000	-31000	0	719,000	不适用	0
姜登攀	境内自然人	0.74%	510,100	510,100	0	510,100	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 4)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	葛敬为公司控股股东、实际控制人，张茹敏为公司实际控制人，葛琳曦与葛敬、张茹敏系一致行动人。除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或为一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明(如有)(参见注 10)	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况(不含通过转融通出借股份、高管锁定股)								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
高投名力成长创业投资有限公司	4,556,452	人民币普通股	4,556,452					
上海平易缙元创业投资中心(有限合伙)	3,200,000	人民币普通股	3,200,000					
黄丽华	2,006,800	人民币普通股	2,006,800					
胡连福	1,024,285	人民币普通股	1,024,285					
贾士政	719,000	人民币普通股	719,000					
姜登攀	510,100	人民币普通股	510,100					
姜一冉	430,800	人民币普通股	430,800					
卓群(北京)环保科技有限公司	300,000	人民币普通股	300,000					
卢斌	250,748	人民币普通股	250,748					
J. P. Morgan Securities PLC - 自有资金	226,538	人民币普通股	226,538					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售条件普通股股东之间及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间是否存在关联关系或为一致行动人。							
参与融资融券业务股东情况说明(如	无							

有) (参见注 5)

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 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 10 名股东及前 10 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

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
葛敬	中国	否
主要职业及职务	董事长、总经理	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

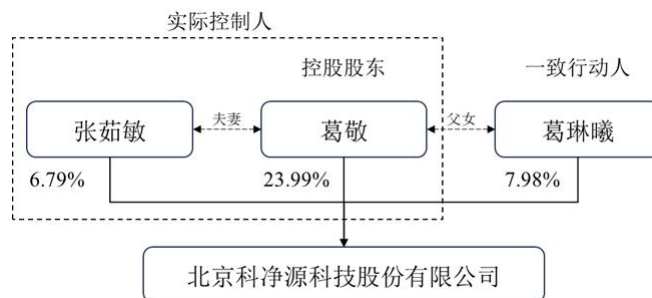
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
葛敬	本人	中国	否
张茹敏	本人	中国	否
葛琳曦	一致行动(含协议、亲属、同一控制)	中国	否
主要职业及职务	葛敬为公司董事长、总经理；张茹敏为公司董事、人力资源总监；葛琳曦为公司副总经理。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

五、优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第七节 债券相关情况

适用 不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2026 年 04 月 23 日
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大信审字[2026]第 17-00045 号
注册会计师姓名	韩雪艳，李杰

审计报告正文

审计报告

大信审字[2026]第 17-00045 号

北京科净源科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了北京科净源科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2025 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2025 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则和中国注册会计师独立性准则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们在审计中遵守了适用于公众利益实体财务报表审计的独立性要求。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

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

（一）收入确认

1. 事项描述

如财务报表附注“三、重要会计政策和会计估计”之（二十五）收入、“五、合并财务报表重要项目注释”之（三十五）营业收入和营业成本所示，2025 年度贵公司实现营业收入 27,627.85 万元，来自水处理产品销售、水环境综合治理、项目运营服务。

由于营业收入是贵公司关键业绩指标之一，从而存在管理层为达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，因此，我们将收入确认识别为关键审计事项。

2. 审计应对

（1）了解与评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；

（2）检查贵公司主要的销售合同，识别与收入确认相关的关键合同条款及履约义务，以评价收入确认政策是否符合会计准则的要求；

（3）对收入和成本执行分析程序，包括按照产品类别对收入、成本、毛利率波动分析，并与以前期间进行比较；

（4）根据收入明细表选取样本，检查其销售合同、安装调试确认单、竣工验收报告、工程进度单等资料；检查水环境综合治理方案的项目合同条款和成本预算资料，评估管理层对预计总收入和预计总成本估计的适当性；

（5）对重要客户进行实地访谈及函证，询证销售额、应收账款余额、履约进度、合同金额、结算金额等信息；

（6）重大工程项目现场查看了工程形象进度，询问工程管理部门，并与账面记录进行比较，评估工程完工进度的合理性；

（7）基于预计总成本以及实际发生成本计算履约进度，检查了根据履约进度确认的水环境综合治理方案的收入计算的准确性；

（8）检查销售回款以及期后回款；

（9）执行截止测试。

（二）应收账款及合同资产减值

1. 事项描述

如贵公司合并财务报表附注“三、重要会计政策和会计估计（十一）金融工具、（十二）预期信用损失的确定方法及会计处理方法”“五、合并财务报表重要项目注释（三）应收账款、（四）合同资产”所述，截至 2025 年 12 月 31 日，贵公司应收账款及合同资产（含重分类至其他非流动资产的合同资产）账面余额为 73,338.95 万元，坏账准备为 28,231.65 万元，账面价值为 45,107.30 万元。由于应收账款

及合同资产余额重大且坏账准备的评估涉及管理层判断，其可回收性对财务报表具有重大影响。因此，我们将应收账款及合同资产减值确认识别为关键审计事项。

2、审计应对

(1) 了解与应收账款、合同资产减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 了解公司的信用政策，结合行业特点及信用风险特征、同行业其他公司的预期信用损失计量方法，评价管理层制定的相关会计政策和会计估计是否符合企业会计准则的规定。检查相关的交易合同和信用条款及实际信用条款的遵守情况；

(3) 对于单项计提预期信用损失的应收账款、合同资产，获取了管理层赖以判断客户付款能力和历史结算情况的证明文件，以及管理层对客户的资金状况、资信状况、项目进展、历史付款率以及对未来经济情况的预测等，评估管理层计提预期信用损失的充分性；

(4) 对于按照信用风险特征组合计提预期信用损失的应收账款、合同资产，参考历史审计经验及前瞻性信息，复核管理层划分的组合以及对不同组合估计的预期信用损失率的合理性，并选取样本测试应收账款的组合分类的准确性，重新计算预期信用损失的准确性。

四、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2025 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

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

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。

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

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

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

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：北京科净源科技股份有限公司

2025 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	48,930,403.73	188,861,090.09
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	2,678,094.55	10,773,906.90
应收账款	385,203,268.08	457,777,524.58
应收款项融资	190,649.60	
预付款项	11,073,866.69	10,001,010.25
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	30,862,663.25	17,323,018.30
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	118,404,113.46	98,438,750.39
其中：数据资源		
合同资产	64,663,471.61	59,620,489.57
持有待售资产	0.00	3,586,322.74
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	52,533,250.62	47,996,771.65
流动资产合计	714,539,781.59	894,378,884.47
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	31,108,536.25	30,767,852.26

在建工程	504,043,686.36	445,714,875.64
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	4,825,338.16	798,463.26
无形资产	63,434,163.01	70,566,188.67
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	277,300.00	
递延所得税资产	69,324,618.98	61,219,519.92
其他非流动资产	1,206,318.61	2,163,540.05
非流动资产合计	674,219,961.37	611,230,439.80
资产总计	1,388,759,742.96	1,505,609,324.27
流动负债：		
短期借款	148,938,682.96	212,523,789.72
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		400,000.00
应付账款	354,063,112.40	342,610,033.93
预收款项		
合同负债	35,746,818.04	17,000,346.47
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	4,546,163.93	4,205,001.36
应交税费	52,758,997.05	46,308,621.33
其他应付款	35,225,656.83	15,612,935.79
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,249,823.39	3,683,825.40
其他流动负债	12,619,610.51	10,236,155.28
流动负债合计	645,148,865.11	652,580,709.28
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		75,000,000.00

应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	3,457,509.22	659,682.21
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	1,166,186.92	944,982.14
递延收益	3,638,500.00	3,638,500.00
递延所得税负债	940,274.56	115,934.58
其他非流动负债		
非流动负债合计	9,202,470.70	80,359,098.93
负债合计	654,351,335.81	732,939,808.21
所有者权益：		
股本	68,571,430.00	68,571,430.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	658,964,647.97	658,964,647.97
减：库存股		
其他综合收益	1,275.27	
专项储备		
盈余公积	28,957,711.03	28,957,711.03
一般风险准备		
未分配利润	-21,107,214.89	16,593,429.35
归属于母公司所有者权益合计	735,387,849.38	773,087,218.35
少数股东权益	-979,442.23	-417,702.29
所有者权益合计	734,408,407.15	772,669,516.06
负债和所有者权益总计	1,388,759,742.96	1,505,609,324.27

法定代表人：葛敬 主管会计工作负责人：赵雷 会计机构负责人：吴文龙

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	16,108,505.41	135,846,779.80
交易性金融资产	0.00	0.00
衍生金融资产	0.00	0.00
应收票据	2,178,094.55	4,832,008.58
应收账款	404,968,120.85	398,967,704.75
应收款项融资	190,649.60	0.00
预付款项	8,784,162.11	8,526,768.49
其他应收款	452,630,430.64	448,363,915.79
其中：应收利息		
应收股利		
存货	94,155,140.34	67,256,343.56
其中：数据资源		

合同资产	13,722,885.74	1,289,954.98
持有待售资产	0.00	3,586,322.74
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	0.00	0.00
流动资产合计	992,737,989.24	1,068,669,798.69
非流动资产：		
债权投资	0.00	0.00
其他债权投资	0.00	0.00
长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资	226,010,000.00	191,510,000.00
其他权益工具投资	0.00	0.00
其他非流动金融资产	0.00	0.00
投资性房地产	0.00	0.00
固定资产	4,544,374.41	9,114,268.80
在建工程	0.00	0.00
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
使用权资产	0.00	0.00
无形资产	82,503.49	109,662.43
其中：数据资源		
开发支出	0.00	0.00
其中：数据资源		
商誉	0.00	0.00
长期待摊费用	277,300.00	0.00
递延所得税资产	22,650,321.95	18,116,166.88
其他非流动资产	728,268.49	729,356.55
非流动资产合计	254,292,768.34	219,579,454.66
资产总计	1,247,030,757.58	1,288,249,253.35
流动负债：		
短期借款	142,933,845.46	212,523,789.72
交易性金融负债	0.00	0.00
衍生金融负债	0.00	0.00
应付票据	0.00	400,000.00
应付账款	125,146,629.96	108,987,293.29
预收款项	0.00	0.00
合同负债	16,615,229.37	10,391,087.16
应付职工薪酬	1,971,370.81	1,705,698.82
应交税费	29,211,657.07	22,723,556.29
其他应付款	36,570,309.55	15,641,602.38
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债	0.00	0.00

一年内到期的非流动负债	0.00	0.00
其他流动负债	2,370,933.15	3,444,282.11
流动负债合计	354,819,975.37	375,817,309.77
非流动负债：		
长期借款	0.00	0.00
应付债券	0.00	0.00
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	0.00	0.00
长期应付款	0.00	0.00
长期应付职工薪酬	0.00	0.00
预计负债	0.00	0.00
递延收益	0.00	0.00
递延所得税负债	0.00	0.00
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	0.00	0.00
负债合计	354,819,975.37	375,817,309.77
所有者权益：		
股本	68,571,430.00	68,571,430.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	700,233,010.41	700,233,010.41
减：库存股		
其他综合收益	0.00	0.00
专项储备	0.00	0.00
盈余公积	28,957,711.03	28,957,711.03
未分配利润	94,448,630.77	114,669,792.14
所有者权益合计	892,210,782.21	912,431,943.58
负债和所有者权益总计	1,247,030,757.58	1,288,249,253.35

3、合并利润表

单位：元

项目	2025 年度	2024 年度
一、营业总收入	276,278,533.35	191,284,387.57
其中：营业收入	276,278,533.35	191,284,387.57
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	299,607,976.99	243,502,982.48
其中：营业成本	216,296,339.19	147,622,543.23
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		

提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	937,341.85	910,992.82
销售费用	15,840,624.99	18,695,789.80
管理费用	44,632,642.05	51,909,699.89
研发费用	14,922,975.82	19,924,369.25
财务费用	6,978,053.09	4,439,587.49
其中：利息费用	6,001,720.71	6,379,157.68
利息收入	312,603.39	2,100,401.81
加：其他收益	572,461.21	1,993,306.51
投资收益（损失以“-”号填列）	1,310,686.85	321,915.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-17,201,595.38	-95,542,859.27
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-9,952,490.24	-13,243,757.77
资产处置收益（损失以“-”号填列）	7,454,621.34	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-41,145,759.86	-158,689,990.29
加：营业外收入	42,193.31	3,079,782.83
减：营业外支出	1,778,243.43	10,230.77
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-42,881,809.98	-155,620,438.23
减：所得税费用	-4,619,425.80	-24,278,917.36
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-38,262,384.18	-131,341,520.87
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-38,262,384.18	-131,341,520.87
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	-37,700,644.24	-131,083,107.01
2. 少数股东损益	-561,739.94	-258,413.86
六、其他综合收益的税后净额	1,275.27	
归属母公司所有者的其他综合收益	1,275.27	

的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	1,275.27	
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	1,275.27	
7. 其他		
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	-38,261,108.91	-131,341,520.87
归属于母公司所有者的综合收益总额	-37,699,368.97	-131,083,107.01
归属于少数股东的综合收益总额	-561,739.94	-258,413.86
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.55	-1.91
（二）稀释每股收益	-0.55	-1.91

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：葛敬 主管会计工作负责人：赵雷 会计机构负责人：吴文龙

4、母公司利润表

单位：元

项目	2025 年度	2024 年度
一、营业收入	169,464,357.37	66,965,614.96
减：营业成本	138,811,858.67	53,328,784.89
税金及附加	221,799.44	169,026.55
销售费用	9,107,420.28	10,753,025.10
管理费用	24,829,447.89	25,872,134.31
研发费用	11,770,003.82	14,711,244.97
财务费用	6,610,033.35	4,517,346.22
其中：利息费用	5,816,506.13	6,270,659.00
利息收入	220,104.44	1,792,358.10
加：其他收益	507,413.51	1,899,949.64
投资收益（损失以“-”号填列）	630,567.38	321,915.15

其中：对联营企业和合营企业的投资收益	0.00	0.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-6,856,000.62	-14,833,974.11
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,143,142.95	-322,513.53
资产处置收益（损失以“-”号填列）	7,454,621.34	0.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-23,292,747.42	-55,320,569.93
加：营业外收入	42,183.21	3,075,947.82
减：营业外支出	1,501,302.83	5,546.76
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-24,751,867.04	-52,250,168.87
减：所得税费用	-4,530,705.67	-9,456,192.88
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-20,221,161.37	-42,793,975.99
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-20,221,161.37	-42,793,975.99
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	-20,221,161.37	-42,793,975.99
七、每股收益：		

(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2025 年度	2024 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	402,341,832.05	124,851,419.53
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	0.00	18,226.40
收到其他与经营活动有关的现金	22,535,283.38	79,688,173.37
经营活动现金流入小计	424,877,115.43	204,557,819.30
购买商品、接受劳务支付的现金	224,084,207.11	132,445,120.95
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		
支付给职工以及为职工支付的现金	61,623,406.85	65,738,059.97
支付的各项税费	8,701,061.66	10,358,691.60
支付其他与经营活动有关的现金	72,195,905.25	118,793,187.07
经营活动现金流出小计	366,604,580.87	327,335,059.59
经营活动产生的现金流量净额	58,272,534.56	-122,777,240.29
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	30,000,000.00	60,000,000.00
取得投资收益收到的现金	17,761.11	321,915.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0.00	11,875,160.00
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	30,017,761.11	72,197,075.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	76,928,709.67	133,157,456.45
投资支付的现金	30,000,000.00	60,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	106,928,709.67	193,157,456.45
投资活动产生的现金流量净额	-76,910,948.56	-120,960,381.30

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	148,800,000.00	237,300,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	114,700,000.00	0.00
筹资活动现金流入小计	263,500,000.00	237,300,000.00
偿还债务支付的现金	289,300,000.00	182,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,068,717.06	24,926,294.45
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	89,025,228.80	568,146.67
筹资活动现金流出小计	384,393,945.86	207,494,441.12
筹资活动产生的现金流量净额	-120,893,945.86	29,805,558.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,271.60	
五、现金及现金等价物净增加额	-139,531,088.26	-213,932,062.71
加：期初现金及现金等价物余额	188,303,102.51	402,235,165.22
六、期末现金及现金等价物余额	48,772,014.25	188,303,102.51

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2025 年度	2024 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	169,814,096.04	68,638,892.74
收到的税费返还	0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	299,484,367.47	179,593,896.55
经营活动现金流入小计	469,298,463.51	248,232,789.29
购买商品、接受劳务支付的现金	142,536,560.94	77,174,933.69
支付给职工以及为职工支付的现金	24,702,025.85	28,183,808.18
支付的各项税费	2,261,165.30	6,939,081.44
支付其他与经营活动有关的现金	240,470,028.59	233,982,100.04
经营活动现金流出小计	409,969,780.68	346,279,923.35
经营活动产生的现金流量净额	59,328,682.83	-98,047,134.06
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	28,000,000.00	60,000,000.00
取得投资收益收到的现金	17,241.67	321,915.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0.00	11,875,160.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	13,089.92	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	28,030,331.59	72,197,075.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,465,568.32	9,085,977.24
投资支付的现金	62,500,000.00	60,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	70,965,568.32	69,085,977.24
投资活动产生的现金流量净额	-42,935,236.73	3,111,097.91
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00

填列)																
(一) 综合收益总额							1,275.27					-37,700.644.24		-37,699.368.97	-561,739.94	-38,261.108.91
(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	68,571,430.00				658,964,647.97		1,275.27		28,957,711.03		-21,107,214.89		735,387,849.38	-979,442.23	734,408,407.15

上期金额

单位：元

项目	2024 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	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	68,571,430.00				658,964,647.97				28,957,711.03		164,065,106.10		920,558,895.10	-159,288.43	920,399,606.67
加：会计政策变更															
期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	68,571,430.00				658,964,647.97				28,957,711.03		164,065,106.10		920,558,895.10	-159,288.43	920,399,606.67
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填											-147,471,676.75		-147,471,676.75	-258,413.86	-147,730,090.61

列)															
(一) 综合收益总额											-		-	-	-
											131,083,107.01		131,083,107.01	258,413.86	131,341,520.87
(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											-		-		-
											16,388,569.74		16,388,569.74		16,388,569.74
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者											-		-		-
											16,388,569.74		16,388,569.74		16,388,569.74

(或 股 东) 的 分 配											4		4		4
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	68,571,430.00				658,964,647.97			28,957,711.03		16,593,429.35		773,087,218.35	-417,702.29	772,669,516.06	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	68,571,430.00	0.00	0.00	0.00	700,233,010.41	0.00	0.00	0.00	28,957,711.03	114,669,792.14		912,431,943.58
加：会计政策变更												0.00
期差错更正												0.00
其他												0.00
二、本年期初余额	68,571,430.00	0.00	0.00	0.00	700,233,010.41	0.00	0.00	0.00	28,957,711.03	114,669,792.14		912,431,943.58
三、本期增减变动金额（减少以“-”	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-20,221,161.37		-20,221,161.37

”号 填列)												
(一) 综合收益总额							0.00				- 20,221,161.37	- 20,221,161.37
(二) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入的普通股												0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额												0.00
4. 其他												0.00
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积												0.00
2. 对所有者(或股东)的分配												0.00
3. 其												0.00

他												
(四) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)												0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)												0.00
3. 盈余公积弥补亏损												0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												0.00
5. 其他综合收益结转留存收益												0.00
6. 其他												0.00
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
1. 本期提取												0.00
2. 本期使用												0.00

用												
(六)其他												0.00
四、本期期末余额	68,571,430.00	0.00	0.00	0.00	700,233,010.41	0.00	0.00	0.00	28,957,711.03	94,448,630.77		892,210,782.21

上期金额

单位：元

项目	2024 年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	68,571,430.00	0.00	0.00	0.00	700,233,010.41	0.00	0.00	0.00	28,957,711.03	173,852,337.87		971,614,489.31
加：会计政策变更												0.00
期差错更正												0.00
其他												0.00
二、本年期初余额	68,571,430.00	0.00	0.00	0.00	700,233,010.41	0.00	0.00	0.00	28,957,711.03	173,852,337.87		971,614,489.31
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-59,182,545.73		-59,182,545.73
（一）综合收益总额										-42,793,975.99		-42,793,975.99
（二）所	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00

有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额												0.00
4. 其他												0.00
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	- 16,388,569.74	- 16,388,569.74	- 16,388,569.74
1. 提取盈余公积												0.00
2. 对所有者(或股东)的分配										- 16,388,569.74	- 16,388,569.74	- 16,388,569.74
3. 其他												0.00
(四) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
1. 资本公积转												0.00

增资本 (或股本)												
2. 盈余公积转增资本 (或股本)												0.00
3. 盈余公积弥补亏损												0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												0.00
5. 其他综合收益结转留存收益												0.00
6. 其他												0.00
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取												0.00
2. 本期使用												0.00
(六) 其他												0.00
四、本期末余额	68,571,430.00	0.00	0.00	0.00	700,233,010.41	0.00	0.00	0.00	28,957,711.03	114,669,792.14		912,431,943.58

三、公司基本情况

（一）企业注册地和总部地址

北京科净源科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）于 2000 年 9 月 26 日在北京市工商行政管理局海淀分局登记注册，2008 年 8 月 1 日，科净源有限公司召开股东会并作出决议，同意科净源有限公司整体变更为股份有限公司。2023 年 8 月 11 日公司股票在深圳证券交易所创业板上市，股票简称“科净源”，股票代码 301372，截止 2025 年 12 月 31 日，公司注册资本为 68,571,430.00 元，公司法定代表人为葛敬，注册地址为北京市顺义区东盈路 19 号，统一社会信用代码为 91110108802019598M。

（二）企业实际从事的主要经营活动

公司为水环境治理提供整体解决方案，主要产品及服务包括水处理产品、水环境综合治理方案及项目运营服务。

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表业经公司董事会于 2026 年 4 月 23 日批准对外报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则 - 基本准则》和具体会计准则等规定（以下简称企业会计准则），并基于制定的重要会计政策和会计估计进行编制。

2、持续经营

公司自报告期末起至少 12 个月内具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大事项。

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：

无

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 2025 年 12 月 31 日的财务状况、2025 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

2、会计期间

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

3、营业周期

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

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项金额占应收款项或坏账准备 10%以上，且金额超过 500 万元，或当期计提坏账准备影响盈亏变化
重要应收款项坏账准备收回或转回	单项金额占当期坏账准备转回 10%以上，且金额超过 100 万元，或影响当期盈亏变化
重要的应收款项实际核销	单项金额占应收款项或坏账准备 10%以上，且金额超过 100 万元
重要的在建工程项目	投资预算金额较大，且当期发生额占在建工程本期发生总额 10%以上（或期末余额占比 10%以上）
超过一年的重要应付账款及其他应付款	账龄超过 1 年，且金额超过 500 万元。
重要的合营企业或联营企业	单项投资占长期股权投资账面价值 10%以上，且金额超过 500 万元，或来源于合营企业或联营企业的投资收益（损失以绝对金额计算）占合并报表净利润 10%以上
重要的或有事项	金额超过 500 万元，且占合并报表净资产绝对值 1%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

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

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

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，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

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的近似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的近似汇率折算。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近似的汇率折算。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

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：

①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。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。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。

③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：

①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。

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

③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。

12、应收票据

详见本报告“第十节财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“13、应收账款”的描述。

13、应收账款

本公司应收款项主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资和其他应收款

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）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

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、租赁应收款计量损失准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

①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 1：银行承兑汇票

组合 2：商业承兑汇票

应收账款按照信用风险特征组合：

应收账款组合 1：信用风险特征组合

应收账款组合 2：合并范围内关联方组合

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。

②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发生日作为计算账龄的起点，对于存在多笔业务的客户，账龄的计算根据每笔业务对应发生的日期作为账龄发生日期分别计算账龄最终收回的时间。

③按照单项计提坏账准备的判断标准

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收账款单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。

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：债权投资、其他债权投资、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。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：

（1）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：

其他应收款组合 1：账龄组合

其他应收款组合 2：合并范围内关联方组合

（2）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发生日作为计算账龄的起点，对于存在多笔业务的客户，账龄的计算根据每笔业务对应发生的日期作为账龄发生日期分别计算账龄最终收回的时间。

（3）按照单项计提坏账准备的判断标准

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收账款单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。

14、应收款项融资

详见本报告“第十节财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“13、应收账款”的描述。

15、其他应收款

详见本报告“第十节财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“13、应收账款”的描述。

16、合同资产

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。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：应收客户款	质保金

17、存货

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、委托加工物资、在产品、库存商品、发出商品、建造合同形成的已完工未结算资产等。

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。

5. 存货跌价准备的确认标准和计提方法

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。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计得销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

18、持有待售资产

1. 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

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。

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。

2. 终止经营的认定标准和列报方法

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、债权投资

无

20、其他债权投资

无

21、长期应收款

无

22、长期股权投资

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。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

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

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	40	10.00	2.25
机器设备	年限平均法	5	5.00	19.00
运输设备	年限平均法	4-5	5.00	19.00-23.75
其他设备	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、其他设备等；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。

25、在建工程

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。

26、借款费用

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。

27、生物资产

无

28、油气资产

无

29、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

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）	摊销方法
土地使用权	50	直线法
专利权	10	直线法
办公软件	5	直线法
非专利技术	10	直线法
特许经营权	20	直线法

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

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

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

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、材料费用、折旧费用与长期待摊费用、其他费用等。

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。同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (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。

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：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性的特点：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大的特点。

30、长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、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。

31、长期待摊费用

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。

32、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债，同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

33、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

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

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。

34、预计负债

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。

35、股份支付

无

36、优先股、永续债等其他金融工具

无

37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

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。

本公司按照业务类型确定的收入确认具体原则和计量方法：

（1）水处理产品销售

验收条件类型		收入确认方法和主要依据
无安装调试责任		产品经客户验收并取得送货验收单据
仅以安装调试完成为验收条件		安装调试完成并取得客户出具的验收单据
安装调试完成并附加其他审慎性条款作为验收条件	验收条款中的主要义务附加水质检测要求	安装调试完成后取得客户出具的验收单据，并取得水质检测报告
	验收条款中的主要义务附加试运行要求	安装调试完成后取得客户出具的验收单据，并满足试运行要求

（2）水环境综合治理

公司水环境综合治理业务，因在公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项，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，履约进度具体根据累计已发生的成本占预计总成本的比例确定。

公司按照项目设计和技术资料编制项目预算，确定预计总成本。公司根据项目《竣工验收报告》、《分包结算单》、设备或材料《到货验收单》等资料，和实际发生的人工、费用等作为确认合同实际成本的依据。

（3）项目运营服务

项目运营服务中按处理水量和按运营时间结算的业务在取得经客户确认的水量确认单据或其他有效确认资料时确认收入；按租赁时间结算的业务根据合同约定在租赁期内采用直线法确认收入。

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的情况

38、合同成本

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情况下该资产在转回日的账面价值。

39、政府补助

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后，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。

40、递延所得税资产/递延所得税负债

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。

41、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

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，以及单项资产全新时价值低于 10 万元的租赁，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。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

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。

42、其他重要的会计政策和会计估计

43、重要会计政策和会计估计变更

(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调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

44、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按销项税额扣除允许抵扣的进项税后的差额缴纳	13%、9%、6%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
北京科净源科技股份有限公司	15%
昆明科净源环保科技有限公司	15%
昆明科净源经鑫环境工程有限公司	20%
SYS MACHEN Malaysia Sdn. Bhd	24%
科净源（河北）环保科技有限公司	25%
石林科净源环保科技有限公司	20%
北京科净源设备安装工程有限公司	25%
六安市科净源水处理有限公司	25%
北京科净源技术开发有限公司	25%

2、税收优惠

1、根据《中华人民共和国企业所得税法》中华人民共和国主席令第 63 号第二十八条第二款，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。本公司在 2023 年 11 月 30 日取得《高新技术企业》证书（证书编号：GR202311004089），有效期三年，根据税收优惠政策，本公司自 2023 年至 2025 年按照 15% 的优惠税率缴纳企业所得税。

2、本公司的子公司昆明科净源环保科技有限公司在 2025 年 12 月 2 日取得《高新技术企业》证书（证书编号：GR202553000169），有效期三年，根据税收优惠政策，报告期按照 15% 的优惠税率缴纳企业所得税。

3、根据《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 12 号）的规定，对小型微利企业减按 25% 计算应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。本公司的子公司昆明科净源经鑫环境工程有限公司、北流市科净源环保科技有限公司适用前述税收优惠。

4、根据《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（2023 年第 12 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减半征收资源税（不含水资源税）、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。本公司的子公司六安市科净源水处理有限公司、昆明科净源经鑫环境工程有限公司、石林科净源环保科技有限公司、北流市科净源环保科技有限公司适用前述税收优惠。

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	25,774.88	111,815.69
银行存款	48,741,239.37	188,191,286.82
其他货币资金	163,389.48	557,987.58
合计	48,930,403.73	188,861,090.09
其中：存放在境外的款项总额	33,918.24	

其他说明：

受限制的货币资金明细如下：

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保函保证金	158,389.48	55,257.57
被诉冻结资金		502,730.01
合计	158,389.48	557,987.58

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	2,150,602.49	8,973,906.90
商业承兑票据	527,492.06	1,800,000.00
合计	2,678,094.55	10,773,906.90

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	2,980,489.08	100.00%	302,394.53	10.15%	2,678,094.55	10,973,906.90	100.00%	200,000.00	1.82%	10,773,906.90
其中：										
其中：组合1：银行承兑汇票	2,150,602.49	72.16%			2,150,602.49	8,973,906.90	81.77%			8,973,906.90
组合2：商业承兑汇票	829,886.59	27.84%	302,394.53	36.44%	527,492.06	2,000,000.00	18.23%	200,000.00	10.00%	1,800,000.00
合计	2,980,489.08	100.00%	302,394.53	10.15%	2,678,094.55	10,973,906.90	100.00%	200,000.00	1.82%	10,773,906.90

按组合计提坏账准备：302,394.53 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	12,578.78		
1至2年			
2至3年	770,407.81	262,477.94	34.07%
3年以上	46,900.00	39,916.59	85.11%
合计	829,886.59	302,394.53	

确定该组合依据的说明：

按信用风险特征组合计提坏账准备，账龄按照应收账款账龄持续计算。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	核销	其他	
组合计提	200,000.00	302,394.53	200,000.00			302,394.53
合计	200,000.00	302,394.53	200,000.00			302,394.53

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		1,697,663.59
商业承兑票据		584,300.00
合计		2,281,963.59

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	126,820,060.59	127,607,042.40
1 至 2 年	95,227,696.06	187,080,469.73
2 至 3 年	146,549,700.75	193,966,330.89
3 年以上	277,974,249.14	197,548,702.26
3 至 4 年	115,086,402.21	62,503,215.91
4 至 5 年	49,059,029.34	68,403,851.50
5 年以上	113,828,817.59	66,641,634.85
合计	646,571,706.54	706,202,545.28

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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的应收账款	35,622,568.31	5.51%	28,875,102.81	81.06%	6,747,465.50	34,775,033.17	4.92%	28,165,708.66	80.99%	6,609,324.51
其中：										
债务人履行清偿义务困难的款项	35,622,568.31	5.51%	28,875,102.81	81.06%	6,747,465.50	34,775,033.17	4.92%	28,165,708.66	80.99%	6,609,324.51
按组合计提坏账准备的应收账款	610,949,138.23	94.49%	232,493,335.65	38.05%	378,455,802.58	671,427,512.11	95.08%	220,259,312.04	32.80%	451,168,200.07
其中：										
信用风险特征组合	610,949,138.23	94.49%	232,493,335.65	38.05%	378,455,802.58	671,427,512.11	95.08%	220,259,312.04	32.80%	451,168,200.07
合计	646,571,706.54	100.00%	261,368,438.46	40.42%	385,203,268.08	706,202,545.28	100.00%	248,425,020.70	35.18%	457,777,524.58

按单项计提坏账准备：28,875,102.81 元

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
贵州建工集团有限公司及其子公司	33,046,622.55	26,437,298.04	30,462,936.10	24,370,348.88	80.00%	预计很难收回
昆明滇池水务股份有限公司	0.00	0.00	3,274,391.39	2,619,513.11	80.00%	预计很难收回
北京建工金源环保发展股份有限公司	1,728,410.62	1,728,410.62	1,728,410.62	1,728,410.62	100.00%	预计很难收回
四川赛一环保技术有限公司	0.00	0.00	156,830.20	156,830.20	100.00%	预计很难收回
合计	34,775,033.17	28,165,708.66	35,622,568.31	28,875,102.81		

按组合计提坏账准备：232,493,335.65

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	126,562,893.39	24,197,267.54	19.08%
1至2年	95,227,696.06	25,768,614.55	27.06%
2至3年	146,549,700.75	49,929,483.04	34.07%

3至4年	115,010,602.21	47,073,839.48	40.93%
4至5年	46,473,044.68	24,449,468.80	52.61%
5年以上	80,868,033.94	61,074,662.24	75.52%
合计	610,949,138.23	232,493,335.65	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提	28,165,708.66	709,394.15				28,875,102.81
组合计提	220,259,312.04	17,136,283.08		2,386,388.33	2,515,871.14	232,493,335.65
合计	248,425,020.70	17,845,677.23		2,386,388.33	2,515,871.14	261,368,438.46

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,386,388.33

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

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	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
齐齐哈尔市昂昂溪区住房和城乡建设局	47,042,275.71		47,042,275.71	6.43%	15,526,874.18

建设局					
昆明市官渡区水务局	45,909,976.68		45,909,976.68	6.27%	13,857,090.57
昆明滇池项目管理有限责任公司	45,369,319.23		45,369,319.23	6.20%	21,432,558.42
中和利华投资管理(北京)有限公司	33,784,970.96		33,784,970.96	4.62%	14,375,726.50
河北省第四建筑工程有限公司唐山海港分公司		33,654,846.96	33,654,846.96	4.60%	6,421,344.80
合计	172,106,542.58	33,654,846.96	205,761,389.54	28.12%	71,613,594.47

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第4号——创业板行业信息披露》中的“节能环保服务业务”的披露要求

6、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

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
已完工未结算资产	83,242,273.26	19,973,634.40	63,268,638.86	64,624,756.72	15,377,110.25	49,247,646.47
未到期质保金	3,575,554.06	974,402.70	2,601,151.36	17,063,015.92	4,526,632.77	12,536,383.15
列示于其他非流动资产的合同资产(附注三十)	- 1,699,094.66	-492,776.05	- 1,206,318.61	- 3,024,139.76	-860,599.71	- 2,163,540.05
合计	85,118,732.66	20,455,261.05	64,663,471.61	78,663,632.88	19,043,143.31	59,620,489.57

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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	
其中：										
按组合计提坏账准备	85,118,732.66	100.00%	20,455,261.05	24.03%	64,663,471.61	78,663,632.88	100.00%	19,043,143.31	24.21%	59,620,489.57

其中：										
按信用风险特征组合计提减值准备的合同资产	85,118,732.66	100.00%	20,455,261.05	24.03%	64,663,471.61	78,663,632.88	100.00%	19,043,143.31	24.21%	59,620,489.57
合计	85,118,732.66	100.00%	20,455,261.05	24.03%	64,663,471.61	78,663,632.88	100.00%	19,043,143.31	24.21%	59,620,489.57

按组合计提坏账准备：20,455,261.05 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	53,333,396.33	10,176,012.01	19.08%
1 至 2 年	20,546,535.77	5,559,892.58	27.06%
2 至 3 年	4,203,385.40	1,432,093.41	34.07%
3 至 4 年	4,875,939.21	1,995,721.92	40.93%
4 至 5 年	339,325.77	178,519.29	52.61%
5 年以上	1,820,150.18	1,113,021.84	61.15%
合计	85,118,732.66	20,455,261.05	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

单位：元

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 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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：

（4）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
合同资产减值准备	1,412,117.74			计提
合计	1,412,117.74			——

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

合同资产核销说明：

其他说明：

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,262.91	
电子债权凭证	189,386.69	
合计	190,649.60	

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

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 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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：

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	5,119,362.00	
电子债权凭证	562,043.50	
合计	5,681,405.50	

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

(8) 其他说明

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	30,862,663.25	17,323,018.30
合计	30,862,663.25	17,323,018.30

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 □不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	8,434,007.22	10,117,290.13
保证金及押金	31,026,282.09	16,799,499.92
备用金	174,528.92	11,309.02
其他	306,004.99	219,555.58
合计	39,940,823.22	27,147,654.65

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

1 年以内 (含 1 年)	31,811,877.47	2,786,976.14
1 至 2 年	588,174.96	16,031,558.90
2 至 3 年	93,066.53	137,666.61
3 年以上	7,447,704.26	8,191,453.00
3 至 4 年	41,899.69	134,128.91
4 至 5 年	129,628.91	778,704.09
5 年以上	7,276,175.66	7,278,620.00
合计	39,940,823.22	27,147,654.65

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

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	
其中：										
按组合计提坏账准备	39,940,823.22	100.00%	9,078,159.97	22.73%	30,862,663.25	27,147,654.65	100.00%	9,824,636.35	36.19%	17,323,018.30
其中：										
组合 1：账龄组合	39,940,823.22	100.00%	9,078,159.97	22.73%	30,862,663.25	27,147,654.65	100.00%	9,824,636.35	36.19%	17,323,018.30
合计	39,940,823.22	100.00%	9,078,159.97	22.73%	30,862,663.25	27,147,654.65	100.00%	9,824,636.35	36.19%	17,323,018.30

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 1：账龄组合	39,940,823.22	9,078,159.97	22.73%
合计	39,940,823.22	9,078,159.97	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

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	2,716,636.35		7,108,000.00	9,824,636.35
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期转回	746,476.38			746,476.38
2025 年 12 月 31 日余额	1,970,159.97		7,108,000.00	9,078,159.97

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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	
第一阶段	2,716,636.35		746,476.38			1,970,159.97
第二阶段						
第三阶段	7,108,000.00					7,108,000.00
合计	9,824,636.35		746,476.38			9,078,159.97

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
深州市城乡建设投资集团有限公司	保证金及押金	15,000,000.00	1年以内	37.56%	750,000.00
个旧市润霖建设发展有限责任公司	保证金及押金	9,000,000.00	1年以内	22.53%	450,000.00
通森实业投资有限公司	往来款	7,108,000.00	5年以上	17.80%	7,108,000.00
平山县清源环保科技有限公司	保证金及押金	5,000,000.00	1年以内	12.52%	250,000.00
北京首创融资担保有限公司	保证金及押金	922,994.00	1年以内	2.31%	46,149.70

合计		37,030,994.00		92.71%	8,604,149.70
----	--	---------------	--	--------	--------------

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

9、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	9,897,418.84	89.38%	9,165,462.09	91.65%
1 至 2 年	612,547.46	5.53%	80,798.54	0.81%
2 至 3 年	67,792.66	0.61%	442,606.74	4.43%
3 年以上	496,107.73	4.48%	312,142.88	3.12%
合计	11,073,866.69		10,001,010.25	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
云南常云建设工程有限公司	3,448,623.85	31.14
云南琅昌建设工程有限公司	1,595,419.54	14.41
三达膜科技(厦门)有限公司	1,366,708.81	12.34
天津易通电气技术开发集团有限公司	560,171.64	5.06
齐齐哈尔瑞达生物科技有限公司	460,000.00	4.15
合计	7,430,923.84	67.10

其他说明：

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值

		或合同履约成本减值准备			或合同履约成本减值准备	
原材料	3,786,115.41	155,361.21	3,630,754.20	2,220,603.20	155,361.21	2,065,241.99
在产品	4,533,446.27	591,724.93	3,941,721.34	2,773,330.01	234,417.33	2,538,912.68
库存商品	14,140,084.59	101,023.78	14,039,060.81	8,574,829.16	87,635.22	8,487,193.94
发出商品	96,549,825.77	226,846.79	96,322,978.98	84,773,723.17	226,846.79	84,546,876.38
委托加工物资	469,598.13		469,598.13	800,525.40		800,525.40
合计	119,479,070.17	1,074,956.71	118,404,113.46	99,143,010.94	704,260.55	98,438,750.39

(2) 确认为存货的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源存货	自行加工的数据资源存货	其他方式取得的数据资源存货	合计

(3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

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	155,361.21					155,361.21
在产品	234,417.33	357,307.60				591,724.93
库存商品	87,635.22	13,388.56				101,023.78
发出商品	226,846.79					226,846.79
合计	704,260.55	370,696.16				1,074,956.71

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提比例

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 一年内到期的债权投资

□适用 不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

□适用 不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待结转或抵扣增值税	51,984,654.64	47,990,407.39
预缴所得税	1.67	6,364.26
其他	548,594.31	
合计	52,533,250.62	47,996,771.65

其他说明：

14、债权投资

(1) 债权投资的情况

单位：元

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

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

(2) 期末重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

(3) 减值准备计提情况

单位：元

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				

在本期				
-----	--	--	--	--

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资的情况

单位：元

项目	期初余额	应计利息	利息调整	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的减值准备	备注
----	------	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

(2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

(3) 减值准备计提情况

单位：元

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 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他债权投资核销情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	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	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	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
------	------	------	---------------	---------------	------------------	------------------	-----------	---------------------------

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
------	-------------	-------------	---------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	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	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

17、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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		金额	比例	金额	计提比	

				例					例	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

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 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

长期应收款核销说明：

18、长期股权投资

单位：元

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	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		

一、合营企业
二、联营企业

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

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

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

项目	转换前核算科目	金额	转换理由	审批程序	对损益的影响	对其他综合收益的影响
----	---------	----	------	------	--------	------------

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明：

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	31,108,536.25	30,767,852.26
合计	31,108,536.25	30,767,852.26

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	4,094,972.36	33,368,237.26	6,380,088.14	6,603,090.39	50,446,388.15
2. 本期增加金额		10,660,089.33		375,217.29	11,035,306.62
(1) 购置		10,660,089.33		375,217.29	11,035,306.62
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		5,223,862.49	4,310.34	596,444.13	5,824,616.96
(1) 处置或报废			4,310.34		4,310.34
(2) 其他		5,223,862.49		596,444.13	5,820,306.62
4. 期末余额	4,094,972.36	38,804,464.10	6,375,777.80	6,381,863.55	55,657,077.81
二、累计折旧					
1. 期初余额	1,346,224.88	8,180,214.03	4,910,161.78	5,241,935.20	19,678,535.89
2. 本期增加金额	139,932.37	5,212,676.21	499,321.09	319,956.72	6,171,886.39
(1) 计提	139,932.37	5,212,676.21	499,321.09	319,956.72	6,171,886.39
3. 本期减少金额		832,538.25	4,094.82	465,247.65	1,301,880.72
(1) 处置或报废			4,094.82		4,094.82
(2) 其他		832,538.25		465,247.65	1,297,785.90
4. 期末余额	1,486,157.25	12,560,351.99	5,405,388.05	5,096,644.27	24,548,541.56
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) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					

1. 期末账面价值	2,608,815.11	26,244,112.11	970,389.75	1,285,219.28	31,108,536.25
2. 期初账面价值	2,748,747.48	25,188,023.23	1,469,926.36	1,361,155.19	30,767,852.26

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

(5) 固定资产的减值测试情况适用 不适用**(6) 固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	504,043,686.36	445,714,875.64
合计	504,043,686.36	445,714,875.64

(1) 在建工程情况

单位：元

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
北京科净源总部基地项目	420,552,978.04		420,552,978.04	382,981,812.62		382,981,812.62
深州科净源生产基地项目	40,844,429.63		40,844,429.63	19,525,287.53		19,525,287.53

安徽省六安市裕安区乡镇污水处理 PPP 项目平桥污水处理厂改造项目					5,256,965.84		5,256,965.84
总部基地智能低碳系统	42,646,278.69			42,646,278.69	37,950,809.65		37,950,809.65
合计	504,043,686.36			504,043,686.36	445,714,875.64		445,714,875.64

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
北京科净源总部基地项目	431,799,000.00	382,981,812.62	37,571,165.42			420,552,978.04	97.40%	97.4	8,465,459.04	2,861,654.18	3.85%	募集资金
深州科净源生产基地项目	86,080,100.00	19,525,287.53	21,319,142.10			40,844,429.63	47.45%	47.45				募集资金
总部基地智能低碳系统项目	86,655,000.00	37,950,809.65	4,695,469.04			42,646,278.69	49.21%	49.21				其他
合计	604,534,100.00	440,457,909.80	63,585,776.56			504,043,686.36			8,465,459.04	2,861,654.18	3.85%	

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

(4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

(5) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

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

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	1,774,107.10	1,774,107.10
2. 本期增加金额	4,329,476.66	4,329,476.66
3. 本期减少金额	270,999.22	270,999.22
(1) 处置	270,999.22	270,999.22
4. 期末余额	5,832,584.54	5,832,584.54
二、累计折旧		
1. 期初余额	975,643.84	975,643.84
2. 本期增加金额	302,601.76	302,601.76
(1) 计提	302,601.76	302,601.76
3. 本期减少金额	270,999.22	270,999.22
(1) 处置	270,999.22	270,999.22
4. 期末余额	1,007,246.38	1,007,246.38

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	4,825,338.16	4,825,338.16
2. 期初账面价值	798,463.26	798,463.26

(2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	办公软件	特许经营权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	49,057,624.77	58,398.07	7,684,900.00	678,400.56	45,191,426.87	102,670,750.27
2. 本期增加金额				47,169.81	5,324,475.56	5,371,645.37
(1) 购置				47,169.81		
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
(4) 在建工程转入					5,324,475.56	5,324,475.56
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	49,057,624.77	58,398.07	7,684,900.00	725,570.37	50,515,902.43	108,042,395.64
二、累计摊销						
1. 期初余额	10,598,849.01	30,626.77	7,684,900.00	428,817.69	13,361,368.13	32,104,561.60

额						
2. 本期增加金额	983,634.68	5,839.44		90,473.43	2,886,223.48	3,966,171.03
(1) 计提	983,634.68	5,839.44		90,473.43	2,886,223.48	3,966,171.03
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	11,582,483.69	36,466.21	7,684,900.00	519,291.12	16,247,591.61	36,070,732.63
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额					8,537,500.00	8,537,500.00
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额					8,537,500.00	8,537,500.00
四、账面价值						
1. 期末账面价值	37,475,141.08	21,931.86		206,279.25	25,730,810.82	63,434,163.01
2. 期初账面价值	38,458,775.76	27,771.30		249,582.87	31,830,058.74	70,566,188.67

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。

(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

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

(4) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

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

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
PPP 特许经营权	34,268,310.82	25,730,810.82	8,537,500.00	公允价值根据可获取的最佳信息，采用估值技术估计公允价值，估值技术选取收益法。处置费用根据《企业会计准则第 8 号——资产减值》及其准则讲解逐一分析项目估计处置费用	对 2026-2037 年 11 月的营业收入及其相关的成本、费用、利润进行预测	管理层根据已签订的 PPP 特许经营权合同，对处理水量、水价、运维成本等因素进行综合分析。管理层采用税后折现率 6.04%，系反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税后利率
合计	34,268,310.82	25,730,810.82	8,537,500.00			

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

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

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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		
合计						

(2) 商誉减值准备

单位：元

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
		计提		处置		
合计						

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致

	依据		
--	----	--	--

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
----	--------	--------	--------------

其他说明

(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

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

(5) 业绩承诺完成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：

28、长期待摊费用

单位：元

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
装修费用	0.00	282,000.00	4,700.00		277,300.00
合计		282,000.00	4,700.00		277,300.00

其他说明：

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

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	58,036,285.44	301,181,875.46	53,465,245.16	256,767,888.68
可抵扣亏损	10,309,305.64	68,695,621.75	7,182,719.74	47,884,798.24
预计负债	291,546.73	1,166,186.92	236,245.54	944,982.14
租赁负债	687,481.17	3,457,509.22	335,309.48	1,671,349.90
合计	69,324,618.98	374,501,193.35	61,219,519.92	307,269,018.96

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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
使用权资产	940,274.56	4,825,338.19	115,934.58	579,672.90
合计	940,274.56	4,825,338.19	115,934.58	579,672.90

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		69,324,618.98		61,219,519.92
递延所得税负债		940,274.56		115,934.58

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	127,611.30	180,824.52
可抵扣亏损	13,287,301.57	13,492,533.10
合计	13,414,912.87	13,673,357.62

(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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2026年	272,510.08	272,510.08	
2027年	364,599.95	364,599.95	
2028年	594,422.56	958,065.35	
2029年	6,356,478.03	11,897,357.72	
2030年	5,699,290.95		
合计	13,287,301.57	13,492,533.10	

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

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
超一年期的合同资产	1,699,094.66	492,776.05	1,206,318.61	3,024,139.76	860,599.71	2,163,540.05
合计	1,699,094.66	492,776.05	1,206,318.61	3,024,139.76	860,599.71	2,163,540.05

其他说明：

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况

货币资金	158,389.48	158,389.48	冻结	保函保证金	55,257.57	55,257.57	冻结	保函保证金
无形资产	39,111,624.77	28,239,480.17	抵押		39,111,624.77	29,020,295.29	抵押	用于长期借款
货币资金					502,730.01	502,730.01	冻结	被诉冻结资金
在建工程	463,199,256.73	463,199,256.73	抵押		420,932,622.27	420,932,622.27	抵押	用于长期借款
合计	502,469,270.98	491,597,126.38			460,602,234.62	450,510,905.14		

其他说明：

注：期初长期借款已归还，长期借款对应的《最高额抵押合同》约定以在建工程、无形资产为抵押物，抵押期限于 2026 年 1 月 5 日到期解除。

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	98,800,000.00	
信用借款	10,000,000.00	162,800,000.00
抵押及保证借款	40,000,000.00	49,500,000.00
借款应付利息	138,682.96	223,789.72
合计	148,938,682.96	212,523,789.72

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		400,000.00
合计		400,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	183,860,842.50	241,007,826.21
1年以上	170,202,269.90	101,602,207.72
合计	354,063,112.40	342,610,033.93

(2) 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
齐齐哈尔市兴合建筑装饰有限公司	5,816,420.27	尚未结算的工程款
河北亚都商砼有限公司	5,415,929.20	尚未结算的工程款
中安智创环保科技有限公司	5,191,637.27	尚未结算的工程款
合计	16,423,986.74	

其他说明：

(3) 是否存在逾期尚未支付中小企业款项的情况

是否属于大型企业

是 否

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	35,225,656.83	15,612,935.79
合计	35,225,656.83	15,612,935.79

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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：

(3) 其他应付款**1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	7,175,970.98	14,727,899.21
保证金及押金	209,503.89	80,000.00
借款	27,568,285.69	568,285.69
其他	271,896.27	236,750.89
合计	35,225,656.83	15,612,935.79

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

38、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
	0.00	0.00

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
	0.00	0

单位：元

项目	变动金额	变动原因
	0.00	0

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收合同款	35,746,818.04	17,000,346.47
合计	35,746,818.04	17,000,346.47

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

40、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,770,810.26	55,857,125.39	55,537,732.21	4,090,203.44
二、离职后福利 - 设定提存计划	434,191.10	6,507,135.81	6,485,366.42	455,960.49
三、辞退福利		7,121.50	7,121.50	
合计	4,205,001.36	62,371,382.70	62,030,220.13	4,546,163.93

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	3,326,427.58	45,434,708.00	45,120,192.01	3,640,943.57
2、职工福利费		1,394,213.64	1,394,213.64	
3、社会保险费	273,629.49	3,976,985.95	3,968,429.81	282,185.63
其中：医疗保险费	257,498.06	3,719,575.25	3,706,260.30	270,813.01
工伤保险费	16,131.43	225,160.86	229,919.67	11,372.62
生育保险费		32,249.84	32,249.84	
4、住房公积金	797.00	4,365,402.87	4,366,199.87	
5、工会经费和职工教育经费	169,956.19	685,814.93	688,696.88	167,074.24
合计	3,770,810.26	55,857,125.39	55,537,732.21	4,090,203.44

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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	420,994.92	6,298,554.20	6,277,405.92	442,143.20
2、失业保险费	13,196.18	208,581.61	207,960.50	13,817.29
合计	434,191.10	6,507,135.81	6,485,366.42	455,960.49

其他说明：

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	44,425,446.08	37,677,005.70
企业所得税	746,164.37	506,932.14
个人所得税	8,645.07	365,593.58
城市维护建设税	4,118,728.32	4,217,844.04
教育费附加	1,971,704.80	2,028,309.81
地方教育附加	1,314,469.91	1,352,206.60
其他税费	173,838.50	160,729.46
合计	52,758,997.05	46,308,621.33

其他说明：

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		2,094,111.11
一年内到期的租赁负债	1,249,823.39	1,589,714.29
合计	1,249,823.39	3,683,825.40

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未终止确认的应收票据	2,281,963.59	3,037,645.91
待转销项税额	10,337,646.92	7,198,509.37
合计	12,619,610.51	10,236,155.28

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券	面值	票面	发行	债券	发行	期初	本期	按面	溢折	本期		期末	是否

名称		利率	日期	期限	金额	余额	发行	值计 提利息	价摊 销	偿还		余额	违约
合计													

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押及保证借款		77,094,111.11
一年内到期的长期借款		-2,094,111.11
合计		75,000,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计 提利息	溢折 价摊 销	本期偿还		期末余额	是否 违约
合计	—	—	—	—									—

(3) 可转换公司债券的说明

(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

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明：

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	5,141,290.05	2,291,140.59
未确认融资费用	-433,957.44	-41,744.09
一年内到期的租赁负债	-1,249,823.39	-1,589,714.29
合计	3,457,509.22	659,682.21

其他说明：

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
特许经营权维护及大修费	1,166,186.92	944,982.14	特许经营权项目预计更新
合计	1,166,186.92	944,982.14	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	3,638,500.00			3,638,500.00	收到政府补助
合计	3,638,500.00			3,638,500.00	

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

53、股本

单位：元

	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	68,571,430.00						68,571,430.00

其他说明：

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

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

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：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

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）	658,964,647.97			658,964,647.97
合计	658,964,647.97			658,964,647.97

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						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	
二、将重分类进损益的其他综合收益		1,275.27				1,275.27		1,275.27
外币财务报表折算差额		1,275.27				1,275.27		1,275.27
其他综合收益合计		1,275.27				1,275.27		1,275.27

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：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	28,957,711.03			28,957,711.03
合计	28,957,711.03			28,957,711.03

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	16,593,429.35	164,065,106.10
调整后期初未分配利润	16,593,429.35	164,065,106.10
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-37,700,644.24	-131,083,107.01
应付普通股股利		16,388,569.74
期末未分配利润	-21,107,214.89	16,593,429.35

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

使用资本公积弥补亏损详细情况说明：

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	274,629,199.37	214,631,394.73	189,218,924.74	146,431,830.27
其他业务	1,649,333.98	1,664,944.46	2,065,462.83	1,190,712.96
合计	276,278,533.35	216,296,339.19	191,284,387.57	147,622,543.23

公司报告期内经审计利润总额、净利润、扣除非经常性损益后的净利润三者孰低为负值

是 否

单位：元

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	276,278,533.35	无	191,284,387.57	无
营业收入扣除项目合计金额	0.00	无	0.00	无
一、与主营业务无关的业务收入				
与主营业务无关的业务收入小计	0.00	无	0.00	无
二、不具备商业实质的收入				
不具备商业实质的收入小计	0.00	无	0.00	无
三、与主营业务无关或不具备商业实质的	0.00	无	0.00	无

其他收入				
营业收入扣除后金额	276,278,533.35	无	191,284,387.57	无

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				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	营业收入	营业成本
业务类型	276,278,533.35	216,296,339.19					276,278,533.35	216,296,339.19
其中：								
水处理产品销售	103,149,071.17	91,501,995.21					103,149,071.17	91,501,995.21
水环境综合治理	80,052,398.93	66,267,170.51					80,052,398.93	66,267,170.51
项目运营服务	91,427,729.27	56,862,229.01					91,427,729.27	56,862,229.01
其他业务	1,649,333.98	1,664,944.46					1,649,333.98	1,664,944.46
按经营地区分类	276,278,533.35	216,296,339.19					276,278,533.35	216,296,339.19
其中：								
南部	60,126,493.43	39,538,751.67					60,126,493.43	39,538,751.67
中部	138,521,484.04	108,924,150.74					138,521,484.04	108,924,150.74
北部	17,423,304.77	18,134,696.50					17,423,304.77	18,134,696.50
西部	35,339,732.88	27,503,395.08					35,339,732.88	27,503,395.08
东部	24,867,518.23	22,195,345.20					24,867,518.23	22,195,345.20
市场或客户类型	276,278,533.35	216,296,339.19					276,278,533.35	216,296,339.19
其中：								
政府部门	76,431,590.66	67,663,089.17					76,431,590.66	67,663,089.17
国有企业	106,697,576.62	77,158,059.11					106,697,576.62	77,158,059.11
民营企业	92,795,636.32	71,268,401.99					92,795,636.32	71,268,401.99
其他	353,729.75	206,788.92					353,729.75	206,788.92
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								

按销售渠道分类								
其中:								
合计								

与履约义务相关的信息:

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
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

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 536,000,796.18 元,其中,319,570,804.23 元预计将于 2026 年度确认收入,121,642,617.81 元预计将于 2027 年度确认收入,94,787,374.14 元预计将于 2028 年度确认收入。

合同中可变对价相关信息:

重大合同变更或重大交易价格调整

单位: 元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明:

62、税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	159,096.72	79,336.28
教育费附加	75,805.40	36,981.99
资源税	0.00	0.00
房产税	30,565.36	76,984.32
土地使用税	121,823.20	88,899.29
印花税	279,543.18	260,972.83
环境保护税	201,075.96	201,075.96
地方教育费附加	50,501.06	24,654.68
其他	18,930.97	142,087.47
合计	937,341.85	910,992.82

其他说明:

63、管理费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	21,863,181.70	27,571,634.86
服务咨询费	7,652,252.34	6,943,057.37
业务招待费	3,322,303.36	5,791,906.04
办公费	4,103,880.85	3,207,857.50
差旅交通费	3,820,329.38	3,649,528.42

折旧及摊销	2,138,300.28	2,375,371.76
其他	1,732,394.14	2,370,343.94
合计	44,632,642.05	51,909,699.89

其他说明：

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,154,906.63	5,875,835.50
差旅交通费	3,378,582.08	3,304,930.05
办公费	2,050,997.95	3,615,169.95
业务招待费	3,057,278.43	4,411,700.34
招标服务费	1,040,234.90	949,629.88
其他	158,625.00	538,524.08
合计	15,840,624.99	18,695,789.80

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,068,445.29	12,052,327.36
材料费	1,300,695.70	3,774,119.53
折旧及摊销	717,674.81	499,410.17
其他	1,836,160.02	3,598,512.19
合计	14,922,975.82	19,924,369.25

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	6,001,720.71	6,379,157.68
减：利息收入	312,603.39	2,100,401.81
手续费支出	70,892.33	78,364.08
其他支出	1,218,043.44	82,467.54
合计	6,978,053.09	4,439,587.49

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
顺义区促进高端制造业高质量发展扶持资金补贴	400,000.00	
顺义中小数转支持资金	66,400.00	
中关村科技园区管理委员会研发补助		1,860,000.00
稳岗补贴	46,413.30	35,177.86

个税手续费返还	49,647.91	24,686.54
其他	10,000.00	73,442.11

68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

69、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	17,761.11	321,915.15
债务重组收益	1,292,925.74	
合计	1,310,686.85	321,915.15

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-102,394.53	-182,000.00
应收账款坏账损失	-17,845,677.23	-94,244,193.95
其他应收款坏账损失	746,476.38	-1,116,665.32
合计	-17,201,595.38	-95,542,859.27

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-370,696.16	-109,641.52
九、无形资产减值损失	-8,537,500.00	
十一、合同资产减值损失	-1,044,294.08	-13,134,116.25
合计	-9,952,490.24	-13,243,757.77

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
出售划分为持有待售的非流动资产产生的利得或损失	7,454,621.34	

74、营业外收入

单位：元

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
政府补助		3,000,000.00	
无须支付的应付账款		3,820.00	
其他	42,193.31	75,962.83	42,193.31
合计	42,193.31	3,079,782.83	

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

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
罚款	1,500,000.00		1,500,000.00
非流动资产损坏报废损失	215.52	495.59	215.52
滞纳金	270,142.95	6,735.18	270,142.95
其他支出	7,884.96	3,000.00	7,884.96
合计	1,778,243.43	10,230.77	1,778,243.43

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,662,495.86	519,449.45
递延所得税费用	-7,281,921.66	-24,798,366.81
合计	-4,619,425.80	-24,278,917.36

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-42,881,809.98
按法定/适用税率计算的所得税费用	-6,432,271.50
子公司适用不同税率的影响	99,178.77

调整以前期间所得税的影响	0.00
非应税收入的影响	0.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,000,900.61
使用前期末确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-110,439.39
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	2,051,686.05
研发费用加计扣除的影响	-2,228,480.34
所得税费用	-4,619,425.80

其他说明：

77、其他综合收益

详见附注五十七。

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	312,585.05	2,100,401.81
政府补助收入	572,520.91	4,984,663.70
保证金及押金	17,116,852.76	1,199,746.90
往来款	3,070,277.75	11,189,855.48
定期存单质押解除		60,000,000.00
其他	1,463,046.91	213,505.48
合计	22,535,283.38	79,688,173.37

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
手续费支出	59,787.20	78,364.08
付现费用	38,124,468.57	39,923,218.62
保证金及押金	31,383,314.00	1,296,040.00
往来款	2,538,124.33	77,462,163.27
营业外支出	35,211.15	5,546.76
其他	55,000.00	27,854.34
合计	72,195,905.25	118,793,187.07

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非金融机构借款	114,700,000.00	
合计	114,700,000.00	0.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非金融机构借款	87,700,000.00	
租赁	325,228.80	568,146.67
借款担保费	1,000,000.00	
合计	89,025,228.80	568,146.67

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

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**

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
----	--------	-----------	------

(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**79、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

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	-38,262,384.18	-131,341,520.87
加：资产减值准备	9,952,490.24	13,243,757.77
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,171,886.39	5,443,225.22
使用权资产折旧	302,601.76	470,066.37
无形资产摊销	3,966,171.03	3,680,975.55
长期待摊费用摊销	4,700.00	105,877.08
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）	0.00	0.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	215.52	495.59
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	7,219,764.15	6,461,625.22
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,310,686.85	-321,915.15
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-8,105,099.06	-24,741,042.66
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	824,339.98	-57,324.15
存货的减少（增加以“-”号填列）	-20,336,059.23	-54,283,356.80
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	42,200,718.62	-55,943,305.14
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	38,442,280.81	18,962,342.41
其他	17,201,595.38	95,542,859.27
经营活动产生的现金流量净额	58,272,534.56	-122,777,240.29
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	48,772,014.25	188,303,102.51
减：现金的期初余额	188,303,102.51	402,235,165.22
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	-139,531,088.26	-213,932,062.71

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
--	----

其中:	
其中:	
其中:	

其他说明:

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	
其中:	
其中:	

其他说明:

(4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	48,772,014.25	188,303,102.51
其中: 库存现金	25,774.88	111,815.69
可随时用于支付的银行存款	48,741,239.37	188,191,286.82
可随时用于支付的其他货币资金	5,000.00	
三、期末现金及现金等价物余额	48,772,014.25	188,303,102.51

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位: 元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位: 元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
保函保证金	158,389.48	55,257.57	使用受限
被诉冻结资金		502,730.01	使用受限
合计	158,389.48	557,987.58	

其他说明:

(7) 其他重大活动说明

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元			
欧元			
港币			
林吉特	19,584.05	0.5774	33,918.24
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
林吉特	19,584.05	0.5774	33,918.24
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款	29,079.60	0.5774	50,363.88
其中：林吉特	29,079.60	0.5774	50,363.88
其他应付款	10,663.68	0.5774	18,468.76
其中：林吉特	10,663.68	0.5774	18,468.76

其他说明：

(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) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

涉及售后租回交易的情况

项目	金额
计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	
其中：售后租回交易产生部分	
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	3,791,016.14

计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外）	
与租赁相关的总现金流出	4,516,586.62

（2）本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
北京市平谷区水利工程运行管理中心	681,750.41	
中交一公局集团有限公司重庆轨道交通 15 号线二期土建工程 14 标项目经理部	615,929.23	
中交第二公路工程局有限公司重庆轨道交通 15 号线二期土建工程 13 标项目部	299,380.53	
昆明市官渡区水务局	279,646.02	
云南磷化集团有限公司尖山磷矿分公司	2,189,218.74	
合计	4,065,924.93	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

（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

83、数据资源

84、其他

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,068,445.29	12,052,327.36
材料费	1,300,695.70	3,774,119.53
折旧及摊销	717,674.81	499,410.17
其他	1,836,160.02	3,598,512.19
合计	14,922,975.82	19,924,369.25
其中：费用化研发支出	14,922,975.82	19,924,369.25

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况

2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据

其他说明：

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
— 现金	
-- 非现金资产的公允价值	
-- 发行或承担的债务的公允价值	
-- 发行的权益性证券的公允价值	
-- 或有对价的公允价值	
-- 购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
-- 其他	

合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	单位：元	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
-- 现金	
-- 非现金资产的账面价值	
-- 发行或承担的债务的账面价值	
-- 发行的权益性证券的面值	
-- 或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		

取得的净资产		
--------	--	--

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

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

是 否

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

是 否

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：

6、其他

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

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
北京科净源设备安装工程有限公司	65,000,000.00	北京	北京	建筑安装	100.00%		非同一控制下企业合并
六安市科净源水处理有限公司	8,410,000.00	六安	六安	管理运营		92.80%	投资设立
昆明科净源环保科技有限公司	51,000,000.00	昆明	昆明	设备销售	100.00%		投资设立
昆明科净源经鑫环境工程有限公司	30,000,000.00	昆明	昆明	设备销售		100.00%	投资设立
石林科净源环保科技有限公司	10,000,000.00	昆明	昆明	设备销售		100.00%	投资设立
北京科净源技术开发有限公司	58,181,800.00	北京	北京	技术开发	100.00%		投资设立
科净源（河	10,000,000	衡水	衡水	设备销售	100.00%		投资设立

北) 环保科技有限公司	.00						
北流市科净源环保科技有限公司	10,000,000.00	北流	北流	设备销售	100.00%		投资设立
SYS MACHEN Malaysia Sdn. Bhd.	5,171.70	马来西亚	马来西亚	管理运营	100.00%		投资设立

单位：元

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
六安市科净源水处理有限公司	7.20%	-561,739.94		-979,442.23

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
六安市科净源水处理有限公司	13,105,628.65	30,226,664.15	43,332,292.80	48,146,441.27	1,166,186.92	49,312,628.19	14,225,895.05	39,924,599.49	54,150,494.54	51,383,646.52	944,982.14	52,328,628.66

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
六安市科净源水处理有限公司	9,335,177.58	-7,802,201.27	-7,802,201.27	389,535.93	11,719,251.21	-3,589,199.91	-3,589,199.91	635,448.47

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(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

其他说明：

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

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
— 现金	
-- 非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明：

3、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
广西建工科净源生态环保产业投资有限公司	南宁市	南宁市	污水综合处理	49.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		

其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
一商誉		
-- 内部交易未实现利润		
-- 其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明：

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	342,847,578.22	298,342,594.42
非流动资产	589,588,139.21	732,266,628.91
资产合计	932,435,717.43	1,030,609,223.33
流动负债	453,943,533.13	544,713,900.22
非流动负债	269,942,700.00	298,342,700.00
负债合计	723,886,233.13	843,056,600.22
少数股东权益	170,530,335.41	167,030,335.41
归属于母公司股东权益	38,019,148.89	20,522,287.70
按持股比例计算的净资产份额	18,629,382.96	10,055,920.97
调整事项	-1,518,163.94	-2,542,098.61
一商誉		

-- 内部交易未实现利润		
-- 其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	97,063,974.18	72,940,545.50
净利润	17,332,756.88	6,674,815.94
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	17,332,756.88	6,674,815.94
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明：

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

其他说明：

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
广西建工科净源生态环保产业投资有限公司	-24,401,701.92	7,749,150.54	-16,652,551.38

其他说明：

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明：

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：

6、其他

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

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	3,638,500.00					3,638,500.00	与资产相关

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	522,813.30	1,968,619.97
营业外收入		3,000,000.00

其他说明

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，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内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、利率风险及流动性风险。

1. 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。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

2. 利率风险

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。

本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。本公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足本公司融资需求。通过控制借款规模、约定提前还款条款等，合理降低利率波动风险。目前本公司借款均为固定利率借款，不存在利率风险。

3. 流动性风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司管理流动性风险时，确保有充分的现金及现金等价物并对其进行监控，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求，以满足本公司经营需要。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，降低流动性风险。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

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

单位：元

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
套期风险类型				
套期类别				

其他说明

(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

3、金融资产

(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) 继续涉入的资产转移金融资产

□适用 ☑不适用

其他说明

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

单位：元

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	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

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

9、其他

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本公司无母公司，本公司实际控制人为葛敬、张茹敏，二人系夫妻关系。葛琳曦为葛敬和张茹敏夫妇之女，为控股股东、实际控制人的一致行动人。葛敬直接持有本公司股份 16,448,597 股，张茹敏直接持有本公司股份 4,657,388 股，葛敬、张茹敏及其一致行动人葛琳曦合计持有本公司 38.7566% 的股份。

本企业最终控制方是葛敬、张茹敏。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“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“十、在其他主体中的权益”。

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：

合营或联营企业名称	与本企业关系
广西建工科净源生态环保产业投资有限公司	联营企业

其他说明：

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
高投名力成长创业投资有限公司	持有公司 5%以上股份的股东
葛敬	董事长、总经理
张茹敏	董事
李崇新	董事、副总经理
翟婷	董事
申嫦娥	独立董事
曹春芬	独立董事
王凯军	独立董事
赵雷	副总经理、财务总监
李玲玲	副总经理
张宁	副总经理、董事会秘书
葛琳曦	副总经理
冯浩	副总经理
张艳	副总经理
广西建工科净源生态环保产业投资有限公司	公司联营企业，赵雷担任董事的企业
北京吉畅商贸有限公司	赵雷持股 40%并担任经理的公司
名力中国成长基金	翟婷担任高级管理人员的企业
名信中国成长基金	翟婷担任高级管理人员的企业
派格生物医药（杭州）股份有限公司	翟婷担任董事的企业
上海名信私募基金管理合伙企业（有限合伙）	翟婷担任高级管理人员的企业
清控环境（北京）有限公司	王凯军担任董事的企业
东华软件股份公司	申嫦娥担任独立董事的企业
京磁材料科技股份有限公司	曹春芬担任董事的企业
北京市中伦文德律师事务所	曹春芬担任合伙人律师的企业

其他说明：

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

单位：元

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

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广西建工科净源生态环保产业投资有限公司	污水处理运营	732,162.47	734,168.39

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(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：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

科净源技术开发	30,000,000.00	2023年01月18日	2026年01月04日	是
科净源技术开发	50,000,000.00	2023年06月08日	2026年01月04日	是

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
北京海淀科技企业融资担保有限公司、葛敬、张茹敏	10,000,000.00	2025年08月27日	2026年08月17日	否
北京海淀科技企业融资担保有限公司、葛敬、张茹敏	10,000,000.00	2025年08月29日	2026年08月17日	否
葛敬、张茹敏	10,000,000.00	2024年04月03日	2025年04月02日	是
葛敬、张茹敏	38,400,000.00	2024年07月11日	2025年07月10日	是
葛敬、张茹敏	10,000,000.00	2025年07月22日	2026年07月21日	否
葛敬、张茹敏	19,800,000.00	2025年08月07日	2026年08月06日	否
葛敬、张茹敏	17,000,000.00	2025年12月25日	2026年06月24日	否
葛敬、张茹敏	16,000,000.00	2025年12月29日	2026年11月30日	否
葛敬、张茹敏	9,800,000.00	2024年08月08日	2025年08月08日	是
葛敬、张茹敏	10,000,000.00	2024年08月28日	2025年08月28日	是
葛敬、张茹敏	10,000,000.00	2024年09月10日	2025年09月09日	是
葛敬、张茹敏	20,000,000.00	2025年12月08日	2026年12月05日	否
北京海淀科技企业融资担保有限公司、葛敬、张茹敏	10,000,000.00	2025年10月16日	2026年10月16日	否
葛敬、张茹敏	10,000,000.00	2024年03月05日	2025年03月04日	是
葛敬、张茹敏	5,000,000.00	2024年03月11日	2025年03月10日	是
葛敬、张茹敏	10,000,000.00	2023年03月14日	2025年03月13日	是
葛敬、张茹敏	10,000,000.00	2024年04月24日	2025年04月23日	是
葛敬、张茹敏	10,000,000.00	2024年07月11日	2025年07月11日	是
葛敬、张茹敏	10,000,000.00	2024年08月16日	2025年08月16日	是
葛敬、张茹敏	9,600,000.00	2024年10月11日	2025年10月11日	是
北京海淀科技企业融资担保有限公司、葛敬、张茹敏	20,000,000.00	2025年07月31日	2026年07月24日	否
李崇新	3,000,000.00	2025年09月01日	2026年08月31日	否
葛敬、张茹敏	3,000,000.00	2025年09月26日	2026年09月26日	否
科净源股份、葛敬、张茹敏	30,000,000.00	2023年01月18日	2026年01月04日	是
科净源股份、葛敬、张茹敏	50,000,000.00	2023年06月08日	2026年01月04日	是

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	4,816,624.47	4,586,494.40

(8) 其他关联交易**6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

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	广西建工科净源生态环保产业投资有限公司	11,120,778.35	4,551,734.58	14,464,317.67	4,346,688.14

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	张茹敏	27,000,000.00	

7、关联方承诺**8、其他****十五、股份支付****1、股份支付总体情况**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

6、其他

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

一、与云南工程建设总承包股份有限公司诉讼事项

公司下属子公司北京科净源设备安装工程有限公司（以下简称“科净源安装公司”）与云南工程建设总承包股份有限公司签订《设备安装施工专业分包合同》及补充协议。科净源安装公司已完成全部合同履约义务，相关付款条件已成就，但经多次催告，云南工程建设总承包股份有限公司未按约定支付剩余款项。

为维护公司合法权益，科净源安装公司已向昆明市呈贡区人民法院提起诉讼，请求判令被告向原告支付剩余合同款项及质保金 9,739,900.39 元并支付逾期付款损失，截至财务报表批准报出日，该案尚在审理过程中。

二、与云南睿城建设项目管理有限公司诉讼事项

科净源安装公司与云南睿城建设项目管理有限公司（以下简称“云南睿城公司”）签订《建设工程施工合同》，科净源安装公司已完成全部合同履约义务，相关付款条件已成就，但经多次催告，云南睿城建设项目管理有限公司未按约定支付剩余款项。

为维护公司合法权益，科净源安装公司已向昆明市官渡区人民法院提起诉讼，请求判令被告向原告支付剩余合同款项、质保金及利息共计 11,159,665.69 元。截至财务报表批准报出日，该案尚在审理过程中。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明：

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

(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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

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

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	100,920,449.81	119,167,110.86
1 至 2 年	91,086,986.39	144,194,180.66
2 至 3 年	116,493,792.91	117,927,211.80
3 年以上	166,500,526.73	81,871,184.29
3 至 4 年	93,258,725.98	49,881,567.07
4 至 5 年	44,279,289.68	3,848,040.35
5 年以上	28,962,511.07	28,141,576.87
合计	475,001,755.84	463,159,687.61

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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的应收账款	1,703,208.63	0.36%	1,703,208.63	100.00%	0.00	1,546,378.43	0.33%	1,546,378.43	100.00%	0.00

其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	473,298,547.21	99.64%	68,330,426.36	14.44%	404,968,120.85	461,613,309.18	99.67%	62,645,604.43	13.57%	398,967,704.75
其中：										
其中：组合1：信用风险特征组合	175,335,769.50	36.91%	68,330,426.36	38.97%	107,005,343.14	174,870,408.56	37.76%	62,645,604.43	35.82%	112,224,804.13
组合2：合并范围内关联方组合	297,962,777.71	62.73%			297,962,777.71	286,742,900.62	61.91%			286,742,900.62
合计	475,001,755.84	100.00%	70,033,634.99	14.74%	404,968,120.85	463,159,687.61	100.00%	64,191,982.86	13.86%	398,967,704.75

按单项计提坏账准备：1,703,208.63

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
北京建工金源环保发展股份有限公司	1,546,378.43	1,546,378.43	156,830.20	1,546,378.43	100.00%	预计无法收回
四川赛一环保技术有限公司			156,830.20	156,830.20	100.00%	预计无法收回
合计	1,546,378.43	1,546,378.43	1,703,208.63	1,703,208.63		

按组合计提坏账准备：68,330,426.36

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
信用风险组合	175,335,769.50	68,330,426.36	38.97%
关联方组合	297,962,777.71		
合计	473,298,547.21	68,330,426.36	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提	1,546,378.43	156,830.20				1,703,208.63
信用风险组合	62,645,604.43	6,167,840.97		195,693.00	-287,326.04	68,330,426.36
合计	64,191,982.86	6,324,671.17		195,693.00	-287,326.04	70,033,634.99

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

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	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
北京科净源设备安装工程有限公司	269,981,729.78		269,981,729.78	54.77%	
昆明科净源经鑫环境工程有限公司	24,288,554.15		24,288,554.15	4.93%	
昆明滇池项目管理有限责任公司	18,820,197.16		18,820,197.16	3.82%	10,073,571.83
河北省第四建筑工程有限公司唐山海港分公司		15,660,224.73	15,660,224.73	3.18%	2,987,970.88
江苏苏美达成套设备工程有限公司	13,688,590.00		13,688,590.00	2.78%	2,611,782.97
合计	326,779,071.09	15,660,224.73	342,439,295.82	69.48%	15,673,325.68

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他应收款	452,630,430.64	448,363,915.79
合计	452,630,430.64	448,363,915.79

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利**1) 应收股利分类**

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 □不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	454,344,113.42	454,999,666.40

保证金及押金	5,707,875.60	601,892.60
备用金	56,328.77	11,309.02
合计	460,108,317.79	455,612,868.02

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	446,475,015.79	214,064,284.11
1 至 2 年	5,991,119.71	234,014,239.28
2 至 3 年	484,754.96	22,637.29
3 年以上	7,157,427.33	7,511,707.34
3 至 4 年	21,790.04	373,807.34
4 至 5 年	22,637.29	
5 年以上	7,113,000.00	7,137,900.00
合计	460,108,317.79	455,612,868.02

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

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	140,952.23		7,108,000.00	7,248,952.23
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	228,934.92			228,934.92
2025 年 12 月 31 日余额	369,887.15		7,108,000.00	7,477,887.15

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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	
第一阶段	140,952.23	228,934.92				369,887.15
第二阶段						
第三阶段	7,108,000.00					7,108,000.00
合计	7,248,952.23	228,934.92				7,477,887.15

其中第三阶段已发生信用减值的其他应收款明细

单位名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	划分原因
通森实业投资有限公司	7,108,000.00	7,108,000.00	100.00	预计无法收回
合计	7,108,000.00	7,108,000.00	100.00	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
北京科净源技术开发有限公司	往来款	304,227,265.91	1年以内、1-2年、2-3年	66.12%	
北京科净源设备安装工程有限公司	往来款	88,340,576.39	1年以内	19.20%	
科净源(河北)环保科技有限公司	往来款	53,500,233.50	1年以内	11.63%	
通森实业投资有限公司	往来款	7,108,000.00	5年以上	1.54%	7,108,000.00
平山县清源环保科技有限公司	押金	5,000,000.00	1年以内	1.09%	250,000.00

合计		458,176,075.80		99.58%	7,358,000.00
----	--	----------------	--	--------	--------------

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

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	226,010,000.00		226,010,000.00	191,510,000.00		191,510,000.00
合计	226,010,000.00		226,010,000.00	191,510,000.00		191,510,000.00

(1) 对子公司投资

单位：元

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		
北京科净源设备安装工程有限公司	30,000.00						30,000.00	
昆明科净源环保科技有限公司	51,000.00						51,000.00	
北京科净源技术开发有限公司	104,500.00		34,500.00				139,000.00	
科净源(河北)环保科技有限公司	6,010,000.00						6,010,000.00	
合计	191,510,000.00		34,500.00				226,010,000.00	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利	计提减值准备	其他		

					益			润			
一、合营企业											
二、联营企业											

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

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

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	168,393,221.26	137,868,520.62	65,035,690.98	52,242,626.41
其他业务	1,071,136.11	943,338.05	1,929,923.98	1,086,158.48
合计	169,464,357.37	138,811,858.67	66,965,614.96	53,328,784.89

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				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	营业收入	营业成本
业务类型	169,464,357.37	138,811,858.67					169,464,357.37	138,811,858.67
其中：								
水处理产品销售	113,076,069.84	91,264,432.64					113,076,069.84	91,264,432.64
水环境综合治理	25,368,649.14	25,567,185.83					25,368,649.14	25,567,185.83
项目运营服务	29,948,502.28	21,036,902.15					29,948,502.28	21,036,902.15
其他业务	1,071,136.11	943,338.05					1,071,136.11	943,338.05
按经营地区分类	169,464,357.37	138,811,858.67					169,464,357.37	138,811,858.67
其中：								
南部	30,010,217.59	25,780,028.04					30,010,217.59	25,780,028.04
中部	83,930,393.59	64,986,206.63					83,930,393.59	64,986,206.63
北部	8,513,717.88	10,760,624.39					8,513,717.88	10,760,624.39
西部	34,366,471.35	27,556,589.93					34,366,471.35	27,556,589.93
东部	12,643,556.96	9,728,409.68					12,643,556.96	9,728,409.68

市场或客户类型	169,464,357.37	138,811,858.67					169,464,357.37	138,811,858.67
其中:								
政府部门	26,359,473.76	22,614,849.14					26,359,473.76	22,614,849.14
国有企业	61,041,113.40	47,861,592.05					61,041,113.40	47,861,592.05
民营企业	76,610,985.68	66,353,136.02					76,610,985.68	66,353,136.02
其他	5,452,784.53	1,982,281.46					5,452,784.53	1,982,281.46
合同类型								
其中:								
按商品转让的时间分类								
其中:								
按合同期限分类								
其中:								
按销售渠道分类								
其中:								
合计								

与履约义务相关的信息:

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
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

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 104,772,906.32 元,其中,88,641,204.29 元预计将于 2026 年度确认收入,13,392,721.45 元预计将于 2027 年度确认收入,2,738,980.58 元预计将于 2028 年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位:元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明:

5、投资收益

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

处置长期股权投资产生的投资收益	477,240.46	
交易性金融资产在持有期间的投资收益		321,915.15
处置交易性金融资产取得的投资收益	17,241.67	
其他	136,085.25	
合计	630,567.38	321,915.15

6、其他

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

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	7,454,405.82	处置期初持有待售资产
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	522,813.30	主要系区财政补助
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		主要系投资收益
债务重组损益	1,292,925.74	主要系债务重组
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,735,834.60	主要系营业外支出
其他符合非经常性损益定义的损益项目	67,409.02	主要系个税手续费返还
减：所得税影响额	1,109,402.00	
少数股东权益影响额（税后）	687.38	
合计	6,491,629.90	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

其他符合非经常性损益定义的损益项目 67,409.02 元，主要是个税手续费返还。2024 年其他符合非经常性损益定义的损益项目 24,686.54 元，主要是稳岗补贴；2023 年其他符合非经常性损益定义的损益项目 669,117.05 元主要系增值税加计抵减优惠。

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项目的情况说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-5.00%	-0.55	-0.55
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.86%	-0.64	-0.64

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

适用 不适用

4、其他