

公司代码：605081

公司简称：\*ST 太和

# 上海太和水科技发展股份有限公司 2025 年年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、尤尼泰振青会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了带强调事项段的无保留意见的审计报告。

四、公司负责人孙薇、主管会计工作负责人李晓萍及会计机构负责人（会计主管人员）李晓萍声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

报告期内，公司不进行利润分配，也不进行公积金转增股本事项。

**截至报告期末，母公司存在未弥补亏损的相关情况及其对公司分红等事项的影响**

适用 不适用

经尤尼泰振青会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司2025年度归属于上市公司股东的净利润为-304,009,895.57元，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为-277,627,221.33元。

鉴于公司2025年度实现的可分配利润为负值，同时结合公司未来经营计划和资金需求，为保障公司正常经营和持续健康发展，维护股东的长远利益，公司2025年度利润分配预案为：公司2025年度拟不进行利润分配，也不进行公积金转增股本和其他方式的分配。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

是

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

## 十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述了公司经营存在的风险，敬请查阅“第三节管理层讨论与分析”中“可能面对的风险”部分。

## 十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	12
第四节	公司治理、环境和社会.....	32
第五节	重要事项.....	55
第六节	股份变动及股东情况.....	87
第七节	债券相关情况.....	94
第八节	财务报告.....	95

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、公司、太和水	指	上海太和水科技发展股份有限公司
北京欣欣	指	北京欣欣炫灿科技中心（有限合伙）
卓卓永晔	指	北京卓卓永晔科技有限责任公司
鼎润佳德	指	北京鼎润佳德投资管理有限公司
上海诚毅	指	上海诚毅新能源创业投资有限公司
上海陟毅	指	上海陟毅企业管理咨询咨询有限公司
华翀基金、华翀投资	指	上海华翀股权投资基金合伙企业（有限合伙）
上海太和水生态	指	上海太和水生态科技有限公司
九源清	指	九源清（北京）水生态科技有限公司
四川太和水	指	四川太和水环境科技有限公司
樱乐源	指	江西樱乐源生态农业科技有限公司
南昌中春	指	南昌中春农业科技有限公司
海赫饮品	指	黑龙江海赫饮品有限公司
上海微理	指	上海微理科技有限公司
河北嘉慧	指	河北嘉慧科技有限公司
中科砚云	指	北京中科砚云科技有限公司
尤尼泰振青	指	尤尼泰振青会计师事务所（特殊普通合伙）
EPC	指	Engineering-Procurement-Construction 设计采购施工一体化模式
EOD	指	Ecology-Oriented-Development EOD 模式是以生态保护和环境治理为基础，以特色产业运营为支撑，以区域综合开发为载体，采取产业链延伸、联合经营、组合开发等方式，推动收益性差的生态环境治理项目与收益较好的关联产业有效融合。
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
元、万元、亿元	指	如无特殊说明，均指人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期	指	2025年01月01日至2025年12月31日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	上海太和水科技发展股份有限公司
公司的中文简称	太和水
公司的外文名称	Shanghai Taihe Water Technology Development Co.,Ltd.
公司的外文名称缩写	Taihe
公司的法定代表人	孙薇

### 二、 联系人和联系方式

董事会秘书	
姓名	何雨霏
联系地址	上海市青浦区蟠龙路899弄兰韵文化中心
电话	021-65661627
传真	021-65661626-8002

电子信箱	dongmiban@shtaihe.net
------	-----------------------

### 三、基本情况简介

公司注册地址	上海市金山区枫泾镇曹黎路38弄19号1957室
公司注册地址的历史变更情况	不适用
公司办公地址	上海市青浦区蟠龙路899弄兰韵文化中心
公司办公地址的邮政编码	201702
公司网址	https://www.shtaihe.net
电子信箱	dongmiban@shtaihe.net

### 四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《上海证券报》
公司披露年度报告的证券交易所网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董秘办公室

### 五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	*ST太和	605081	太和水

### 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	尤尼泰振青会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市西城区阜成门外大街万通金融中心 A 座 1905
	签字会计师姓名	江帆、陆建香

### 七、近三年主要会计数据和财务指标

#### （一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2025年	2024年	本期比上年同期增减(%)	2023年
营业收入	104,789,439.81	103,358,254.56	1.38	183,029,511.48
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	102,743,407.91	84,919,746.12	20.99	182,918,928.02
利润总额	-307,623,126.00	-335,372,739.11	8.27	-234,506,015.98
归属于上市公司股东的净利润	-304,009,895.57	-334,488,793.00	9.11	-287,437,449.09
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-277,627,221.33	-340,532,913.82	18.47	-285,778,237.41
经营活动产生的现金流量净额	-29,897,899.58	-127,382,973.29	76.53	-62,565,748.97
	2025年末	2024年末	本期末比上年同期末增减(%)	2023年末
归属于上市公司股东的净资产	670,558,469.56	974,568,365.13	-31.19	1,309,057,158.13

总资产	1,110,145,213.14	1,525,768,444.25	-27.24	1,680,635,157.50
-----	------------------	------------------	--------	------------------

**(二) 主要财务指标**

主要财务指标	2025年	2024年	本期比上年同期增减(%)	2023年
基本每股收益(元/股)	-2.68	-2.95	9.15	-2.54
稀释每股收益(元/股)	-2.68	-2.95	9.15	-2.54
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-2.45	-3.01	18.60	-2.52
加权平均净资产收益率(%)	-36.96	-29.29	减少7.67个百分点	-19.79
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-33.75	-29.82	-3.93	-19.67

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

**八、 境内外会计准则下会计数据差异**

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

适用 不适用

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

适用 不适用

**(三) 境内外会计准则差异的说明:**

适用 不适用

**九、 2025年分季度主要财务数据**

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	30,259,715.12	2,791,155.76	48,335,771.76	23,402,797.17
归属于上市公司股东的净利润	-5,813,135.12	-51,263,486.28	-25,381,073.77	-221,552,200.40
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-5,049,671.67	-48,048,567.22	-22,408,370.53	-202,120,611.91
经营活动产生的现金流量净额	-9,783,276.62	-29,558,307.19	9,792,670.01	-348,985.78

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

## 十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2025年金额	附注 (如适用)	2024年金额	2023年金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-20,497,537.95	第八节、七、73和75	576,381.86	-106,986.81
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	2,234,072.75	第八节、七、67	3,936,594.59	122,424.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-5,634,314.89	第八节、七、68和70	8,396,379.50	29,228.94
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			378,600.44	
委托他人投资或管理资产的损益				
对外委托贷款取得的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,953,453.33			2,283,893.60
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
非货币性资产交换损益				
债务重组损益				
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等				
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响				
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用				
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
交易价格显失公允的交易产生的收益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				-3,385,642.67
受托经营取得的托管费收入				

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,218,958.86	第八节、七、78 和 79	-7,280,121.00	-689,274.61
其他符合非经常性损益定义的损益项目			36,285.43	
减：所得税影响额	-64,187.54			-16,827.24
少数股东权益影响额（税后）	-155,201.08			-70,318.63
合计	-26,382,674.24		6,044,120.82	-1,659,211.68

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

适用 不适用

## 十一、营业收入扣除情况表

单位：万元 币种：人民币

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	10,478.94	包含农产品销售收入、工程款延迟付款利息和转租收入以及材料出售、IT产品销售收入等	10,335.83	包含农产品销售收入、延迟付款利息和转租收入
营业收入扣除项目合计金额	204.60	主要为农产品销售收入、工程款延迟付款利息和转租收入以及材料出售、IT产品销售收入等	1,843.85	主要为工程款延迟付款利息和转租收入
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重(%)	1.95	/	17.84	/
<b>一、与主营业务无关的业务收入</b>				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	6.10	转租收入以及材料出售	34.82	转租收入
2. 不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。	61.26	工程款延迟付款利息	37.86	工程款延迟付款利息
3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。	29.15	IT产品销售收入	1,762.55	IT产品销售收入和高性能算力收入
4. 与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。				

5. 同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。				
6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。	108.09	农产品销售收入	8.62	其他
<b>与主营业务无关的业务收入小计</b>	<b>204.60</b>		<b>1,843.85</b>	
<b>二、不具备商业实质的收入</b>				
1. 未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入。				
2. 不具有真实业务的交易产生的收入。如以自我交易的方式实现的虚假收入，利用互联网技术手段或其他方法构造交易产生的虚假收入等。				
3. 交易价格显失公允的业务产生的收入。				
4. 本会计年度以显失公允的对价或非交易方式取得的企业合并的子公司或业务产生的收入。				
5. 审计意见中非标准审计意见涉及的收入。				
6. 其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入。				
<b>不具备商业实质的收入小计</b>				
<b>三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入</b>				
营业收入扣除后金额	10,274.34		8,491.97	

**十二、存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润**

□适用 √不适用

**十三、采用公允价值计量的项目**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
国悦君安四号（台州）股权投资合伙企业（有限合伙）	10,212,300.00	10,016,223.88	-196,076.12	-196,076.12
广州凯云发展股份有限公司	23,189,700.00		-23,189,700.00	-2,765,457.78
嘉兴小橡股权投资合伙企业（有限合伙）	21,859,000.00	21,068,725.32	-790,274.68	-790,274.68
资阳临空经济区产业新城 PPP 私募投资基金	19,366,700.00	17,424,758.34	-1,941,941.66	-1,941,941.66
合计	74,627,700.00	48,509,707.54	-26,117,992.46	-5,693,750.24

**十四、其他**

□适用 √不适用

**第三节 管理层讨论与分析****一、报告期内公司从事的业务情况**

面对行业下行的挑战，公司始终坚持“保存量、提增量、求变量”的发展策略，积极主动地应对市场环境的动态变化。在水生态修复领域，公司凭借深厚的技术积累与丰富的实践经验，不断提升修复水平与服务质量；在大健康消费领域，公司持续创新产品与服务，不断拓宽销售渠道；在软件和信息化服务领域，公司加速整合资源，完善提升专业化能力，努力打造企业第二增长曲线。

**1、水环境及市政工程业务**

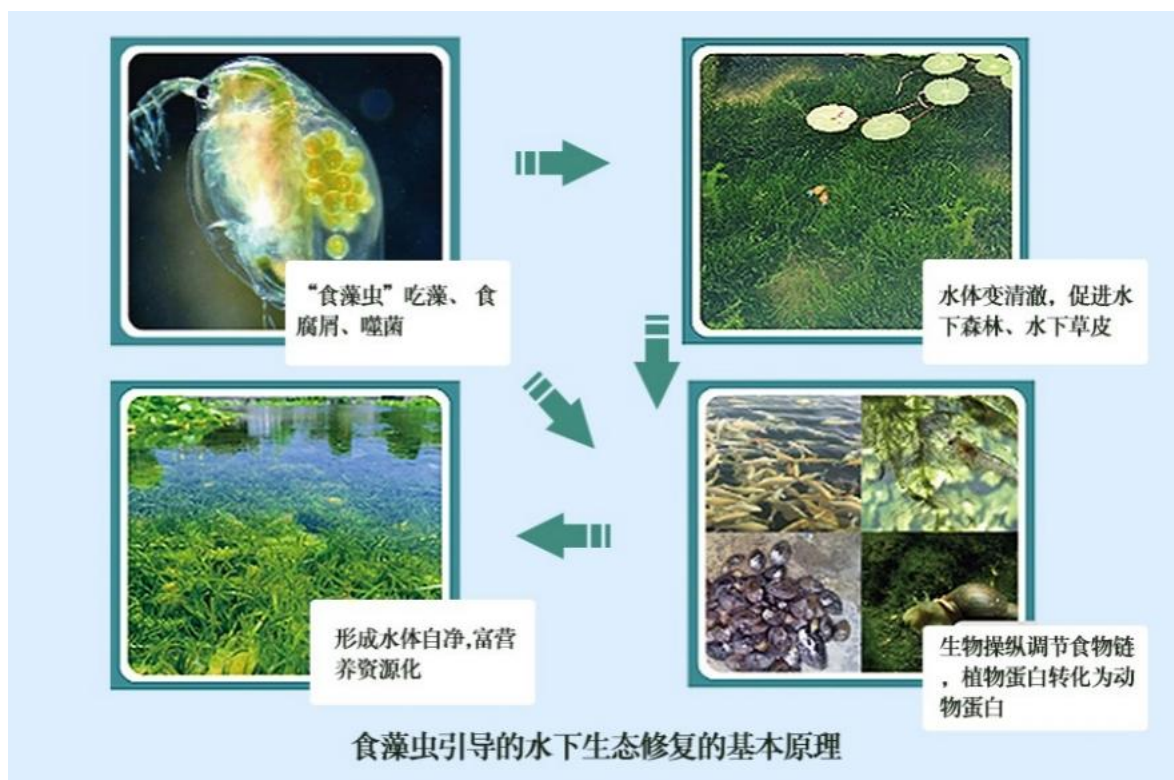
公司是国内生态修复领域的创新实践者，专注于通过生物与生态协同技术改善富营养化水体环境，业务包括水环境生态建设和水环境生态维护两大类。近年来，公司持续深化技术迭代，业务覆盖湖泊、城市河道及景观水体等多类场景，以可持续的治理模式推动水环境治理行业向自然友好型方向演进，为生态保护与可持续发展提供创新解决方案。

公司技术路线核心为“食藻虫为引导的富营养水生态修复方法”：

(1) 以“食藻虫”为先锋物种，其吞噬效果可有效减少、控制水体中藻类、腐屑及菌类，提高水体透明度；

(2) 通过沉水植物的种植、光合细菌及其他水生动物的投放、配置，构建以沉水植物体系为核心的稳定水下森林系统；

(3) 通过对各类水体生物的调整与完善形成稳定的虫-草共生水生态系统，将水体中营养物质转换成植物、动物蛋白，起到大幅降低水体营养物质的效果，进而实现将富营养水体改良为具有自然净化能力的活性、健康水体的目标。



此外, 公司拥有水利水电工程施工总承包二级、市政公用工程施工总承包二级以及环保工程专业承包一级资质, 具备承揽对应工程业务的能力。为了应对传统水生态业务规模下滑、竞争加剧的风险, 公司依托既有资质努力扩充工程业务团队、完善业务能力, 通过市场化方式和渠道积极拓展市政管网、道路管线、园林绿化等新增业务, 实现公司的多元化业务转型。

## 2、饮用水业务

全资子公司黑龙江海赫饮品有限公司生产的天然苏打水, 源自黑龙江省齐齐哈尔市拜泉县西部的天然苏打水保护区。该水源为中国稀有的天然自涌泉, 水质纯净透明, 富含多种对人体有益的微量元素, 已被认定为优质饮用天然苏打水水源。



在 2025 年报告期内, 公司秉持持续创新与优化的理念, 进一步整合资源, 发挥协同效应。在产品方面, 公司“TAIHESHUI”品牌目前已有 390ml、520ml、4.5L 产品, 以满足更多不同消费场景及人群的需求。

线上渠道持续发力, 在巩固淘宝“TAIHESHUI”天猫旗舰店、微信小程序等已有平台运营的基础上, 公司持续优化运营能力, 使产品能够更便捷地触达全国各地消费者。报告期内, 市场反响良好, 品牌影响力在互联网平台持续扩大。

线下渠道拓展成果显著。公司与多家企业开展 OEM 合作洽谈，并取得实质性进展，部分合作已落地实施。同时，公司加大市场宣传力度，与大型展会、庆典活动方开展多元化合作，进一步提升了品牌知名度与市场影响力。

展望未来，公司战略将用水定制服务，并积极拓展无人零售柜点位等新兴渠道，以满足市场多元化需求，持续推动业务增长。

### 3、软件与信息技术服务业务

控股子公司北京中科砚云科技有限公司聚焦软硬件集成与信息技术服务领域，核心业务包括以下三类：

(1)硬件集成服务：提供计算机信息系统集成整体解决方案，整合硬件设备与软件资源，满足客户一体化信息技术应用需求；

(2)软件集成服务：聚焦特定场景需求，为客户提供适配其业务流程的软件产品；

(3)技术服务及相关配套：为数据中心、国家各大部委、IT 服务管理三个核心细分市场，提供技术支持、运维保障等配套服务，支撑客户信息技术系统稳定运行。

2025 年报告期内，公司深耕数据中心、政务（国家各大部委）、IT 服务管理三大细分场景，提供针对性的软硬件集成与软件开发解决方案，适配性较强，构建了一定的场景壁垒；全年成功服务国家各大部委等政务客户，积累了优质的政务及行业客户资源，为后续业务拓展奠定了基础，政务领域客户粘性较高、合作稳定性强。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

适用 不适用

## 二、报告期内公司所处行业情况

在国家推进生态文明与绿色发展背景下，水环境治理行业机遇与挑战并存。

《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》提出，要“完善水污染防治流域协同机制，加强重点流域、重点湖泊、城市水体和近岸海域综合治理，推进美丽河湖保护与建设”。2024 年 01 月，《中共中央国务院关于全面推进美丽中国建设的意见》发布，明确“持续深入推进污染防治攻坚”等任务。中央经济工作会议重申深化蓝天、碧水、净土保卫战对建设美丽中国的重要性。2024 年 08 月，中共中央、国务院印发《关于加快经济社会发展全面绿色转型的意见》，《关于加快经济社会发展全面绿色转型的意见》提出一系列目标，例如推进城乡建设发展绿色转型，推行绿色规划建设方式，在城乡的规划、建设、治理各环节全面落实绿色转型要求。保护和修复绿地、水域、湿地等生态空间。

然而，行业发展并非一帆风顺。从宏观经济环境来看，全球经济增长的不确定性以及国内经济结构调整的持续推进，对水环境治理行业的投资规模和项目推进产生了一定的影响。部分地方政府受财政压力制约，在水环境治理项目上的投资更加谨慎，导致市场需求释放速度放缓。同时，行业竞争日益激烈，众多企业纷纷布局水环境治理领域，市场竞争愈发白热化，对公司获取优质项目和保持市场份额带来了挑战。

在技术创新方面，随着社会对水环境质量要求的不断提高，行业内对高效、绿色、可持续的治理技术和解决方案的需求日益迫切。这促使行业内的企业需要始终坚持自主创新，不断加大研发投入，提升核心技术竞争力，以适应行业技术变革的趋势。

2025 年，水环境治理行业在国家政策的大力支持下，有良好的发展机遇，但同时也面临着宏观经济环境、市场竞争和技术创新等多方面的挑战。行业内企业要紧紧抓住政策机遇，不断提升自身的核心竞争力，积极应对挑战，为推动我国水环境治理事业的发展做出更大的贡献。

据《2024-2029 年中国苏打水产业运行态势及投资规划深度研究报告》显示，苏打水细分赛道将以超 20% 的年复合增长率领跑饮料行业。在未来蓬勃发展的苏打水蓝海市场中，太和水苏打水凭借源自全球三大冷泉之一的黑龙江拜泉保护区的得天独厚的优势，天然弱碱性 pH 值  $\geq 8.5$  的小分子团水，更易被人体吸收，赢得客户的高度认可。

### 三、经营情况讨论与分析

受宏观经济复苏不及预期、行业政策向“三水统筹”提质增效转型、市场竞争呈现两极分化格局以及地方化债进程推进中的财政收支调整等多重因素交织影响，公司所处的水环境治理行业呈现结构性变革特征，传统工程类项目投资热度持续回落，新增投资需求向技术升级、生态修复等细分领域集中，行业整体投资格局发生深刻调整。

公司传统主营的水生态业务的核心目标客户或最终业主多为地方政府、国资平台公司及大型民营企业集团。在经济下行压力及外部综合因素的持续冲击下，主要客户的资金周转面临困境，致使回款结算周期大幅延长，回款难度进一步增加。

公司始终坚持水生态治理的核心主业定位，持续强化技术研发和服务能力建设。在行业调整期，公司将积极把握发展机遇，通过优化业务布局和加强运营管理，不断提升核心竞争力，推动主营业务可持续发展。基于谨慎性原则及公司所遵循的相关会计政策，公司对可能存在回收风险的应收账款计提了坏账准备，对合同资产计提了减值准备，上述会计处理对公司2025年度业绩造成了一定程度的影响。

报告期内，公司实现营业收入10,478.94万元，同比上升1.38%；实现归属于上市公司股东的净利润-30,400.99万元，比上年同期上升9.11%。

### 四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

#### （一）水生态业务

##### 1、技术优势

持续深耕水生态环境治理领域，以自主研发的“富营养水生态修复方法”为核心，构建了涵盖生物调控、生态修复及长效维护的全链条技术体系。

目前已形成以国际/国内发明专利（以食藻虫引导的）“富营养水生态修复方法”为纽带，8种水生态要素构建方法（对应12项国内发明专利）为核心，以及72项实用新型专利为技术基础的技术体系。

##### （1）驯化食藻虫的创新性

通过选种、改良与驯化，公司产业化的“食藻虫”已大幅改良了自然界大型溞的性能，能以水体中的蓝绿藻、腐屑、悬浮物颗粒、有害细菌等作为主要的食物来源，实现提升水体透明度的良好效果。

##### （2）沉水植物体系的创新性

主要沉水植物的改良特性，水生植物所具有的对水体中的氮、磷、碳等富营养化物质吸收、分解效果，供氧功能及良好的景观效果，使水生植物在持续净化水质和水生态修复方面受到普遍关注。通过改良沉水植物的特性，提高其生物特性及广泛地理适应性；通过对多种沉水植物生物特性研究，形成水下森林的模块化产品，以消除季节性演替对水下生态系统破坏的不利影响，并有效保持水体景观效果。公司的沉水植物主要为四季常绿矮型苦草和改良刺苦草（以下统称“苦草”）。

通过驯化、改良，公司苦草具有了：

①不开花、不结籽、矮型、耐低温/高温、耐盐、四季常绿等优点，具备了更为长效、广泛地运用效果；

②根茎叶发达、光合作用强——可高效吸收、转化氮磷等营养盐，并产生大量原生氧，起到了减少/消除水体富营养化、提高水体活性的功能；

③实现了苦草无性繁殖效果，为公司业务相对低成本扩展创造了条件。

品种模块化，公司模块化产品主要是水下森林——公司以驯化、改良的苦草为主体，通过搭配外购的各类其他水生植物搭建了夏季和冬季模块化水下森林。通过搭配各类水生植物，公司业务过程中较好实现了根据各种水生植物生长期差异和对污染物吸收季节性差异，在各季提高对整个水体富营养物质的吸收、沉降能力，较好满足了客户对治理项目的时效性和持续性要求。

（3）虫-草共生体系的有效性，公司凭借对“食藻虫”、沉水植物和其他各类水体生物的认识，以及多年的富营养化水体的治理经验，针对不同标的水体，对“食藻虫”、沉水植物和各类水体生物的投放、调整和不断完善，可形成稳定的虫-草共生的水生态系统。在虫-草共生体系

下，公司构建的水生态系统具有了生态节能、效果明显、成本较低、作用持久、应用广泛等优点，相应生态系统能实现富营养化水体自我净化，恢复水体清澈，达到水体资源可持续利用的目标。

## 2、品牌优势

公司依托核心技术体系持续巩固水生态修复与构建领域专业优势，并凭借相关技术获得了包括中华人民共和国水利部（以下简称“水利部”）等机构的认同。具体情况如下：

序号	认同情况	认同年份	评选单位	评选单位性质	认定内容
1*	《雄安新区水资源保障能力技术支撑推荐短名单》中“水生态领域”A类（前沿领先）技术	2019	水利部科技推广中心、水利部海河水利委员会、水利部水利水电规划设计总院、中国国际工程咨询有限公司	分别为：国家部委、水利部下属机构和央企	湿地治理与产业调整结合模式下的湖库治理技术方案
2	《雄安新区水资源保障能力技术支撑推荐短名单》中“水生态领域”B类（成熟实用）技术	2019			食藻虫引导水体生态修复技术

注\*：该A类技术是与上海市水利工程设计研究院有限公司共同入选，公司凭借项目良好的治理效果获得了较高的市场知名度。

## 3、核心材料的自主培育优势

公司业务中所需的核心材料（食藻虫、苦草和微生物等）采用了自主培育模式，并基于业务发展需求在全国多区域建立标准化培育基地，这些基地既能保证材料质量稳定，又能满足不同地区项目的需求，为公司快速承接各类生态修复项目提供了充足的材料，让业务扩展再无后顾之忧。

### （二）苏打水水源优势

公司依托黑龙江省拜泉县天然苏打水保护区构建核心壁垒，水源经深层岩层天然过滤，形成弱碱性小分子团水，富含多种微量元素，已被认定为优质饮用天然苏打水水源。

### （三）软件与信息技术服务业务

控股子公司中科砚云公司定位为“IT综合服务供应商”，通过多年深耕一线应用场景，沉淀了独特的技术服务壁垒和产业优势，主要体现在以下几个方面：

1、政务与公共事业领域的深厚积累：在政务信息化、数据中心、网络安全、电子政务外网等方向形成了较成熟的解决方案和项目经验，对政府业务场景理解较深。

2、行业解决方案与项目交付能力：具备多行业场景的解决方案能力，而不是单一产品销售；有较成熟的项目交付能力，从方案设计、招投标、实施到运维。

3、技术创新与知识产权基础：公司是国家高新技术企业、中关村高新技术企业，拥有多项专利及软件著作权，有一定自主研发和技术积累，不完全是“系统集成商”；在大数据、智能管理等新方向有扩展空间，可支撑未来在“AI+产业”的解决方案输出。

4、资质与信用体系完善：在中央国家机关政府采购平台有供应商记录，信用评分与资质良好，在招投标、政府采购中具有较完备的资质与信用基础；有利于承接政府、国企、大型事业单位的信息化项目。

5、全链条服务能力（从咨询到运维）：能为客户提供长期、伴随式服务，有利于增强客户粘性和项目延续性；对于政企客户而言，可以减少“多方协调”，提高整体项目可控性。

## 五、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 10,478.94 万元，同比上升 1.38%；实现归属于上市公司股东的净利润-30,400.99 万元，比上年同期上升 9.11%。截至 2025 年 12 月 31 日，公司资产总额 11.10 亿元，同比下降 27.24%，归母净资产 6.71 亿元，同比下降 31.19%。

## （一）主营业务分析

### 1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	104,789,439.81	103,358,254.56	1.38
营业成本	123,351,986.39	104,880,189.70	17.61
销售费用	10,694,771.08	21,085,037.33	-49.28
管理费用	103,170,653.90	82,077,162.54	25.70
财务费用	4,770,774.39	-324,908.25	-1,568.35
研发费用	9,476,817.66	7,379,885.74	28.41
经营活动产生的现金流量净额	-29,897,899.58	-127,382,973.29	76.53
投资活动产生的现金流量净额	-29,050,052.19	63,418,569.65	-145.81
筹资活动产生的现金流量净额	-6,859,273.94	6,452,723.31	-206.30

营业收入变动原因说明：无。

营业成本变动原因说明：无。

销售费用变动原因说明：主要系销售人员薪酬、差旅、宣传费用减少所致。

管理费用变动原因说明：主要系本期咨询费用增加所致。

财务费用变动原因说明：主要系存量资金减少，产生的利息收入减少所致。

研发费用变动原因说明：主要系本期研发材料投入增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系销售回款增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要本期增加投资所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期支付租赁款增加所致。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### 2、 收入和成本分析

适用 不适用

报告期内，公司实现营业收入 10,478.94 万元，同比上升 1.38%，发生营业成本 12,335.20 万元，同比上升 17.61%。

#### （1） 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
生态保护和环境治理	32,834,413.51	57,429,785.74	-74.91	-46.12	-28.33	-43.43
其他	71,281,432.66	65,834,982.06	7.64	71.33	178.71	减少 35.59 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
水环境生态建设	27,602,727.86	52,303,118.14	-89.49	-40.39	-26.6	-35.59

水环境生态维护	5,231,685.65	5,126,667.6	2.01	-64.26	-42.19	减少 37.4 个百分点
饮用水销售及其他	26,382,463.42	26,870,690.19	-1.85	10.02	36.64	减少 19.84 个百分点
IT 产品销售	44,898,969.24	38,964,291.87	13.22	154.74	885.1	减少 64.34 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
华东地区	17,798,409.35	24,209,107.83	-36.02	-20.47	-60.99	减少 213.31 个百分点
西南地区	988,576.71	28,653,719.42	-2,798.48	-98.06	42	减少 2,858.97 个百分点
华北地区	50,700,414.76	40,919,163.56	19.29	4,259.44	8,054.32	减少 37.56 个百分点
华中地区	-5,265,115.73	147,646.02	102.8	-581.63	-74.15	增加 55.04 个百分点
华南地区	22,291,132.87	14,864,891.81	33.31	392.41	56.92	143.31
东北地区	17,602,428.21	14,470,239.16	17.79	-21.08	31.93	减少 33.04 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
直销	104,115,846.17	123,264,767.80	-18.39	1.53	18.81	-17.22

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明  
无

#### (2). 产销量情况分析表

适用 不适用

#### (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

适用 不适用

#### (4). 成本分析表

单位：元 币种：人民币

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
生态保护和环境治理	材料成本	15,663,693.11	12.71	24,699,554.82	23.81	-36.58	
	人工成本	4,866,118.29	3.95	1,595,480.37	1.54	204.99	
	分包成本	27,167,861.00	22.04	44,025,537.38	42.44	-38.29	
	施工间接费	9,732,113.34	7.90	9,805,601.44	9.45	-0.75	
其他行业	材料成本	19,835,195.94	16.09	10,594,154.72	10.21	87.23	

	人工成本	3,929,372.38	3.19	6,658,685.48	6.42	-40.99	
	制造费用	39,492,102.99	32.04	4,901,233.44	4.72	705.76	
	运费	2,578,310.75	2.09	1,466,892.50	1.41	75.77	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
水环境生态建设	材料成本	14,172,229.87	11.50	23,169,699.33	6.03	-38.83	
	人工成本	4,279,494.00	3.47	1,271,474.92	2.17	236.58	
	分包成本	25,134,228.21	20.39	33,298,832.11	10.21	-24.52	
	施工间接费	8,717,166.78	7.07	8,764,367.64	6.42	-0.54	
水环境生态维护	材料成本	1,491,463.24	1.21	4,586,422.63	4.72	-67.48	
	人工成本	586,624.29	0.48	521,445.96	1.42	12.5	
	分包成本	2,033,632.79	1.65	6,259,255.56	6.03	-67.51	
	施工间接费	1,014,946.56	0.82	2,254,675.86	2.17	-54.98	
其他业务	材料成本	19,835,195.94	16.09	10,594,154.72	10.21	-75.25	
	人工成本	3,929,372.38	3.19	6,658,685.48	6.42	-40.99	
	制造费用	39,492,102.99	32.04	4,901,233.44	4.72	705.76	
	运费	2,578,310.75	2.09	1,466,892.50	1.42	75.77	

成本分析其他情况说明

无

#### (5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

2025年度,公司注销子公司上海太和水环境设计有限公司、河北嘉慧科技有限公司、重庆太和水生态环保科技有限公司、崇仁县巴和食品饮料有限公司、上海敬介投资管理有限公司、海南好时节田园文化旅游有限公司、江西泰禾水环境科技发展有限公司、广东太和水环境科技有限公司共计8家,新设分公司上海太和水科技发展股份有限公司江苏分公司共计1家,新设子公司张家港佑源吉科技有限公司、上海昀澜科技发展有限公司、上海绿能新智科技有限公司、山东数能新智科技发展有限公司、朗坤(河北)能源科技有限公司、杭州绿能新智科技发展有限公司、合肥数能新智科技有限公司、南京数启网储科技有限公司、北京冉璟科技有限公司共计9家。

2025年1月31日,公司以现金收购南昌中春农业科技有限公司85%股权,交易对价为人民币2,575.5万元。

#### (6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

#### (7). 主要销售客户及主要供应商情况

属于同一控制人控制的客户或供应商视为同一客户或供应商合并列示,受同一国有资产管理机构实际控制的除外。

下列客户及供应商信息按照同一控制口径合并计算列示的情况说明

无

#### A.公司主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

前五名客户销售额4,899.93万元，占年度销售总额46.76%；其中前五名客户销售额中关联方销售额0元，占年度销售总额0%。

前五名供应商采购额5,085.98万元，占年度采购总额19.89%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额0元，占年度采购总额0%。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

**C. 报告期内公司股票被实施退市风险警示或其他风险警示**

前五名销售客户

适用 不适用

前五名供应商

适用 不适用

**D. 报告期内公司存在贸易业务收入**

适用 不适用

贸易业务占营业收入比例超过 10%前五名销售客户

适用 不适用

贸易业务收入占营业收入比例超过 10%前五名供应商

适用 不适用

其他说明：

无

**3、 费用**

适用 不适用

报告期内，费用类科目财务数据及变化说明参见本节“（一）主营业务分析/利润表及现金流量表相关科目变动分析表”。

**4、 研发投入**

**(1). 研发投入情况表**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

本期费用化研发投入	9,476,817.66
本期资本化研发投入	-
研发投入合计	9,476,817.66
研发投入总额占营业收入比例（%）	9.04
研发投入资本化的比重（%）	-

**(2). 研发人员情况表**

适用 不适用

公司研发人员的数量	19
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	5.70%
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	1
硕士研究生	8
本科	5
专科	3
高中及以下	2
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下(不含30岁)	0
30-40岁(含30岁,不含40岁)	14
40-50岁(含40岁,不含50岁)	2
50-60岁(含50岁,不含60岁)	2
60岁及以上	1

**(3). 情况说明**

适用 不适用

**(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响**

适用 不适用

研发人员减少主要系环保行业整体需求收缩、项目回款周期延长，公司主动优化研发资源配置，通过聚焦高潜力技术领域实现降本增效。短期虽面临技术迭代压力，但精简后的研发团队将更贴合市场实际需求，加速核心技术的商业化应用，为行业复苏期抢占绿色低碳治理赛道奠定竞争力基础。

**5、 现金流**

适用 不适用

报告期，现金流科目财务数据及变化说明参见本节“（一）主营业务分析/利润表及现金流量表相关科目变动分析表。”

**(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明**

适用 不适用

**(三) 资产、负债情况分析**

适用 不适用

**1、 资产及负债状况**

单位：元 币种：人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	122,485,144.46	11.03	188,229,802.82	12.34	-34.93	详见说明
应收票据	5,807,746.46	0.52	3,849,746.48	0.25	50.86	详见说明

应收账款	206,934,107.72	18.64	585,085,036.52	38.35	-64.63	详见说明
预付款项	15,632,109.95	1.41	707,761.69	0.05	2108.67	详见说明
其他应收款	10,528,374.29	0.95	7,786,713.79	0.51	35.21	详见说明
存货	97,243,459.42	8.76	104,224,698.45	6.83	-6.70	
合同资产	134,279,542.38	12.10	127,825,409.74	8.38	5.05	
一年内到期的非流动资产	1,462,870.29	0.13	1,758,936.40	0.12	-16.83	
其他流动资产	12,392,691.02	1.12	9,736,514.47	0.64	27.28	
长期应收款	1,471,414.05	0.13	1,400,180.21	0.09	5.09	
其他非流动金融资产	48,509,707.54	4.37	74,627,700.00	4.89	-35.00	
投资性房地产	1,414,587.53	0.13			不适用	
固定资产	261,721,922.21	23.58	243,741,087.57	15.97	7.38	
在建工程	8,325,908.13	0.75	56,275,764.61	3.69	-85.21	详见说明
生产性生物资产	2,991,506.33	0.27	3,916,475.31	0.26	-23.62	
使用权资产	62,062,821.06	5.59	51,399,407.48	3.37	20.75	
无形资产	24,754,892.73	2.23	26,296,096.63	1.72	-5.86	
商誉	11,379,819.89	1.03	11,379,373.17	0.75	0.00	
长期待摊费用	6,892,173.45	0.62	15,018,712.14	0.98	-54.11	详见说明
递延所得税资产	6,717,799.59	0.61	10,297,766.77	0.67	-34.76	详见说明
其他非流动资产	67,136,614.64	6.05	2,211,260.00	0.14	2936.12	详见说明
短期借款	26,201,000.00	2.36	28,958,277.78	1.90	-9.52	
应付账款	139,778,117.46	12.59	277,668,105.29	18.20	-49.66	详见说明
合同负债	71,200,153.46	6.41	31,870,270.64	2.09	123.41	详见说明
应付职工薪酬	10,357,853.94	0.93	13,728,625.70	0.9	-24.55	
应交税费	60,736,311.44	5.47	75,071,570.26	4.92	-19.10	
其他应付款	35,024,900.37	3.15	9,493,117.66	0.62	268.95	详见说明
一年内到期的非流动负债	12,399,784.57	1.12	20,382,488.41	1.34	-39.16	详见说明
其他流动负债	19,406,329.57	1.75	18,578,821.21	1.22	4.45	
租赁负债	41,901,152.10	3.77	49,283,431.31	3.23	-14.98	
预计负债	6,908,198.66	0.62	10,949,283.27	0.72	-36.91	详见说明
递延所得税负债	8,813,597.05	0.79	10,446,434.41	0.68	-15.63	
其他非流动负债	8,039,809.04	0.72	6,895,734.51	0.45	16.59	

其他说明：

1. 货币资金期末较期初减少 34.93%，主要系募集存量资金使用完毕所致。
2. 应收票据期末较期初增加 50.86%，主要系本期收到新增票据比到期票据金额大所致。
3. 预付账款期末较期初大幅增加，主要系本期部分新增项目预付材料款项所致。
4. 其他应收款期末较期初增加 35.21%，主要系本期支付珠溪河项目履约保证金 740 万所致。
5. 在建工程期末较期初减少 85.21%，主要系本期在建工程项目转固以及部分工程减值叠加影响所致。
6. 长期待摊费用期末较期初减少 54.11%，主要系本期部分基地关停，对应的长期待摊费用计提终止所致。
7. 递延所得税资产期末较期初减少 34.76%，主要系 25 年部分使用权资产处置，确认的租赁负债同步减少所致。
8. 其他非流动资产大幅增加，主要系审计原因调整项目，预付工程款所致。
9. 应付账款期末较期初减少 49.66%，主要系支付特斯联、美陈款项较多所致。
10. 合同负债期末较期初增加 123.41%，主要系审计原因调整项目，所收到项目款项调至预收账款所致。
11. 其他应付款期末较期初增加 268.95%，主要系 24 年海赫业绩承诺到期，相关其他应付款重分类致一年内到期的非流动负债，25 年末重分类所致。
12. 一年内到期的非流动负债期末较期初减少 39.16%，主要系 24 年海赫业绩承诺到期，相关其他应付款重分类致一年内到期的非流动负债，25 年末重分类所致。
13. 预计负债期末较期初减少 36.91%，主要系本期移交项目数量增加，售后维护相应减少所致。

## 2、境外资产情况

适用 不适用

## 3、截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

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	12,176,295.34	12,176,295.34	其他	保证金	12,113,727.99	12,113,727.99	其他	保证金
固定资产	95,337,472.00	73,654,154.97	其他	未办妥产权证书	95,337,472.00	80,488,205.85	查封	开发商涉诉被查封
合计	107,513,767.34	85,830,450.31	/	/	107,451,199.99	92,601,933.84	/	/

## 4、其他说明

适用 不适用

### (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

#### 1、水生态行业

在“双碳”战略纵深推进和生态文明建设持续深化的背景下，水生态修复行业迎来战略机遇期与高质量发展转型期。2023 年中央经济工作会议首次提出“实施山水林田湖草沙一体化保护修复工程”，标志着水环境治理正加速向“水生态价值重构”升级。行业呈现以下发展特征：

一、政策体系趋向系统化。国家层面出台生态环境导向开发（EOD）模式、生态产品价值实现等创新机制，推动环保项目从单一治理向“环境修复+产业开发”的复合型模式转型。区域协

同治理需求催生跨流域、跨介质的环境综合治理市场，环保服务正从末端治理向全过程管控延伸。

二、技术驱动效应持续增强。以生物修复技术、生态工程技术为代表的多元技术体系加速迭代升级，形成多技术路径协同的立体化解决方案。

三、市场格局加速重构。头部企业通过技术整合与资本运作加速构建全产业链服务能力，国际化竞争倒逼国内产业升级。

在此背景下，企业需通过“技术沉淀+模式创新”构建护城河，在动态竞争中把握产业升级窗口期。

## 2、软件和信息技术服务业

2025 年行业运行态势良好，经营性表现稳健，全年软件业务收入达 154,831 亿元，同比增长 13.2%；利润总额 18,848 亿元，同比增长 7.3%；软件业务出口 627.3 亿美元，同比增长 7.7%，增速连续 10 个月保持正增长。分领域看，信息技术服务为核心支柱，收入 106,366 亿元、同比增长 14.7%，占全行业收入的 68.7%，其中云计算、大数据服务及集成电路设计等细分领域增速突出；软件产品收入 32,361 亿元，同比增长 10.4%，工业软件、基础软件稳步发展。区域分布上，东部地区为核心集聚区，业务收入占全国 83.1%，京津冀、长三角地区增速领跑。行业竞争呈现“头部引领、中小创新”格局，政策扶持与市场需求双重驱动，叠加 AI、云计算技术迭代，推动行业向质效双升转型，政务、数据中心等细分场景需求旺盛，与中科砚云的业务布局高度适配。

## (五) 投资状况分析

## 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

无

## 1、重大的股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资公司名称	主要业务	标的是否主营业务	投资方式	投资金额	持股比例	是否并表	报表科目（如适用）	资金来源	合作方（如适用）	投资期限（如有）	截至资产负债表日的进展情况	预计收益（如有）	本期损益影响	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
南昌中春农业科技有限公司	建设工程施工及水产养殖	否	收购	25,755,000.00	85%	是		自有资金			履行完毕		- 2,988,614.02	否		
黑龙江海赫饮品有限公司	食品饮料生产销售	否	收购	66,000,000.00	100%	是		自有资金			履行完毕		2,581,219.34	是	2022年08月03日、2022年08月05日	公告编号：2022-029、2022-032
北京中科硯云科技有限公司	科技推广和应用服务	否	收购	22,000,000.00	55%	是		自有资金			履行完毕		- 5,718,127.06	否		

合计	/	/	/	113,755,000.00	/	/	/	/	/	/	/	/	-	6,125,521.74	/	/	/
----	---	---	---	----------------	---	---	---	---	---	---	---	---	---	--------------	---	---	---

2、重大的非股权投资

适用 不适用

3、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
股票	23,189,700.00	-2,765,457.78				20,424,242.22		-
私募基金	51,438,000.00	-2,928,292.46						48,509,707.54
合计	74,627,700.00	-5,693,750.24				20,424,242.22		48,509,707.54

证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

1、国悦君安四号（台州）股权投资合伙企业（有限合伙）

公司于2022年现金出资人民币1,000万元认缴国悦君安四号（台州）股权投资合伙企业，持股4.83%。标的基金拟投资的项目可能受到（包括但不限于）经济环境、行业周期、市场变化、投资标的的经营情况等诸多因素的影响，且投资周期较长，可能存在不能实现预期收益、不能及时有效退出等风险，且无保本及最低收益承诺。

2、嘉兴小橡股权投资合伙企业（有限合伙）

公司以现金出资人民币 2,000 万元认缴嘉兴小橡股权投资合伙企业（有限合伙），持股 21.28%。标的基金拟投资的项目可能受到（包括但不限于）经济环境、行业周期、市场变化、投资标的的经营情况等诸多因素的影响，且投资周期较长，可能存在不能实现预期收益、不能及时有效退出等风险，且无保本及最低收益承诺。

3、资阳临空经济区产业新城 PPP 私募投资基金

公司以现金出资人民币 1,604.26 万元认购信恒银通基金管理（北京）有限公司管理的资阳临空经济区产业新城 PPP 私募投资基金的基金份额。

衍生品投资情况

适用 不适用

4、报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

独立董事意见

不适用

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
四川太和水环境科技有限公司	子公司	水环境生态修复与构建相关业务	5,000,000.00	75,399,837.97	-36,873,386.39	5,785,986.95	-5,574,073.47	-5,783,106.39
黑龙江海赫饮品有限公司	子公司	饮用水生产及销售业务	32,930,000.00	47,874,563.81	41,444,461.19	24,319,914.58	2,391,498.71	2,581,219.34

北京中科砚云科技有限公司	子公司	集成软硬件、网络、存储、服务进行交付业务	13,155,556.00	42,694,028.15	-7,030,420.39	44,898,969.24	-5,718,354.26	-5,718,127.06
上海三喜好时节农业科技有限公司	子公司	农产品种植及销售业务	10,000,000.00	37,194,024.81	-45,600,297.59	1,049,699.55	-39,287,674.80	-41,729,662.83
上海太和水生态科技有限公司	子公司	生产公司业务所需苦草、食藻虫和光合细菌	2,000,000.00	153,012,802.10	95,914,040.23	25,329,300.15	-8,957,947.47	-10,070,949.96

报告期内取得和处置子公司的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
上海太和水科技发展股份有限公司江苏分公司	设立	-22,755.06
张家港佑源吉科技有限公司	设立	-
上海昀澜科技发展有限公司	设立	10,055.56
上海绿能新智科技有限公司	设立	-1,796,688.63
山东数能新智科技发展有限公司	设立	-
朗坤（河北）能源科技有限公司	设立	-109,060.53
杭州绿能新智科技发展有限公司	设立	-
合肥数能新智科技有限公司	设立	-
南京数启网储科技有限公司	设立	-
北京冉璟科技有限公司	设立	-3,515,469.89
南昌中春农业科技有限公司	购买	-2,988,614.02
江西泰禾水环境科技发展有限公司	注销	
广东太和水环境科技有限公司	注销	6,436,009.52
上海太和水环境设计有限公司	注销	15,618.81
河北嘉慧科技有限公司	注销	64,749.95
重庆太和水生态环保科技有限公司	注销	84.15
崇仁县巴和食品饮料有限公司	注销	11,291.84
上海敬介投资管理有限公司	注销	12,413.13

海南好时节田园文化旅游有限公司	注销	-5,518.85
-----------------	----	-----------

其他说明

适用 不适用

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

#### 1、水生态行业

2025年，恰逢“绿水青山就是金山银山”理念提出20周年、“双碳”目标提出5周年，环保水生态治理行业在“十五五”规划系统部署引领下，告别投资拉动的野蛮生长，迈入以技术创新、服务增值和卓越运营为核心的高质量发展新阶段，生态文明建设从“污染防治攻坚战”向“美丽中国建设”实现系统性升级，行业发展的系统性、精细化、智能化水平显著提升。

当前市场呈现“龙头引领、细分突围”的差异化竞争特征，竞合格局更趋成熟：一方面，龙头企业加速战略布局优化，通过并购整合、主业聚焦强化核心竞争力；另一方面，专业化企业深耕细分场景，在工业废水近零排放、农村分散式治理、新污染物处置等领域形成特色化解决方案，推动市场需求呈现结构性分化。市场参与主体间的协同效应凸显，通过技术互补、资源共享推动产业升级，同时在核心技术、服务模式上形成差异化壁垒，行业竞争门槛显著提高。

政策导向层面，国家持续完善水环境治理长效机制，“三线一单”管控要求全面落地，治理标准从单一污染控制向生态健康、循环利用升级，明确推动污水资源化利用发展。各地积极响应长江大保护、黄河生态保护治理等重大战略，探索EOD等多元化投融资模式，将环境效益与土地开发收益捆绑，推动项目平均收益率提升2-3个百分点，引导社会资本深度参与生态产品价值转化。

技术创新层面，核心技术迭代加速并实现规模化应用，成为驱动产业升级的核心引擎。厂网一体化系统调控与智慧运维技术成为研发热点，融合水力模型、物联网、大数据与AI算法的智慧调度平台广泛应用。

面向未来，行业发展将呈现三大核心趋势：一是治理理念向“预防-治理-修复-循环”全周期管理深化，系统性、一体化解决方案成为市场主流，流域综合治理、水系统协同管控需求持续攀升；二是数字孪生、人工智能与治理场景深度耦合，覆盖“源-网-厂-河/湖”全要素的数字孪生平台将成为标配，推动治理效率和资源利用水平实现代际升级；三是跨领域协同效应持续增强，环保与能源、农业、城市建设等领域的交叉融合不断催生新业态，海水淡化、再生水规模化利用等领域将迎来爆发式增长。在此进程中，具备系统思维、核心技术创新能力和全产业链资源整合优势的企业，将在行业变革中把握更多发展机遇，持续推动水生态环境质量稳步提升，为美丽中国建设筑牢水生态根基。

#### 2、软件和信息技术服务业

2026年，行业格局呈现头部集中、细分突围的清晰态势：头部企业聚焦AI与软件深度融合，布局AI原生开发平台与智能体技术，强化全产业链优势，同时加速开源与闭源混合布局；中小厂商则深耕政务、数据中心等特色场景，凭借场景适配能力构建差异化壁垒，形成“头部引领生态、中小填补空白”的竞合格局。趋势上，AI从工具辅助进入生态重塑阶段，重塑软件开发范式，AI编程助手渗透全开发周期，人机协同成为主流模式；关键软件加速突破，基础软件推进全栈自主可控，工业软件向智能化、协同化升级；MaaS模式全面普及，软件产品向智能化、平台化演进；数据要素流通机制逐步完善，赋能行业价值提升；政务、数据中心等场景需求持续释放，与中科院云业务布局高度契合，行业整体向智能化、服务化、协同化稳步升级，同时面临高端人才短缺等挑战，政策与技术双轮驱动产业高质量发展。

### (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

2026年，公司将持续深化水生态建设治理的综合服务能力，主动适配行业结构性变革趋势。在巩固生物-生态技术优势的基础上，进一步强化系统性治理思维，推动从单一水体修复向区域生态功能提升延伸，探索生态治理成果与城市发展、产业升级的深度融合路径，契合“三水统筹”提质增效的政策导向。

业务布局上，公司将聚焦水环境治理的可持续发展需求，紧扣行业向技术升级、生态修复等细分领域集中的趋势，深化“技术+服务+运营”的协同模式，通过标准化解决方案与场景化创

新结合，提升项目全生命周期价值。同时，（1）充分依托既有工程资质，积极拓展市政工程、水利工程、园林绿化工程等相关业务，实现公司业务多元化发展布局，有效拓宽收入来源，进一步提高公司抗风险能力。（2）积极拓展废水处理、污水资源化等新兴领域的联动空间，挖掘水生态系统的多维价值转化潜力，助力业务转型落地。（3）公司将结合自身资源禀赋、国家政策和产业发展方向，向战略新兴产业布局和转型，把公司打造为具有自主核心技术的科技类企业，实现成功转型。

核心能力建设方面，公司将加大技术研发与跨领域融合的投入，重点围绕智能化水处理、污水资源化等新兴方向突破，完善人才梯队与创新机制，构建适应行业变革的柔性组织体系。通过强化资源整合能力与品牌影响力，深化与产业链上下游的协同合作，推动生态治理服务向更高附加值的综合解决方案升级，契合“精准治污、科学治污、依法治污”的行业核心导向。未来，公司将以开放、共享的理念参与行业生态共建，在绿色发展的时代趋势中塑造差异化竞争力，缓解行业转型带来的业绩波动压力。

### (三) 经营计划

√适用 □不适用

公司将围绕“保存量、提增量、求变量”的发展思路，以生态治理价值创造为核心，推动业务发展与时代需求同频共振。在巩固水环境修复领域优势的同时，公司将进一步强化“环境治理+产业延伸+生态赋能”飞轮模式，通过生态产品价值转化机制的深度应用，探索环境效益与经济效益的共生路径。

业务推进层面，公司将深化项目实施模式的创新实践，重点布局生态治理、环境保护与产业运营的有机衔接，推动项目全周期管理能力升级。在传统业务领域，着力提升解决方案的标准化与可复制性，构建区域化、场景化的服务网络；在新兴消费领域，围绕健康饮水需求完善产品矩阵，强化生态理念与消费品牌的协同赋能；在新质生产力方向和战略新兴产业积极探索布局，打造自主核心竞争力，实现公司多元化发展和转型升级。

### (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

#### 1、政策环境动态调整风险

随着国家生态文明建设向纵深推进，环保政策导向可能随发展阶段优化调整，地方环保投资结构、项目审批机制及资金配置方向存在动态变化可能。公司需保持政策敏感度，持续提升解决方案与政策目标的适配性，增强业务模式的灵活性与抗周期能力。

#### 2、行业生态重构风险

水环境治理行业正加速向技术集约化、服务综合化方向演进，传统业务模式面临新兴技术应用与跨界竞争的冲击。公司需强化核心技术壁垒，深化生态协同网络建设，在行业价值链重塑中巩固差异化优势。

#### 3、地方债务和财政压力增加，企业面临着市场需求减缓的风险

当前国家持续深化地方政府债务风险防控，通过优化投资管理机制推动财政资源精准配置。随着重点省份及部分地市实施政府投资分类管控政策，基建领域新开工项目审批趋严、存量项目清理规范力度加大，水环境治理行业面临项目投资节奏调整、资金拨付周期延长等阶段性挑战。公司主营业务主要服务于地方政府主导的生态治理项目，在地方财政优先保障民生工程的背景下，部分区域非紧迫性环境治理项目的实施进度、资金支付效率可能受到政策调控影响，进而对业务拓展及项目回款效率形成一定压力。

#### 4、人才结构动态调整风险

随着水环境治理行业进入高质量发展阶段，复合型人才竞争持续加剧。行业对兼具专业技术、跨领域整合能力及市场开拓意识的综合性人才需求显著提升，人才争夺呈现区域化、跨行业化特征。公司在长期实践中形成的专业化团队，面临同业竞争加剧、职业发展多元化等外部环境变化带来的稳定性挑战。

#### 5、气候不确定性挑战

水环境治理工程实施受自然环境影响显著，近年来全球气候模式变化导致极端天气事件发生频率及强度呈现上升趋势，可能对项目施工周期控制、成本管理及运维稳定性形成阶段性扰动。尽管公司在项目规划阶段会对气候风险进行评估并制定预案，但不可预见的气候异常仍可能对项目执行效率产生潜在影响。

#### 6、应收账款回收风险

公司营业收入主要来自水环境生态治理业务。项目结算分预付款、进度款、完工结算和水质达标后竣工结算，大部分款项在竣工结算后支付。而竣工结算需第三方水质检测报告，经业主或中介机构审核后才安排，导致期末应收账款余额高。

公司所在环保行业主要客户为政府部门和国有企事业单位，现有应收账款回款存在一定的周期。经济下行背景下，行业应收账款周转天数上升，资金回笼慢，影响公司及行业发展。虽然公司目前现金盈余充足，短期内无严重财务风险，但为防范现金流风险，公司未来会加强应收账款催款力度，积极推进回款工作。

#### 7、食品饮料新业务板块发展不及预期风险

公司于2022年通过收购黑龙江海赫饮品有限公司拓展新业务领域，并延伸布局田园综合体等多元化业务。若新业务发展进度滞后，可能对公司经营发展产生不利影响；跨行业投资带来的固定资产投资、渠道建设及市场培育成本，或将进一步加剧公司资金占用压力。

#### 8、商誉减值风险

公司通过并购海赫饮品、中科砚云、樱乐源以及南昌中春形成账面商誉资产。若未来相关被投资企业经营业绩持续低于预期，可能触发商誉减值计提，进而对合并报表利润产生影响。

### (五)其他

适用 不适用

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

适用 不适用

## 第四节 公司治理、环境和社会

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

在本报告期间，公司严格遵循《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规及规范性文件的要求，持续优化治理架构，健全内控体系，加强内部管理。通过推动股东会、董事会和管理层之间建立规范、科学的决策机制，切实保障投资者，尤其是中小投资者的合法权益。公司认真贯彻执行各项治理制度，坚持规范运作，充分维护公司与全体股东的正当权益。

未来，公司仍将全面依照法律法规及中国证监会、上海证券交易所等监管机构的相关规定，进一步优化治理结构，提升经营管理水平，严格落实信息披露职责，保障公司持续、健康、稳定发展，确保信息披露真实、准确、完整，以实际行动切实保护广大投资者的合法权益。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

三、董事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事和高级管理人员持股变动及薪酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前薪酬总额(万元)	是否在公司关联方获取薪酬
何凡	董事、总经理	女	43	2025年6月25日	2028年6月24日	0	0	0	不适用	76.66	否
	代行董事会秘书			2025年6月25日	2025年8月27日						
蒋利顺	董事、常务副总经理	男	44	2025年6月25日	2028年6月24日	0	0	0	不适用	76.67	否
吴靖	董事、董事长	男	40	2025年6月25日	2028年6月24日	0	0	0	不适用	71.82	否
余帅	董事、总监	男	52	2025年6月25日	2028年6月24日	0	0	0	不适用	75.45	否
孙薇	董事、人力行政中心总监	女	49	2025年9月12日	2028年6月24日	0	0	0	不适用	17.44	否
郝柏林	董事	男	63	2025年6月25日	2028年6月24日	0	0	0	不适用	0	否
陈佳俊	独立董事	女	59	2025年6月25日	2028年6月24日	0	0	0	不适用	9.28	否
陈伟海	独立董事	男	70	2025年6月25日	2028年6月24日	0	0	0	不适用	9.28	否
甘韶球	独立董事	男	60	2025年6月25日	2028年6月24日	0	0	0	不适用	9.28	否

李晓萍	财务总监	女	42	2025年6月25日	2028年6月24日	0	0	0	不适用	37.50	否
何雨霏	董事会秘书	女	37	2025年8月27日	2028年6月24日	0	0	0	不适用	14.33	否
何鑫 (离任)	原董事、董事长	男	29	2024年12月19日	2025年6月25日	0	0	0	不适用	51.93	否
	原代行董事会秘书			2025年6月9日	2025年6月25日						
	原董事、副董事长、副总经理			2025年6月25日	2025年8月11日						
吴智辉 (离任)	原董事	男	60	2024年6月24日	2025年6月25日	2,755	2,755	0	不适用	21.95	否
	原总经理			2024年6月24日	2025年6月9日						
李伟刚 (离任)	原董事	男	52	2024年9月19日	2025年6月25日	0	0	0	不适用	17.55	否
葛艳锋 (离任)	原董事	男	48	2021年10月25日	2025年3月10日	0	0	0	不适用	19.37	否
	原董事会秘书	男	48	2021年4月26日	2025年3月10日						
郭著名 (离任)	原董事	男	43	2025年4月17日	2025年6月25日	0	0	0	不适用	35.05	否
	原董事会秘书			2025年3月10日	2025年6月9日						
骆立云 (离任)	原独立董事	女	54	2023年7月6日	2025年6月25日	0	0	0	不适用	8.74	否
金华 (离任)	原独立董事	男	62	2024年6月24日	2025年6月25日	0	0	0	不适用	8.74	否
蔡明超 (离任)	原独立董事	男	55	2024年6月24日	2025年6月25日	0	0	0	不适用	8.74	否

徐晓悲 (离任)	原财务总监	男	45	2024年11 月30日	2025年6 月9日	0	0	0	不适用	18	否
合计	/	/	/	/	/	2,755	2,755	0	/	587.78	/

注：1、2025年度，公司进行了第四届董事会的换届，本表包含了第三届、第四届人员的信息。  
 2、原董事长、原代行董事会秘书、原副董事长、副总经理何鑫先生报告期内从公司获得的税前报酬总额由基本工资和离职补贴组成，其中2025年度基本工资24.55万元，离职补贴27.38万元。  
 3、原董事、原董事会秘书郭著名先生报告期内从公司获得的税前报酬总额由基本工资和离职补贴组成，其中2025年度基本工资20.05万元，离职补贴30.00万元（2025年度内已发放离职补贴15.00万元）。

姓名	主要工作经历
何凡	何凡女士，中国国籍，无境外永久居留权，1982年出生，毕业于中国传媒大学，本科学历。历任中投瑞石投资管理有限责任公司执行董事，张家港中环海陆高端装备股份有限公司（以下简称“中环海陆”）董事、副总经理，有近二十年股权投资、产业整合及上市公司收并购业务经验。现任公司董事、总经理。
蒋利顺	蒋利顺先生，中国国籍，无境外永久居留权，1981年出生，毕业于浙江大学和中国科学院研究生院，研究生学历，历任中国东方资产深圳东盈瑞通投资管理合伙企业（有限合伙）副总经理、中环海陆董事，总经理兼任中环海陆全资子公司北京宏亘禾合科技发展有限公司总经理，从事投资管理、企业战略规划和企业收并购重组工作。现任公司董事、常务副总经理。
吴靖	吴靖先生，中国国籍，无境外永久居留权，1985年出生，硕士研究生学历。历任清华大学基建规划处科员，北京京投轨道交通置业开发有限公司高级项目经理，北京首钢基金有限公司高级投资经理，首程控股有限公司成渝区域公司常务副总经理，北京鼎润佳德投资管理有限公司董事、总经理。现任公司董事、董事长。
余帅	余帅先生，中国国籍，无境外永久居留权，1973年出生，大专学历。2009年03月至今任苏州仟禧坊红木家具有限公司董事长，2011年09月至今任张家港名贵木材国际交易中心有限公司董事长。现任公司董事、总监。
孙薇	孙薇女士，中国国籍，无境外永久居留权，1976年出生，毕业于加拿大皇后大学商学院，硕士学历。历任中投长春创业投资基金管理有限公司副总经理。现任公司董事、人力行政中心总监，并为公司法定代表人。
郝柏林	郝柏林先生，中国国籍，无境外永久居留权，1962年出生，本科学历。曾担任唐山市曹妃甸供水有限责任公司常务副总经理，唐山市曹妃甸区人民政府办公室副主任、金融办主任，北京首钢基金有限公司管理合伙人，目前于曹妃甸港联运码头有限公司担任副董事长。现任公司董事。
陈佳俊	陈佳俊女士，中国国籍，无境外永久居留权，1966年出生，会计学博士。目前任职于中国政法大学，为会计教学与科研领域副教授。并于麦趣尔股份有限公司（已于2026年01月离任）、福建福日电子股份有限公司任独立董事。现任公司独立董事。
陈伟海	陈伟海先生，中国国籍，持新加坡永久居留权，1955年出生，博士研究生学历。目前任职于北京航空航天大学自动化学院，为机器人技术、人工智能领域教授。现任公司独立董事。
甘韶球	甘韶球先生，中国国籍，无境外永久居留权，1965年出生，硕士研究生学历。历任北京嘉鑫世纪投资有限公司副总经理、银泰华盈

	投资有限公司总经理、银泰证券有限责任公司总经理。现任公司独立董事。
李晓萍	李晓萍女士，中国国籍，无境外永久居留权，1983年出生，本科学历。历任百维金科（上海）信息科技有限公司财务总监，上海梵谋文化传媒有限公司财务总监。现任公司财务总监。
何雨霏	何雨霏女士，中国国籍，无境外永久居留权，1988年出生，本科学历。历任北京华清飞扬网络股份有限公司证券事务代表，北京中石伟业科技股份有限公司证券事务主管，中环海陆证券事务代表。现任公司董事会秘书。
何鑫（离任）	何鑫先生，中国国籍，无境外永久居留权，1996年出生，本科学历。2019年07月入职公司，曾任职设计研究院设计师、设计经理、院长助理、总经理助理，并先后担任公司第三届董事会董事、董事长，第四届董事会董事、副董事长、副总经理。
吴智辉（离任）	吴智辉先生，曾在江西省环境保护科学研究院担任助工、工程师，自1995年起先后在泰豪科技股份有限公司，江西恒茂房地产开发有限公司，江西省水利投资集团有限公司等单位任职，2020年入职太和水，先后担任公司副总经理、董事、总经理。
李伟刚（离任）	李伟刚先生，中国国籍，无国外永久居留权，1973年出生，本科学历。先后担任西门子华中区销售总监、阿尔卡特华中区销售总监、深圳追一科技南区/西南区销售总监、京东科技信息技术有限公司 AI 服务部商务总监。2024年08月入职太和水，曾担任公司董事、公司全资子公司上海微理科技有限公司总经理。
葛艳锋（离任）	葛艳锋先生，男，1978年09月出生，中国国籍，无境外永久居住权，上海交通大学本科学历。2012年01月至2013年05月任南通海星电子有限公司总经理助理；2013年06月至2021年04月任南通海星电子股份有限公司董事会秘书。葛艳锋先生曾任公司董事、董事会秘书。
郭著名（离任）	郭著名先生，男，1982年08月出生，中国国籍，无境外永久居留权，上海财经大学博士，博士研究生学历，中国律师职业资格、注册会计师、注册税务师、注册资产评估师、保荐代表人资格。曾任安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)高级审计员；爱建证券投行高级项目经理；中银国际投资有限责任公司副总裁；新丰泰集团（01771.HK）首席财务官（CFO）；彤程新材（603650.SH）战略投资总监；上海申浩律师事务所律所顾问；神宇股份（300563.SZ）董事会秘书兼财务总监；曾任希格玛管理咨询（上海）有限公司总经理；2024年06月至今任远大控股（000626.SZ）独立董事。郭著名先生曾任公司董事、董事会秘书。
骆立云（离任）	骆立云女士，中国国籍，无境外永久居留权。1971年出生，中国社会科学院研究生院经济学博士。现任上海金融与发展实验室副理事长、副主任，江南金融租赁股份有限公司独立董事。骆立云女士曾任公司独立董事。
金华（离任）	金华先生，中国国籍，无境外永久居留权，1963年出生，硕士研究生学历，正高级会计师。曾任国家电网公司财务部处长，中国华能集团华东公司党委书记、总经理。现任国电投绿色能源股份有限公司（曾用名“吉林电力股份有限公司”）独立董事。金华先生曾任公司独立董事。
蔡明超（离任）	蔡明超先生，中国国籍，无境外永久居留权，1970年出生，上海交通大学企业管理博士。1998年03月至今，在上海交通大学安泰经管学院担任讲师、副教授、博士生导师。蔡明超先生曾任公司独立董事。
徐晓悲（离任）	徐晓悲先生，中国国籍，无境外永久居留权。1980年出生，专科学历，CPA（非执业）。曾任上海市基础工程集团有限公司项目商务经理一职。2018年05月入职上海太和水科技发展股份有限公司，先后担任财务经理、财务副总监。徐晓悲曾任公司财务总监。

其它情况说明

□适用 √不适用

**(二) 现任及报告期内离任董事和高级管理人员的任职情况****1、 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
何凡	北京欣欣炫灿科技中心（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	2025-03	-
在股东单位任职情况的说明	北京欣欣是公司的控股股东，北京卓卓永晔科技有限责任公司是北京欣欣的执行事务合伙人，何凡女士是北京欣欣的执行事务合伙人委派代表。			

**2、 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
何凡	北京卓卓永晔科技有限责任公司	经理，董事，财务负责人	2025-01	-
何凡	上海昀澜科技发展有限公司	非独立董事，总经理	2025-06	-
何凡	张家港中环海陆高端装备股份有限公司	非独立董事，副总经理	2024-09	2025-03
何凡	北京宏亘禾合科技发展有限公司	监事	2023-04	2025-03
蒋利顺	长沙恒孚企业管理咨询有限公司	执行董事，经理	2017-06	-
蒋利顺	北京洋泰同科技有限公司	监事	2022-12	-
蒋利顺	山西汉波食品股份有限公司	监事	2016-01	-
蒋利顺	上海昀澜科技发展有限公司	董事长	2025-06	-
蒋利顺	北京冉璟科技有限公司	经理，董事，财务负责人	2025-06	-
蒋利顺	张家港中环海陆高端装备股份有限公司	总经理，非独立董事，代理董事会秘书	2024-01	2025-03
蒋利顺	北京宏亘禾合科技发展有限公司	执行董事，经理，财务负责人	2023-04	2025-03
蒋利顺	南京麦乐熊企业管理咨询有限公司	监事	2021-12	2025-03
吴靖	北京鼎润佳德投资管理有限公司	董事长，经理	2025-05	-
吴靖	成都京成燕北科技有限公司	总经理	2023-05	-
吴靖	海南燕北投资有限公司	总经理	2022-11	-
吴靖	微石新材料科技（成都）有限公司	董事	2025-11	-
吴靖	成都燕北链方供应链管理有限公司	董事长，经理	2024-02	-

吴靖	成都英特格诺生物科技有限公司	总经理, 董事	2023-10	-
吴靖	北京燕北链方供应链管理有限公司	董事	2025-07	2025-08
余帅	苏州仟禧坊红木家俱有限公司	执行董事兼总经理	2009-03	-
余帅	张家港保税区森源国际贸易有限公司	执行董事兼总经理	1999-11	-
余帅	张家港保税区金港物流中心有限公司	董事长, 总经理	2003-08	-
余帅	张家港名贵木材国际交易中心有限公司	执行董事兼总经理	2017-05	-
孙薇	黑龙江海赫饮品有限公司	董事	2025-10	-
郝柏林	曹妃甸港联运码头有限公司	副董事长	2020-07	-
陈佳俊	中国政法大学	会计学副教授	2011-04	-
陈佳俊	新华基金管理股份有限公司	独立董事	2024-01	-
陈佳俊	福建福日电子股份有限公司	独立董事	2023-07	-
陈佳俊	福建鸿生材料科技股份有限公司	独立董事	2024-01	-
陈佳俊	麦趣尔集团股份有限公司	独立董事	2017-09	2026-01
陈伟海	北京航空航天大学	教授	2007-07	-
甘韶球	北京建新宏业科技有限公司	董事	2013-01	-
甘韶球	银泰证券有限责任公司	董事, 总经理	2022-02	2025-02
李晓萍	上海昀澜科技发展有限公司	董事, 财务负责人	2025-06	-
何雨霏	黑龙江海赫饮品有限公司	董事	2025-10	-
吴智辉 (离任)	江西黄羽基食品有限公司	董事长	2024-10	-
吴智辉 (离任)	崇仁县巴和食品饮料有限公司	董事	2023-11	2026-01
李伟刚 (离任)	上海微理科技有限公司	总经理	2024-08	2025-09
葛艳锋 (离任)	广州凯云发展股份有限公司	董事	2023-12	2025-03
葛艳锋 (离任)	黑龙江海赫饮品有限公司	董事	2022-09	2025-03
郭著名 (离任)	著明科技(上海)有限公司	-	2021-08	-
郭著名 (离任)	远大产业控股股份有限公司	独立董事	2024-06	-
郭著名 (离任)	广州凯云发展股份有限公司	董事	2025-04	2025-07
骆立云 (离任)	江南金融租赁股份有限	董事	2019-05	-

	公司			
金华（离任）	国电投绿色能源股份有限公司	独立董事	2024-01	-
蔡明超（离任）	上海交通大学	副教授	1998-03	-
蔡明超（离任）	上海宏力达信息技术股份有限公司	独立董事	2025-06	-
徐晓悲（离任）	海南太和水科技发展有限公司	财务负责人	2023-06	-
徐晓悲（离任）	海南好时节田园文化旅游有限公司	财务负责人	2023-06	2025-12
徐晓悲（离任）	咸宁市联太生态环境科技有限公司	财务负责人	2022-10	2025-01
徐晓悲（离任）	海南太和水食品饮料有限公司	财务负责人	2023-06	2026-01
在其他单位任职情况的说明	无			

### (三) 董事、高级管理人员薪酬情况

√适用 □不适用

董事、高级管理人员薪酬的决策程序	董事报酬由公司股东会决定，公司高级管理人员报酬由董事会决定。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、高级管理人员薪酬事项发表建议的具体情况	公司2025年度董事、高级管理人员的薪酬是依据公司的实际经营情况结合市场薪酬水平等综合因素确定的，公司严格按照有关法律法规及公司的相关规定发放薪酬，董事、高级管理人员薪酬发放或调整的程序符合有关法律、法规及《公司章程》的规定，不存在损害公司及中小股东利益的情形。
董事、高级管理人员薪酬确定依据	董事长薪酬由基本薪酬、绩效薪酬和其他报酬构成，基本薪酬是年度的基本报酬，按月领取。绩效薪酬与公司当年业绩达成情况相挂钩，其他报酬包括岗位津贴、福利等收入。独立董事津贴按季度发放。对于在公司担任管理职务的董事和高级管理人员，根据其在公司的具体任职岗位发放相应的薪酬，薪酬由基本薪酬、绩效薪酬和其他报酬构成，基本薪酬是年度的基本报酬，按月发放。绩效薪酬根据公司考核制度发放，其他报酬包括岗位津贴、福利等收入。在公司担任管理职务的董事，公司不再另外发放董事津贴。未担任管理职务的董事，不发放津贴。
董事和高级管理人员薪酬的实际支付情况	董事长、在公司担任管理职务的董事和高级管理人员的薪酬已按月支付。公司所披露的报酬与实际发放情况相符。
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得的薪酬合计	587.78 万元
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和完成情况	依据全体董事和高级管理人员在公司担任的具体职务、岗位职责，结合公司年度经营目标的实际完成情况，参考其勤勉尽责程度及履职贡献来确定。报告期内，全体董事及高级管理人员均勤勉尽责，依法合规履行了《公司法》及《公司章程》所赋予的职责，有效完成了各自分管范围内的日常工作，保障了公司治理机构的有效运行。
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的递延	不适用

支付安排	
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

#### (四) 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	变动情形	变动原因
何凡	董事	选举	换届
何凡	总经理	聘任	换届
何凡	原代行董事会秘书	聘任	换届后短期内代行董事会秘书
蒋利顺	董事	选举	换届
蒋利顺	常务副总经理	聘任	换届
吴靖	董事长	选举	换届
余帅	董事	选举	换届
孙薇	董事	选举	选举董事
郝柏林	董事	选举	换届
陈佳俊	独立董事	选举	换届
陈伟海	独立董事	选举	换届
甘韶球	独立董事	选举	换届
李晓萍	财务总监	聘任	换届
何雨霏	董事会秘书	聘任	聘任董事会秘书
何鑫（离任）	原董事长	离任	换届
何鑫（离任）	原代行董事会秘书	离任	换届
何鑫（离任）	原副董事长	离任	个人原因
何鑫（离任）	原副总经理	离任	个人原因
吴智辉（离任）	原董事	离任	换届
吴智辉（离任）	原总经理	离任	换届
李伟刚（离任）	原董事	离任	换届
葛艳锋（离任）	原董事	离任	个人原因
葛艳锋（离任）	原董事会秘书	离任	个人原因
郭著名（离任）	原董事	离任	换届
郭著名（离任）	原董事会秘书	离任	换届
骆立云（离任）	原独立董事	离任	换届
金华（离任）	原独立董事	离任	换届
蔡明超（离任）	原独立董事	离任	换届
徐晓悲（离任）	原财务总监	离任	换届

#### (五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

√适用 □不适用

2023年07月11日，公司收到中国证券监督管理委员会上海监管局下发的《关于对上海太和水科技发展股份有限公司采取责令改正措施的决定》（沪证监决〔2023〕125号）、《关于对何文辉采取出具警示函措施的决定》（沪证监决〔2023〕124号）、《关于对徐小娜采取出具警示函措施的决定》（沪证监决〔2023〕123号）、《关于对姜伟采取出具警示函措施的决定》（沪证监决〔2023〕122号），具体内容详见公司于2023年07月12日刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）以及指定媒体披露的《上海太和水科技发展股份有限公司关于公司收到

上海监管局责令改正措施决定及相关人员收到上海监管局警示函的公告》（公告编号：2023-037）；

2024年02月06日，公司及相关人员因涉嫌信息披露违法违规，分别收到中国证监会上海监管局下发的《行政处罚决定书》（沪（2024）6号、7号、8号），具体内容详见公司于2024年02月06日刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）以及指定媒体披露的《上海太和水科技发展股份有限公司关于收到中国证券监督管理委员会上海监管局<行政处罚决定书>的公告》（公告编号：2024-010）；

2024年03月06日，公司收到上海证券交易所《关于对上海太和水科技发展股份有限公司及有关责任人予以通报批评的决定》（纪律处分决定书〔2024〕49号），要求公司对检查发现的问题进行改正。

2026年04月21日，公司收到《行政监管措施决定书》（沪证监决〔2026〕121号），具体内容详见公司于2026年04月21日刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）以及指定媒体披露的《上海太和水科技发展股份有限公司关于收到中国证券监督管理委员会上海监管局行政监管措施决定书的公告》（公告编号：2026-026）。

## （六）其他

适用 不适用

## 四、董事履行职责情况

### （一）董事参加董事会和股东会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东会的次数
何凡	否	7	7	2	0	0	否	4
蒋利顺	否	7	7	2	0	0	否	4
吴靖	否	7	7	4	0	0	否	4
余帅	否	7	7	4	0	0	否	4
孙薇	否	4	4	1	0	0	否	2
郝柏林	否	7	7	7	0	0	否	4
陈佳俊	是	7	7	7	0	0	否	3
陈伟海	是	7	7	7	0	0	否	4
甘韶球	是	7	7	7	0	0	否	4
何鑫(离任)	否	6	6	1	0	0	否	4
吴智辉(离任)	否	4	4	1	0	0	否	3
李伟刚(离任)	否	4	4	4	0	0	否	3
葛艳锋(离任)	否	0	0	0	0	0	否	0
郭著名(离任)	否	3	3	0	0	0	否	2
骆立云(离任)	是	4	4	4	0	0	否	2
金华(离任)	是	4	4	4	0	0	否	3

蔡明超 (离任)	是	4	4	4	0	0	否	3
-------------	---	---	---	---	---	---	---	---

注：原独立董事骆立云因公务原因，请假未出席 2024 年年度股东大会。独立董事陈佳俊因个人工作原因，请假未出席 2025 年第五次临时股东会。

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	11
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	11

## (二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

## (三) 其他

适用 不适用

## 五、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

### (一) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	陈佳俊、陈伟海、甘韶球
提名委员会	陈伟海、甘韶球、何凡
薪酬与考核委员会	陈伟海、陈佳俊、蒋利顺
战略委员会	吴靖、余帅、蒋利顺

(注：此表格中各专门委员会成员以 2025 年 12 月 31 日在职董事会成员填写)

### (二) 报告期内审计委员会召开7次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2025年04月24日	审议通过以下议案： 1、《关于<公司 2024 年年度报告及其摘要>的议案》； 2、《关于<公司 2024 年度财务决算报告>的议案》； 3、《关于 2024 年度拟不进行利润分配的议案》； 4、《关于<公司董事会审计委员会 2024 年度履职情况报告>的议案》； 5、《关于公司 2024 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》； 6、《关于 2024 年度内部控制评价报告的议案》； 7、《关于 2025 年公司及控股子公司申	审议通过全部议案，并同意提交董事会审议。	无

	<p>请融资额度的议案》；</p> <p>8、《关于公司 2024 年度日常关联交易执行情况及 2025 年日常关联交易预计的议案》；</p> <p>9、《关于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的议案》；</p> <p>10、《关于 2024 年度会计师事务所履职情况评估报告的议案》；</p> <p>11、《关于计提 2024 年度信用减值损失及资产减值损失的议案》；</p> <p>12、《关于预计担保额度的议案》</p>		
2025年 04月 29日	<p>审议通过以下议案：</p> <p>1、《关于公司&lt;2025 年第一季度报告&gt;的议案》</p>	审议通过议案，并同意提交董事会审议。	无
2025年 06月 25日	<p>审议通过以下议案：</p> <p>1、《关于聘任公司财务总监的议案》</p>	经审查李晓萍女士的职业、学历、职称、工作经历、任职情况等有关资料，审计委员会认为李晓萍女士具备与其行使职权相适应的任职资格和能力，不存在《公司法》《审计委员会工作细则》以及上海证券交易所《股票上市规则》《上市公司自律监管指引第 1 号—规范运作》等规定的不得担任高级管理人员的情形，审计委员会一致认为李晓萍女士具备担任公司财务总监的任职资格和条件，相关推荐和提名程序合法有效，同意聘任李晓萍女士任财务总监，并同意将相关议案提交董事会审议。	无
2025年 06月 27日	<p>审议通过以下议案：</p> <p>1、《关于首次公开发行股票部分募投项目终止并将剩余募集资金永久补充流动资金及注销专户的议案》</p>	经审核，审计委员会认为本次关于首次公开发行股票部分募投项目终止并将剩余募集资金永久补充流动资金及注销专户事项是基于公司整体发展做出的谨慎决定，符合全体股东利益，决策程序亦符合相关法律法规的规定，同意将相关议案提交董事会审议。	无
2025年 08月 27日	<p>审议通过以下议案：</p> <p>1、《关于&lt;公司 2025 年半年度报告及其摘要&gt;的议案》；</p> <p>2、《关于公司 2025 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》</p>	审议通过全部议案，并同意提交董事会审议。	无
2025年 10月 29日	<p>审议通过以下议案：</p> <p>1、《关于&lt;公司 2025 年第三季度报告&gt;的议案》；</p> <p>2、《关于&lt;公司内审部 2025 年度第三季度工作报告及第四季度工作计划&gt;的议案》</p>	审议通过全部议案，并同意提交董事会审议。	无
2025年 12月	<p>审议通过以下议案：</p> <p>1、《关于变更会计师事务所的议案》</p>	经审查尤尼泰振青会计师事务所(特殊普通合伙)的相关文件，审计委员会认	无

月 01 日		为尤尼泰振青会计师事务所(特殊普通合伙)具备证券、期货相关业务资格,专业团队配置完备,具备充分的独立性、专业胜任能力及投资者保护能力,能够满足公司 2025 年度财务审计及内部控制审计工作的要求。因此同意聘请尤尼泰振青会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2025 年度财务审计及内部控制审计机构,并同意将相关议案提交董事会审议。	
-----------	--	--	--

## (三) 报告期内提名委员会召开5次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2025 年 03 月 10 日	审议通过以下议案: 1、《关于提名郭著名先生为公司第三届非独立董事候选人的议案》; 2、《关于聘任郭著名先生为董事会秘书的议案》	1、关于提名郭著名先生为公司第三届非独立董事候选人 经审查郭著名先生的职业、学历、职称、工作经历、任职情况等有关资料,提名委员会认为郭著名先生具备与其行使职权相适应的任职资格和能力,不存在《公司法》以及上海证券交易所《股票上市规则》《上市公司自律监管指引第 1 号—规范运作》等规定的不得担任董事的情形。提名委员会一致认为郭著名先生符合公司第三届非独立董事的任职资格和条件,相关推荐和提名程序合法有效,同意提名郭著名先生为第三届非独立董事候选人,并同意将相关议案提交公司董事会审议。 2、关于聘任郭著名先生为董事会秘书 经审查郭著名先生的职业、学历、职称、工作经历、任职情况等有关资料,提名委员会认为郭著名先生具备与其行使职权相适应的任职资格和能力,不存在《公司法》以及上海证券交易所《股票上市规则》《上市公司自律监管指引第 1 号—规范运作》等规定的不得担任高级管理人员的情形,提名委员会一致认为郭著名先生具备担任公司董事会秘书的任职资格和条件,相关推荐和提名程序合法有效,同意聘任郭著名先生任董事会秘书,并同意将相关议案提交公司董事会会议审议。	无
2025 年 04 月 28 日	审议通过以下议案: 1、《关于补选第三届董事会提名委员会委员的议案》	提名委员会认为:郭著名先生的教育背景、工作经历均能够胜任独立董事的职责要求,符合《公司法》《上海证券交易所股票上市规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号—规	无

		范运作》《上海太和水科技发展股份有限公司章程》《上海太和水科技发展股份有限公司董事会提名委员会工作细则》等有关规定，同意郭著名先生为公司第三届董事会提名委员会委员，并提交董事会审议。	
2025年06月09日	<p>审议通过以下议案：</p> <p>1、《关于提请审议董事会换届选举暨提名公司第四届董事会非独立董事候选人的议案》</p> <p>1.01、《关于提名何凡女士为第四届董事会非独立董事的议案》；</p> <p>1.02、《关于提名蒋利顺先生为第四届董事会非独立董事的议案》；</p> <p>1.03、《关于提名吴靖先生为第四届董事会非独立董事的议案》；</p> <p>1.04、《关于提名余帅先生为第四届董事会非独立董事的议案》；</p> <p>1.05、《关于提名何鑫先生为第四届董事会非独立董事的议案》；</p> <p>1.06、《关于提名郝柏林先生为第四届董事会非独立董事的议案》；</p> <p>2、《关于提请审议董事会换届选举暨提名公司第四届董事会独立董事候选人的议案》</p> <p>2.01、《关于提名陈佳俊女士为第四届董事会独立董事的议案》；</p> <p>2.02、《关于提名陈伟海先生为第四届董事会独立董事的议案》；</p> <p>2.03、《关于提名甘韶球先生为第四届董事会独立董事的议案》</p>	<p>1、经审查，陈佳俊女士、陈伟海先生、甘韶球先生三位独立董事候选人未持有公司股份，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒，与公司其他董事、监事、高级管理人员、实际控制人及持股5%以上的股东之间不存在关联关系，不存在不得担任公司独立董事的情形，其任职符合《公司法》等法律、法规和规定要求的条件，符合《上市公司独立董事管理办法》中有关独立董事候选人任职资格及独立性的相关要求。</p> <p>2、经审查，陈佳俊女士、陈伟海先生、甘韶球先生三位独立董事候选人具备上市公司运作的基本知识，熟悉相关法律、行政法规、部门规章及其他规范性文件，其任职资格、教育背景、工作经历、业务能力符合公司独立董事任职要求。综上，公司第三届董事会提名委员会同意提名陈佳俊女士、陈伟海先生、甘韶球先生为公司第四届董事会独立董事候选人，并将相关议案提交公司董事会审议。</p>	无
2025年06月25日	<p>审议通过以下议案：</p> <p>1、《关于聘任公司总经理的议案》；</p> <p>2、《关于聘任公司常务副总经理的议案》；</p> <p>3、《关于聘任公司副总经理的议案》；</p> <p>4、《关于聘任公司财务总监的议案》</p>	<p>1、关于提名何凡女士为公司总经理</p> <p>经审查何凡女士的职业、学历、职称、工作经历、任职情况等有关资料，提名委员会认为何凡女士具备与其行使职权相适应的任职资格和能力，不存在《公司法》以及上海证券交易所《股票上市规则》《上市公司自律监管指引第1号—规范运作》等规定的不得担任高级管理人员的情形。提名委员会一致认为何凡女士具备担任公司总经理的任职资格和条件，相关推荐和提名程序合法有效，同意提名何凡女士为公司总经理，并同意将相关议案提交董事会审议。</p> <p>2、关于提名蒋利顺先生为公司常务副总经理</p> <p>经审查蒋利顺先生的职业、学历、职称、工作经历、任职情况等有关资料，提名委员会认为蒋利顺先生具备与其</p>	无

		<p>行使职权相适应的任职资格和能力,不存在《公司法》以及上海证券交易所《股票上市规则》《上市公司自律监管指引第1号—规范运作》等规定的不得担任高级管理人员的情形。提名委员会一致认为蒋利顺先生具备担任公司常务副总经理的任职资格和条件,相关推荐和提名程序合法有效,同意提名蒋利顺先生为公司常务副总经理,并同意将相关议案提交董事会审议。</p> <p>3、关于提名何鑫先生为公司副总经理 经审查何鑫先生的职业、学历、职称、工作经历、任职情况等有关资料,提名委员会认为何鑫先生具备与其行使职权相适应的任职资格和能力,不存在《公司法》以及上海证券交易所《股票上市规则》《上市公司自律监管指引第1号—规范运作》等规定的不得担任高级管理人员的情形。提名委员会一致认为何鑫先生具备担任公司副总经理的任职资格和条件,相关推荐和提名程序合法有效,同意提名何鑫先生为公司副总经理,并同意将相关议案提交董事会审议。</p> <p>4、关于聘任李晓萍女士为财务总监 经审查李晓萍女士的职业、学历、职称、工作经历、任职情况等有关资料,提名委员会认为李晓萍女士具备与其行使职权相适应的任职资格和能力,不存在《公司法》以及上海证券交易所《股票上市规则》《上市公司自律监管指引第1号—规范运作》等规定的不得担任高级管理人员的情形,提名委员会一致认为李晓萍女士具备担任公司财务总监的任职资格和条件,相关推荐和提名程序合法有效,同意聘任李晓萍女士任财务总监,并同意将相关议案提交董事会审议。</p>	
<p>2025年08月27日</p>	<p>审议通过以下议案: 1、《关于增补第四届董事会非独立董事候选人的议案》; 2、《关于聘任公司董事会秘书的议案》</p>	<p>1、关于提名孙薇女士为公司第四届非独立董事候选人 经审查孙薇女士的职业、学历、职称、工作经历、任职情况等有关资料,提名委员会认为孙薇女士具备与其行使职权相适应的任职资格和能力,不存在《公司法》以及《上海证券交易所股票上市规则》《上市公司自律监管指引第1号—规范运作》等规定的不得担任董事的情形。提名委员会一致认为孙薇女士符合公司第四届非独立董事的任职资格和条件,相关推荐和提名程序合</p>	<p>无</p>

		<p>法有效,同意提名孙薇女士为第四届非独立董事候选人,并同意将相关议案提交董事会审议。</p> <p>2、关于提名何雨霏女士为公司董事会秘书</p> <p>经审查何雨霏女士的职业、学历、职称、工作经历、任职情况等有关资料,提名委员会认为何雨霏女士具备与其行使职权相适应的任职资格和能力,不存在《公司法》以及《上海证券交易所股票上市规则》《上市公司自律监管指引第1号—规范运作》等规定的不得担任高级管理人员的情形。提名委员会一致认为何雨霏女士具备担任公司董事会秘书的任职资格和条件,相关推荐和提名程序合法有效,同意提名何雨霏女士为公司董事会秘书,并同意将相关议案提交董事会审议。</p>	
--	--	---	--

**(四) 报告期内薪酬与考核委员会召开1次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2025年04月25日	<p>审议通过以下议案:</p> <p>1、《关于确认公司董事 2024 年度薪酬的议案》</p> <p>1.01、《关于确认何鑫先生 2024 年度薪酬的议案》;</p> <p>1.02、《关于确认吴智辉先生 2024 年度薪酬的议案》;</p> <p>1.03、《关于确认李伟刚先生 2024 年度薪酬的议案》;</p> <p>1.04、《关于确认骆立云女士 2024 年度薪酬的议案》;</p> <p>1.05、《关于确认金华先生 2024 年度薪酬的议案》;</p> <p>1.06、《关于确认蔡明超先生 2024 年度薪酬的议案》;</p> <p>1.07、《关于确认何文辉先生 2024 年度薪酬的议案》;</p> <p>1.08、《关于确认林郁文先生 2024 年度薪酬的议案》;</p> <p>1.09、《关于确认王兰刚先生 2024 年度薪酬的议案》;</p> <p>1.10、《关于确认葛艳锋先生 2024 年度薪酬的议案》;</p> <p>1.11、《关于确认杨朝军先生 2024 年度薪酬的议案》;</p> <p>1.12、《关于确认董舒女士 2024 年度薪酬的议案》;</p>	<p>审议通过全部议案,并同意提交董事会审议。</p>	无

	1.13、《关于确认陈飞翔先生 2024 年度薪酬的议案》； 1.14、《关于确认董斌先生 2024 年度薪酬的议案》； 2、《关于确认公司高级管理人员 2024 年度薪酬的议案》 2.01、审议通过《关于确认徐晓悲先生 2024 年度薪酬的议案》； 3、《关于制定公司董事、高级管理人员 2025 年度薪酬方案的议案》		
--	--	--	--

**(五) 报告期内战略委员会召开1次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2025年04月25日	审议通过以下议案： 1、《2024 年度战略执行情况及 2025 年公司战略规划安排》	审议通过全部议案，并同意提交董事会审议。	无

**(六) 存在异议事项的具体情况**

适用 不适用

**六、审计委员会发现公司存在风险的说明**

适用 不适用

审计委员会对报告期内的监督事项无异议。

**七、报告期末母公司和主要子公司的员工情况****(一) 员工情况**

母公司在职员工的数量	149
主要子公司在职员工的数量	183
在职员工的数量合计	332
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	190
销售人员	29
技术人员	30
财务人员	27
行政人员	56
合计	332
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士研究生	2
硕士研究生	21
本科	99

专科	73
高中及以下	137
合计	332

## (二) 薪酬政策

适用 不适用

公司根据“按劳分配”、“按绩取酬”的原则和国家法律法规，结合生产经营特点和经济效益状况，实行岗位绩效工资制度。职工的工资由岗位工资、绩效奖金、补贴（津贴）等部分组成，岗位工资标准根据员工所任职位（岗位）责任大小以及员工能力、文化程度、资历等因素确定，绩效奖金根据企业效益和个人绩效考核结果确定。

## (三) 培训计划

适用 不适用

报告期内，公司通过简化培训流程、强化培训制度落地。具体表现为，强化培训工作的实效性；与此同时公司积极开展技术管理人员业务能力提升和一线操作人员岗位技能提升两个专项培训，全面提升员工的执业能力和技能水平。通过多种模式，充分调动了员工学习的自主性，全方位地满足员工自我发展的需求，从而实现员工与公司的共享共赢。

## (四) 劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数（天）	274,307.17
劳务外包支付的报酬总额（万元）	5,486.14

## 八、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

### (二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

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

适用 不适用

### (四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

### (五) 最近三个会计年度现金分红情况

适用 不适用

## 九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用**(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**适用 不适用**(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**适用 不适用**十、报告期内的内部控制制度建设及实施情况**适用 不适用

报告期内，公司继续完善内部控制制度建设，强化内部审计监督。持续强化董事会及关键岗位的内控意识和责任，充分认识完备的内部控制制度在改善企业管理、增强风险防控、帮助企业高质量发展中的重要性，强化合规经营意识，确保内部控制制度得到有效执行，切实提升公司规范运作水平，促进公司健康可持续发展。

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，存在财务报告内部控制重大缺陷。公司未能按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持有效的财务报告内部控制。

根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。

2025年6月25日，公司召开2025年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司取消监事会、修订<公司章程>并办理工商变更登记及修订、新增部分公司治理制度的议案》，公司不再设监事会，由审计委员会行使《公司法》规定的监事会的职权。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

一、公司部分工程项目收入确认的内部控制存在重大缺陷，导致部分收入不予确认，经审计后的营业收入低于3亿元；不予确认的营业收入对公司财务报表的影响是重大的，超过财务报告内部控制重大缺陷标准。公司部分工程业务控制未能得到有效执行，导致公司财务报表中营业收入、营业成本确认不能可靠、真实、准确地计量，与之相关的财务报告内部控制运行失效。

二、太和水公司2025年度未能有效执行防范关联方非经营性资金占用的相关管理制度，公司与关联方累计发生大额非经营性资金往来，截至2025年12月31日，关联方非经营性占用本金额尚有18,708,891.42元，上述事项违反了《上市公司监管指引第8号-上市公司资金往来、对外担保的监管要求》及《上海证券交易所股票上市规则》等相关规定。

**十一、报告期内对子公司的管理控制情况**适用 不适用

公司对子公司建立了覆盖战略、经营、人员与财务的闭环管控体系。报告期内，公司通过分解战略目标与年度预算，动态监控子公司经营与重大资金使用；严格审批子公司业务、资产处置等关键事项；通过委派核心人员并纳入统一考核，确保治理意志有效传导；同时借助财务信息系统与内部审计，强化资金监管与风险预警。相关管控体系运行有效，确保了子公司运营与公司整体战略的协同。

对子公司的管理控制存在异常的风险提示  
适用 不适用

## 十二、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请尤尼泰振青会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2025 年 12 月 31 日的财务报告内部控制有效性进行了独立审计。根据其出具的《内部控制审计报告》（尤振专审字[2026]第 0256 号），该所认为，公司于该基准日未能按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持有效的财务报告内部控制。该审计意见与公司董事会出具的内部控制评价报告结论一致。上述《内部控制审计报告》已在上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）披露。

是否披露内部控制审计报告：是  
 内部控制审计报告意见类型：否定意见

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：

财务报告内部控制重大缺陷	缺陷描述	缺陷整改情况/整改计划	截至报告发出日是否完成整改
收入确认	未批先建 工程项目产值表无法作为单独确认收入的依据，无监理、业主方等外部证据的验证、工程阶段性验收记录、分部分项验收证明、阶段性结算资料、进度款审核结算表等佐证资料，不符合收入确认对审计证据充分性、可靠性的要求。	1. 证据标准制度化：修订《收入确认管理办法》，明确规定收入确认必须取得的外部证据清单（如业主进度确认单、监理报告、阶段性结算书）。 2. 流程重塑：优化业务流程，将外部证据的获取作为项目进度管理和财务结算的前置环节。 3. 系统控制：在 ERP 系统中设置控制点，无相关单据编号无法触发收入确认凭证。 4. 培训与考核：对项目经理、财务人员进行专项培训，并将证据提供及时性纳入绩效考核。	是
收入确认	总额法 / 净额法误用 北京中科砚云科技有限公司 6 个系统集成合同交易实质看，相关系统集成项目的核心方案设计、软硬件集成、实施部署、调试及验收等主要履约义务均由供应商实际主导与执行，未投入重大自有技术、核心人力及	1、重新评估：组织财务、业务、法务部门，对涉及系统集成合同进行逐项复盘，依据《企业会计准则第 14 号——收入》第三十四条及《监管规则适用指引——会计类第 1 号》1-15 条，重新判断主要责任人与代理人身份。2、合同条款审核：在标准合同模板及重大合同评审中，加入对交易实质	是

	整合服务资源，未承担存货风险、质量风险与主要履约风险，在转让相关商品及服务前未取得控制权实质为代理人角色，应按净额法核算收入。	（主要责任/代理）的审查条款，明确各方权利义务、风险承担。 3、全员培训：对管理层、业务人员、财务人员进行专题培训，内容涵盖：收入准则核心原则、总额/净额法案例分析（如充电业务、零售联营、EPC 联合体等）、公司内部判断流程与责任。 4、将收入确认方法纳入常规审计：内部审计部门在年度审计计划中，增加对收入确认方法（特别是系统集成、代理类业务）的专项测试。	
关联方资金占用	公司原实际控制人何文辉通过公司员工借支等方式获取资金，由此造成对公司的非经营性资金占用。	1、全面自查：立即对全体员工借款、备用金、异常预付款等进行穿透核查，核实资金最终流向，确认占用总额、发生时间、占用主体。 2、暂停相关流程：暂停所有员工大额借款、非业务紧急备用金的审批。 3、发出催收函：向实际控制人及其关联方正式发出催款函，要求限期归还全部占用本金及利息。 4、采取法律措施：若催收无效，应立即准备提起诉讼、财产保全等法律手段。	否

### 十三、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

### 十四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 十五、社会责任工作情况

#### (一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

适用 不适用

#### (二) 社会责任工作具体情况

适用 不适用

对外捐赠、公益项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	29.40	
其中：资金（万元）	25.40	捐赠给上海海洋大学教育发展基金会
资金（万元）	2.00	捐赠给金山区慈善基金会
资金（万元）	2.00	捐赠给金山区枫泾消防

物资折款（万元）	0	不适用
惠及人数（人）		

具体说明

适用 不适用

#### 十六、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

具体说明

适用 不适用

#### 十七、其他

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺							是		
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他	注 1	注 1	注 1	是	注 1	是	不适用	不适用
	其他	注 2	注 2	注 2	否		是	不适用	不适用
	其他	注 3	注 3	注 3	否		是	不适用	不适用
	解决同业竞争	注 4	注 4	注 4	否		是	不适用	不适用
	其他	注 5	注 5	注 5	否		是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	注 6	注 6	注 6	否		是	不适用	不适用
	其他	注 7	注 7	注 7	否		是	不适用	不适用
	解决同业竞争	注 8	注 8	注 8	否		是	不适用	不适用
	其他	注 9	注 9	注 9	否		是	不适用	不适用
	其他	注 10	注 10	注 10	否		是	不适用	不适用
	其他	注 11	注 11	注 11	否		是	不适用	不适用

#### 注 1：新控股股东增加或减少其已拥有权益的股份的计划

2025年04月10日，公司披露了《上海太和水科技发展股份有限公司详式权益变动报告书》。根据新控股股东北京欣欣与原控股股东、实际控制人何文辉签署的《股份转让协议》《表决权委托及放弃协议》，北京欣欣承诺在2026年08月09日（即何文辉承诺其减持上市公司股票价格不低于上

市时股票的发行价的承诺期限届满之日)后12个月内以符合法律法规的方式向何文辉购买其已委托表决权的上市公司股份中的3,397,412股(占上市公司总股本的比例为3%)。北京欣欣有权选择在2026年08月09日至2027年08月08日期间的任意交易日以两次及两次以上大宗交易方式向何文辉购买上述3%的股份,购买价格为前一个交易日上市公司股票收盘价下浮10%;何文辉将无条件接受北京欣欣的上述交易请求。为保证未来3%股份转让的顺利实施,何文辉持有的上述3%的上市公司股份在表决权委托期限内不得进行转让或质押。就委托表决权的剩余3,397,412股股份(占上市公司总股本的比例为3%)将在前述未来3%股份转让办理完毕过户手续后由何文辉永久放弃表决权。如因任何原因(包括但不限于何文辉违反上述约定及不可抗力等原因)导致北京欣欣无法购买上述3%的股份,北京欣欣仍将在2027年08月08日前以符合法律法规的方式增持不低于3%的上市公司股份,北京欣欣上述增持完成后何文辉表决权委托终止并何文辉永久放弃所有表决权。

北京欣欣承诺,若北京欣欣拟进一步增持在上市公司拥有权益的股份,北京欣欣将按照相关法律、法规的要求及时履行信息披露义务。同时,北京欣欣承诺,在本次权益变动所涉股份过户完成之日起18个月内,不直接或间接转让相关股份,但在同一实际控制人控制的不同主体之间进行的转让或以相关法律法规允许的方式进行的转让不受前述18个月的限制。

## 注2: 不谋求控制权的承诺

《上海太和水科技发展股份有限公司详式权益变动报告书》显示,为确保本次权益变动完成后上市公司控制权的稳定,何文辉承诺:“自交割日起,本人将不以任何方式谋求上市公司控制权,该等方式包括但不限于本人或本人关联方(包括但不限于本人亲属、本人控制的实体等任何接受本人委托并按其意思行事的任何机构或个人,下同)增持上市公司股份、增加本人或本人关联方拥有的上市公司表决权、本人或本人关联方与上市公司其他股东达成一致行动协议等。如本人违反上述承诺,应承担相应的法律责任。”

## 注3: 对上市公司独立性的承诺

《上海太和水科技发展股份有限公司详式权益变动报告书》显示,为保持上市公司的独立性,北京欣欣及其执行事务合伙人卓卓永晔、卓卓永晔的一致行动人鼎润佳德,及其共同实际控制人何凡、蒋利顺、董津作出如下承诺:

### (1) 保证上市公司人员独立

①保证上市公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在上市公司任职并领取薪酬,不在本企业/本公司、本企业/本公司/本人之全资附属企业或控股公司担任经营性职务;

②保证上市公司的劳动、人事及工资管理与本企业/本公司之间完全独立;

③本企业/本公司(经北京欣欣)/本人(经北京欣欣)向上市公司推荐董事、监事、经理等高级管理人员人选均通过合法程序进行,不干预上市公司董事会和股东大会行使职权作出人事任免决定。

### (2) 保证上市公司资产独立完整

①保证上市公司具有独立完整的资产。

②保证本企业/本公司/本人及关联公司不违规占用上市公司资产、资金及其他资源。

### (3) 保证上市公司的财务独立

①保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系。

②保证上市公司具有规范、独立的财务会计制度。

- ③保证上市公司独立在银行开户，不与本企业/本公司/本人及关联方共同使用银行账户。
- ④保证上市公司的财务人员不在本企业/本公司兼职。
- ⑤保证上市公司依法独立纳税。
- ⑥保证上市公司能够独立作出财务决策，本企业/本公司/本人不干预上市公司的资金使用。
  - (4) 保证上市公司机构独立
    - ①保证上市公司建立健全股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构。
    - ②保证上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。
  - (5) 保证上市公司业务独立
    - ①保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。
    - ②保证本企业/本公司/本人除通过行使股东权利之外，不对上市公司的业务活动进行干预。
    - ③保证本企业/本公司/本人及其直接、间接控制的公司、企业不从事与上市公司构成实质性同业竞争的业务和经营。
    - ④保证关联交易按照“公开、公平、公正”的原则依法进行。

#### 注 4：关于避免同业竞争的承诺

《上海太和水科技发展股份有限公司详式权益变动报告书》显示，为避免与上市公司之间未来可能出现的同业竞争，北京欣欣及其执行事务合伙人卓卓永晔、卓卓永晔的一致行动人鼎润佳德，及其共同实际控制人何凡、蒋利顺、董津作出如下承诺：

- (1) 本企业/本公司/本人目前没有在中国境内或境外以任何形式直接或间接控制、管理、从事或与其他自然人、法人、合伙企业或组织共同控制、管理、从事任何与上市公司存在竞争关系的经济实体、机构、经济组织，本企业/本公司/本人与上市公司不存在同业竞争。
- (2) 自本承诺函出具之日起，本企业/本公司/本人不会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其它权益）直接或间接控制、管理、从事与上市公司构成竞争的任何经济实体、机构或经济组织。
- (3) 本企业/本公司/本人保证将采取合法及有效的措施，促使本企业/本公司/本人投资拥有控制权的其他公司、企业与其他经济组织，不以任何形式直接或间接控制、管理、投资、从事与上市公司相同或相似的、对上市公司业务构成或可能构成竞争的任何经济实体、机构或经济组织。若本企业/本公司/本人投资控制的相关公司、企业出现直接或间接控制、管理、从事与上市公司产品或业务构成竞争的经济实体、机构或经济组织之情况，则本企业/本公司/本人投资及本企业/本公司/本人投资控制的相关公司、企业将以停止生产或经营相竞争业务或产品、或者将相竞争的业务纳入到上市公司经营、或者将相竞争的业务转让给与本企业/本公司/本人无关联关系的第三方、或者采取其他方式避免同业竞争。

#### 注 5：与上市公司间关联交易的承诺

《上海太和水科技发展股份有限公司详式权益变动报告书》显示，为规范将来可能与上市公司产生的关联交易，北京欣欣及其执行事务合伙人卓卓永晔、卓卓永晔的一致行动人鼎润佳德，及其共同实际控制人何凡、蒋利顺、董津作出如下承诺：

- (1) 本企业/本公司/本人及本企业/本公司/本人控制的企业将减少和规范与上市公司及其控制的其他企业的关联交易；
- (2) 本企业/本公司/本人及本企业/本公司/本人控制的企业与上市公司及其控制的其他企业进行确有必要且无法规避的关联交易时，将保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按法律、法规以及规范性文件的规定履行关联交易程序及信息披露义务；

(3) 本企业/本公司/本人及本企业/本公司/本人控制的企业不利用关联交易从事任何损害上市公司及其控制的其他企业以及上市公司股东的合法权益的行为。

#### 注 6：持股 5%以上股东的持股意向及减持意向

公司自然人股东何文辉、机构股东华舫投资、上海诚毅和上海陟毅分别承诺：

(1) 于锁定期届满后，在满足以下条件的前提下，可进行减持：

①锁定期届满且没有延长锁定期的相关情形，如有锁定延长期，则顺延；

②如发生本人/本企业需向投资者进行赔偿的情形，本人/本企业已经全额承担赔偿责任。

(2) 如进行减持，减持按照法律、行政法规、部门规章、规范性文件以及中国证券监督管理委员会、证券交易所的相关规定和要求进行，减持方式包括但不限于竞价交易、大宗交易、协议转让等方式。其中，本人/本企业所持发行人股票在锁定期满（包括延长的锁定期限）后两年内减持的，减持价格不低于本次发行并上市时发行人股票的发行价。

如进行减持，本人/本企业应于法律、行政法规及规范性文件规定的时限内将减持意向、拟减持数量和减持方式等信息以书面方式通知发行人，并由发行人及时予以公告；自发行人公告之日起 3 个交易日后，本人/本企业方可减持发行人的股票。

#### 注 7、关于招股说明书真实性的承诺

(1) 公司承诺

①公司首次公开发行并上市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、完整性承担法律责任；

②若招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将自中国证券监督管理委员会认定有关违法事实之日起 5 个工作日内制定股份回购方案并予以公告，将依法回购本公司首次公开发行的全部新股，回购价格将不低于发行价并加算银行同期存款利息。本公司上市后发生除权除息事项的，上述发行价格做相应调整；

③若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，本公司将依法赔偿投资者损失。有权获得赔偿的投资者资格、投资者损失的范围认定、赔偿主体之间的责任划分和免责事由按照《中华人民共和国证券法》《最高人民法院关于审理证券市场因虚假陈述引发的民事赔偿案件的若干规定》等相关法律法规的规定执行，如相关法律法规相应修订，则按届时有效的法律法规执行。本公司将严格履行生效司法文书认定的赔偿方式和赔偿金额，并接受社会监督，确保投资者合法权益得到有效保护。

(2) 公司的控股股东、实际控制人、全体董事、监事、高级管理人员承诺

公司的控股股东、实际控制人何文辉承诺：

①公司首次公开发行并上市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、完整性承担法律责任；

②若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，本人将利用对公司的控股地位促成公司在中国证券监督管理委员会认定有关违法事实之日起 5 个工作日内制定股份回购方案并予以公告，开展依法回购公司首次公开发行的全部新股工作，回购价格将不低于发行价并加算银行同期存款利息。公司上市后发生除权除息事项的，上述发行价格做相应调整；

③若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，本人将依法赔偿投资者损失。有权获得赔偿的投资者资格、投资者损失的范围认定、赔偿主体之间的责任划分和免责事由按照《中华人民共和国证券法》《最高人民法院关于审理证券市场因虚假陈述引发的

民事赔偿案件的若干规定》等相关法律法规的规定执行，如相关法律法规相应修订，则按届时有效的法律法规执行。本人将严格履行生效司法文书认定的赔偿方式和赔偿金额，并接受社会监督，确保投资者合法权益得到有效保护。

全体董事、监事和高级管理人员承诺：

①公司首次公开发行并上市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、完整性承担法律责任；

②若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，本人将依法赔偿投资者损失。有权获得赔偿的投资者资格、投资者损失的范围认定、赔偿主体之间的责任划分和免责事由按照《中华人民共和国证券法》《最高人民法院关于审理证券市场因虚假陈述引发的民事赔偿案件的若干规定》等相关法律法规的规定执行，如相关法律法规相应修订，则按届时有效的法律法规执行。本人将严格履行生效司法文书认定的赔偿方式和赔偿金额，并接受社会监督，确保投资者合法权益得到有效保护。

(3) 中介机构关于为公司首次公开发行制作、出具的文件无虚假记载、误导性陈述或重大遗漏的承诺

保荐机构（主承销商）中原证券股份有限公司承诺：“因本机构为公司首次公开发行股票制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将先行赔偿投资者损失”。

审计机构容诚会计师事务所（特殊普通合伙）承诺：“因本机构为公司首次公开发行股票制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将依法赔偿投资者损失”。

公司律师上海市通力律师事务所承诺：“若因本所未能勤勉尽责地履行法定职责而导致本所为公司出具的公开法律文件中存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并因此给投资者造成直接损失的，本所将根据有管辖权的司法机关作出的生效司法判决，依法赔偿投资者由此遭受的直接损失。”

## 注 8、避免同业竞争的承诺

公司原实际控制人何文辉出具《关于避免同业竞争的承诺函》承诺：

(1) 本人及本人控制的除发行人或/及其控股子公司外的其他企业、与本人关系密切的家庭成员及其控制的企业均未生产、开发任何与发行人或/及其控股子公司生产的产品构成竞争或可能竞争的产品，未直接或间接经营任何与发行人或/及其控股子公司经营的业务构成竞争或可能竞争的业务，也未投资于任何与发行人或/及其控股子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业；

(2) 本人及本人控制的除发行人或/及其控股子公司外的其他企业、与本人关系密切的家庭成员及其控制的企业将不生产、开发任何与发行人或/及其控股子公司生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与发行人或/及其控股子公司经营的业务构成竞争或可能竞争的业务，也不投资于任何与发行人或/及其控股子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业；

(3) 自本承诺函签署之日起，如发行人或/及其控股子公司进一步拓展其产品和业务范围，本人及本人控制的除发行人或/及其控股子公司外的其他企业、与本人关系密切的家庭成员及其控制的企业将不与发行人或/及其控股子公司拓展后的产品或业务相竞争；若与发行人或/及其控股子公司拓展后的产品或业务产生竞争，本人及本人控制的除发行人或/及其控股子公司外的其他企业、与本人关系密切的家庭成员及其控制的企业将以停止生产或经营相竞争的业务或产品的方式、或者将相竞争的业务纳入到发行人或/及其控股子公司经营的方式、或者将相竞争的业务转让给无关联关系第三方的方式避免同业竞争；

(4) 如本承诺函被证明是不真实或未被遵守，本人将向发行人赔偿一切直接和间接损失。

## 注 9、减少并规范关联交易的承诺

为进一步规范和减少关联交易，公司原控股股东、实际控制人何文辉出具了《关于规范和减少关联交易的承诺函》，承诺如下：

(1) 本人将严格遵守《中华人民共和国公司法》《上海太和水环境科技发展股份有限公司章程》《上海太和水环境科技发展股份有限公司关联交易决策制度》《上海太和水环境科技发展股份有限公司股东大会议事规则》《上海太和水环境科技发展股份有限公司董事会议事规则》等关于关联交易的管理规定，避免和减少关联交易，自觉维护发行人及全体股东的利益，不利用本人在发行人中的地位，为本人、本人控制的除发行人及其控股子公司以外的企业或本人担任董事、高级管理人员的除发行人及其控股子公司以外的企业，在与发行人或其控股子公司的关联交易中谋取不正当利益；

(2) 如果本人、本人控制的除发行人及其控股子公司以外企业或本人担任董事、高级管理人员的除发行人及其控股子公司以外的企业与发行人或其控股子公司不可避免地出现关联交易，本人将严格执行相关回避制度，依法诚信地履行相关义务，不会利用关联人的地位，就上述关联交易采取任何行动以促使发行人股东大会、董事会作出侵犯发行人及其他股东合法权益的决议；

(3) 发行人或其控股子公司与本人、本人控制的除发行人及其控股子公司以外的企业或本人担任董事、高级管理人员的除发行人及其控股子公司以外的企业之间的关联交易将遵循公正、公平的原则进行,确保交易价格公允，不损害发行人及其控股子公司的合法权益；

(4) 如本承诺函被证明是不真实或未被遵守，本人将向发行人赔偿一切直接和间接损失。

#### 注 10、关于不占用公司资金的承诺

本公司原实际控制人何文辉承诺：本人以及本人控制的除发行人及其控股子公司外的其他企业，自本承诺函出具之日起将不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他任何方式占用发行人及其控股子公司的资金。

#### 注 11、关于履行承诺的约束措施

##### (1) 公司承诺

如公司未履行、已无法履行或无法按期履行本招股说明书载明的各项承诺，将采取以下约束措施：

如本公司非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，本公司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券监督管理委员会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并承诺向股东和社会公众投资者道歉；

②本公司未履行招股说明书的公开承诺事项，给投资者造成损失的，依法赔偿投资者损失，若因违反上述承诺而被司法机关和/或行政机关作出相应裁判、决定，本公司将严格依法执行该等裁判、决定。

如本公司因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，本公司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券监督管理委员会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并承诺向股东和社会公众投资者道歉；

②尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护发行人投资者利益。

##### (2) 控股股东、实际控制人的承诺

如何文辉未履行、已无法履行或无法按期履行本招股说明书载明的各项承诺，将采取以下约束措施：

如本人非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，本人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券监督管理委员会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并承诺向股东和社会公众投资者道歉；

②不得转让直接和间接持有的发行人股份(因被强制执行、公司重组、为履行保护投资者利益等必须转股的情形除外),且暂不领取发行人分配利润中归属于本人直接或间接所持发行人股份的部分;

③可以职务变更但不得主动要求离职,主动申请调减或停发薪酬或津贴;

④如果因未履行相关承诺事项而获得收益的,所获收益归发行人所有,并在获得收益的5个工作日内将所获收益支付给发行人指定账户;

⑤本人未履行招股说明书的公开承诺事项,给投资者造成损失的,依法赔偿投资者损失,若因违反上述承诺而被司法机关和/或行政机关作出相应裁判、决定,本人将严格依法执行该等裁判、决定。

如本人因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的,本人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券监督管理委员会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并承诺向股东和社会公众投资者道歉;

②尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案,尽可能地保护发行人投资者利益。

(3) 公司董事(不包括独立董事)、监事、高级管理人员的承诺

如公司董事(不包括独立董事)、监事及高级管理人员未履行、已无法履行或无法按期履行本招股说明书载明的各项承诺,将采取以下约束措施:如本人非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的,本人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券监督管理委员会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并承诺向股东和社会公众投资者道歉;

②如本人直接和间接持有发行人股份的,不得转让直接和间接持有的发行人股份(因被强制执行、公司重组、为履行保护投资者利益等必须转股的情形除外),且暂不领取发行人分配利润中归属于本人直接或间接所持发行人股份的部分;

③可以职务变更但不得主动要求离职,主动申请调减或停发薪酬或津贴;

④如果因未履行相关承诺事项而获得收益的,所获收益归发行人所有,并在获得收益的5个工作日内将所获收益支付给发行人指定账户;

⑤本人未履行招股说明书的公开承诺事项,给投资者造成损失的,依法赔偿投资者损失,若因违反上述承诺而被司法机关和/或行政机关作出相应裁判、决定,本人将严格依法执行该等裁判、决定。

如本人因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的,本人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券监督管理委员会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并承诺向股东和社会公众投资者道歉;

②尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案,尽可能地保护发行人投资者利益。

(4) 公司独立董事人员的承诺

如公司独立董事未履行、已无法履行或无法按期履行本招股说明书载明的各项承诺,将采取以下约束措施:

如本人非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的,本人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券监督管理委员会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并承诺向股东和社会公众投资者道歉;

②不得主动要求离职;

③主动申请调减津贴;

④如果因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归发行人所有，并在获得收益的5个工作日内将所获收益支付给发行人指定账户；

⑤本人未履行招股说明书的公开承诺事项，给投资者造成损失的，依法赔偿投资者损失，若因违反上述承诺而被司法机关和/或行政机关作出相应裁判、决定，本人将严格依法执行该等裁判、决定。

如公司独立董事因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，本人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券监督管理委员会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并承诺向股东和社会公众投资者道歉；

②尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护发行人投资者利益。

**(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明**

已达到  未达到  不适用

公司于2024年11月，以现金收购北京中科砚云科技有限公司时约定中科砚云2025年度、2026年度、2027年度营业收入分别不低于人民币1.5亿元、1.8亿元及2.0亿元，且各年度现金流为正。中科砚云2025年度营业总收入为人民币44,898,969.24元，且现金流为负，2025年中科砚云未完成业绩约定。

(三) 业绩承诺情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

承诺背景	承诺方	承诺期间	承诺指标	承诺金额	实际完成金额	完成率 (%)
与中科院云业绩相关的承诺	北京中科院云软件技术中心(有限合伙)	2025 年 - 2027 年	北京中科院云科技有限公司 2025 年度、2026 年度、2027 年度营业收入分别不低于 1.5 亿元、1.8 亿元及 2.0 亿元，且各年度现金流为正，2025 年度至 2027 年度累计净利润不低于 2,100 万元。2025 年度至 2027 年度北京中科院云科技有限公司累计净利润低于 2,100 万元的部分需由股权转让方北京中科院云软件技术中心（有限合伙）向北京中科院云科技有限公司补足，北京中科院云软件技术中心（有限合伙）上层全体出资人对此承担连带责任，补足期限为北京中科院云科技有限公司 2027 年度审计结果（以公司聘请的具有证券从业资格的会计师事务所出具的审计结果为准）出具之日起 10 个工作日内。北京中科院云软件技术中心（有限合伙）未及时完成前述补足义务的，按待补足金额的千分之五/日向北京中科院云科技有限公司支付逾期违约金，北京中科院云软件技术中心（有限合伙）上层全体出资人对此承担连带责任。	如 2025 年度-2027 年度北京中科院云科技有限公司累计净利润高于 2,100.00 万元，则超出部分的 50%将奖励给北京中科院云科技有限公司管理层，具体分配方式由闫东民（北京中科院云科技有限公司法定代表人、北京中科院云软件技术中心（有限合伙）上层主要出资人）确定。	44,898,969.24	29.93

业绩承诺变更情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

股东或关联方名称	关联关系	占用时间	发生原因	期初余额	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末余额	截至年报披露日余额	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间
备用金（何文辉保证连带清偿承诺）	其他关联方	2025年度	以员工备用金名义借出，指定收款方为公司重要部门人员，该等人员均无法取得联系（拒接电话或者拒绝配合），访谈程序严重受限；何文辉出具不可撤销连带责任保证函，实质构成原实际控制人非经营性资金占用	1,123,225.11	12,505,720.00	1,020,053.69	12,608,891.42	12,608,891.42	保证函连带清偿承诺	12,608,891.42	2026年5月3日前（保证函约定：2026年4月30日届满后三日内）
何文辉	其他关联方	2025年度	个人借款		600,000.00		600,000.00	600,000.00	未明确预计偿还方式		未明确预计偿还时间
盐城圳乾软件技术中心（有	其他关联方	2025年	用于盐城圳乾缴纳其自身相关税款的借款	1,310,100.00	5,714,000.00	1,524,100.00	5,500,000.00	5,500,000.00	未明确预计偿还方式	5,500,000.00	未明确预计偿还时间

限合 伙)											
合计	/	/	/	2,433,325.11	18,819,720.00	2,544,153.69	18,708,891.42	18,708,891.42	/	18,108,891.42	/
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例					2.81						
控股股东及其他关联方非经营性占用资金的决策程序					未履行关联交易审议程序，未提交董事会或股东大会审议，亦未履行信息披露义务。						
当期新增控股股东及其他关联方非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明					<p>1、备用金问题：该等备用金借款系公司前财务负责人或原实际控制人指令员工通过员工备用金形式借支公司资金，相关款项以备用金名义借出后短期内划转至第三方个人账户，备用金支付审批及用途核验等关键控制程序未有效执行，未履行关联交易审议程序，未提交董事会或股东大会审议，亦未履行信息披露义务。责任人追究方面，公司已对邱振华、胡木平、黄平等相关借支人员采取法律途径追偿。董事会拟定采取的措施包括：（1）已对该笔款项全额计提信用减值损失 12,608,891.42 元；（2）督促何文辉依据保证函履行连带保证责任；（3）完善备用金管理制度，杜绝类似事项再次发生。</p> <p>2、何文辉 60 万占款：该款项系以现金形式支付予原实际控制人何文辉的往来款，缺乏充分、适当的业务背景及资金用途依据，支付审批及用途核验等关键控制程序未有效执行，未履行关联交易审议程序，未提交董事会或股东大会审议，亦未履行信息披露义务。责任人追究方面，公司已对该笔占款采取法律途径追偿。董事会拟定采取的措施包括：（1）已对该笔款项全额计提信用减值损失 600,000.00 元；（2）持续督促何文辉返还占款；（3）完善资金支付审批制度，杜绝类似事项再次发生。</p> <p>盐城圳乾 550 万元占款：公司子公司北京中科砚云科技有限公司依据借款协议向其股东盐城圳乾软件技术中心（有限合伙）出借资金 550 万元，用于盐城圳乾缴纳其自身相关税款，不具有真实经营业务背景，未履行关联交易审议程序，未提交董事会或股东大会审议，亦未履行信息披露义务。盐城圳乾持有中科砚云 45% 股权，按照实质重于形式原则，在合并报表层面构成公司关联方。责任人追究方面，公司已要求盐城圳乾履行还款义务，并视情况采取进一步法律措施。董事会拟定采取的措施包括：（1）已对该笔款项全额计提信用减值损失 5,500,000.00 元；（2）持续督促盐城圳乾履行还款义务；（3）完善子公司资金拆借审批制度，杜绝类似事项再次发生。</p>						
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取措施说明					<p>1、员工备用金：保证函约定的连带保证责任履行期限（2026 年 4 月 30 日届满后三日内）尚未届满，但相关款项尚未清偿。何文辉个人履约能力存在重大不确定性：根据企查查等公开信息查询，何文辉目前具备被执行人身份，但尚未被纳入失信被执行人名单；其涉及重大诉讼及执</p>						

	<p>行事项，需承担大额给付义务，履约能力存疑。董事会将持续督促何文辉履行保证函义务，并视保证函履行期限届满后的实际清偿情况，采取进一步法律措施包括但不限于提起诉讼或申请强制执行。</p> <p>2、何文辉 60 万占款：截至本说明出具日，何文辉尚未归还该笔往来款。何文辉个人履约能力存在重大不确定性：何文辉目前具备被执行人身份，涉及重大诉讼及执行事项，需承担大额给付义务，相关款项很可能无法收回。董事会将持续督促何文辉返还占款，并视情况采取进一步法律措施。</p> <p>3、盐城圳乾 550 万占款：盐城圳乾尚未归还该笔借款。盐城圳乾履约能力存在重大不确定性：根据盐城圳乾财务数据及信用信息，其 2025 年末净资产为-120.00 万元，2025 年度净利润为-572.06 万元，财务状况与偿债能力较弱，相关款项很可能无法收回。董事会将持续督促盐城圳乾履行还款义务，并视情况采取进一步法律措施。</p>
注册会计师对资金占用的专项审核意见（如有）	具体内容详见会计师出具的《上海太和水科技发展股份有限公司 2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表的专项审计报告》尤振专审字[2026]第 0259 号
年度报告披露的控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况与专项审核意见不一致的原因说明（如有）	无

三、违规担保情况

适用 不适用

**四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

√适用 □不适用

公司董事会认为：尤尼泰振青为公司2025年度财务报告出具了带强调事项段的无保留意见的《审计报告》和否定意见的《内部控制审计报告》，客观地反映了公司2025年度财务状况、经营成果和内部控制情况。董事会将组织公司董事、高级管理人员等积极采取有效措施，努力消除上述报告中所涉及事项的不利影响，以保证公司持续、健康地发展。

**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明****（一）公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

□适用 √不适用

**（二）公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**

□适用 √不适用

**（三）与前任会计师事务所进行的沟通情况**

√适用 □不适用

报告期内，公司已就变更事宜与希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）所进行了充分沟通，并积极做好有关沟通及配合工作。

**（四）审批程序及其他说明**

□适用 √不适用

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：元 币种：人民币

	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）	尤尼泰振青会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	1,200,000	1,300,000
境内会计师事务所审计年限	1	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	/	江帆、陆建香
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	/	江帆（1年）、陆建香（1年）
境外会计师事务所名称	不适用	不适用
境外会计师事务所报酬	不适用	不适用
境外会计师事务所审计年限	不适用	不适用

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	尤尼泰振青会计师事务所（特殊普通合伙）	500,000
财务顾问	不适用	不适用
保荐人	不适用	不适用

**聘任、解聘会计师事务所的情况说明**

√适用 □不适用

2025年12月17日，公司召开2025年第六次临时股东会，审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，同意选聘尤尼泰振青会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司2025年度财务报告及内部控制审计机构。具体内容详见公司于2025年12月18日刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）以及指定媒体披露的《上海太和水科技发展股份有限公司2025年第六次临时股东会决议公告》（公告编号2025-086）。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计费用较上一年度下降20%以上（含20%）的情况说明

适用 不适用

2025年度审计费用较上一期增加30万元。本次根据2025年的业务规模、复杂程度、人员配置等因素提高收费。调整后的收费标准与同行业水平相比，处于合理区间，符合市场惯例。

## 七、面临退市风险的情况

### （一）导致退市风险警示的原因

适用 不适用

因公司2024年度经审计的扣除非经常性损益前后的净利润均为负值，且扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入低于3亿元，公司股票于2025年04月29日起被实施退市风险警示。具体内容详见公司于2025年04月26日刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）以及指定媒体披露的《上海太和水科技发展股份有限公司关于公司股票被实施退市风险警示暨停牌的公告》（公告编号：2025-029）。

### （二）公司拟采取的应对措施

适用 不适用

面对退市风险，公司董事会及管理层予以高度重视，积极围绕优化经营业务、强化合规治理等多领域，研究制定应对方案，切实保障上市公司的持续经营能力。相关工作举措具体如下：

#### 1、深化主业聚焦，推动提质增效

公司将集中优势资源，进一步聚焦核心主业发展。通过优化项目筛选标准，重点拓展现金流稳定、回款周期较短的高质量业务，并逐步对低效业务板块实施有序调整与退出。同时，强化应收账款的全流程管理，优化成本费用结构，持续改善经营性现金流水平。公司还将加大技术研发投入，着力提升项目整体盈利能力和市场综合竞争力。

#### 2、严格合规管理，提升信披质量

公司将深入开展内部控制流程梳理工作，推进合规整改，确保信息披露的真实性、准确性与完整性。同时，立足公司发展实际，动态评估并优化现行治理机制与内控流程。持续加强董事会建设与管理层履职能力，确保公司运营适应新形势下的监管要求与市场环境。

#### 3、着眼长远发展，构建长效机制

公司将加快制定并实施中长期战略规划，优化人才激励机制，提升管理团队及骨干员工的稳定性。同时，积极推动技术成果转化与业务模式创新，增强自身持续造血能力，为上市公司高质量发展奠定坚实基础。

下一步，公司将继续严格遵守监管要求，以阶段性目标为导向，动态评估各项措施的落地效果，全力维护上市地位，切实保障全体股东的合法权益。

### （三）面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

因公司最近连续两个会计年度经审计的利润总额、净利润或者扣除非经常性损益后的净利润孰低者为负值且营业收入均低于3亿元，并在2025年度被出具了否定意见的内部控制审计报

告。根据《上海证券交易所股票上市规则》的第9.3.7条相关规定，公司不符合撤销退市风险警示条件,已触及终止上市的情形。

#### 八、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

##### (一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
上海太和水科技发展股份有限公司、广州太和水生态科技有限公司	肇庆市鼎湖区住房与城乡建设局	无	诉讼	建设工程施工合同纠纷	8,288,492.63	否	依据一审强制执行中。	一审支持原告诉请。	正在执行中，尚未执行到位。
上海太和水科技发展股份有限公司	河南省水利第二工程局集团有限公司	无	诉讼	建设工程施工合同纠纷	9,754,249.60	否	诉讼已结案。	二审维持一审认定的工程款5,618,942.60元及逾期付款利息；二审认定养护费为4,110,489.00元及逾期付款利息等。	工程款、养护费及逾期利息已全部到位。
上海太和水科技发展股份有限公司	中建（郑州）城市开发建设有限公司	无	仲裁	建设工程施工合同纠纷	2,968,067.27	否	仲裁裁决中。	尚未取得生效法律文书	尚未取得生效法律文书。
上海太和水科技发展股份有限公司	中建海峡建设发展有限公司	无	仲裁	建设工程施工合同纠纷	3,330,715.40	否	仲裁裁决，申请强制执行中。	仲裁裁决。	被告尚未主动履行，申请强制执行中。

鹰潭市住房和城乡建设局	上海太和水科技发展股份有限公司	无	诉讼	建设工程施工合同纠纷	3,403,048.80	否	二审判决已出。	一审判决合同无效并驳回要求支付剩余工程款的反诉请求，二审驳回上诉，维持原判。	二审驳回上诉，维持原判。
上海太和水科技发展股份有限公司	云南展源投资有限公司、安宁建设投资集团有限公司	无	诉讼	建设工程施工合同纠纷	4,652,322.02	否	依据一审强制执行中。	支持诉请。	正在执行中，已收到部分案款，尚未完全执行到位。
上海太和水科技发展股份有限公司	乐平市住房和城乡建设局	无	诉讼	建设工程施工合同纠纷	11,451,812.88	否	依据一审强制执行中。	被告拖延付款事实清楚，证据充分，一审已判决。	被告未主动履行生效判决，已申请强制执行并已立案。
上海太和水科技发展股份有限公司、广州太和水生态科技有限公司	文昌市水务局	无	诉讼	建设工程施工合同纠纷	2,735,110.39	否	结案。	一审判决后申请强制执行。	已执行完毕。
上海太和水科技发展股份有限公司	阜阳市城南新区项目开发管理有限公司	无	诉讼	建设工程施工合同纠纷	7,015,562.43	否	依据一审强制执行中。	一审支持部分原告诉请。	被告未主动履行生效判决，已申请强制执行并已立案，被告提出执行和解并分期付款方案。
上海太和水科技发展股份有限公司	中铁四局集团有限公司市政工程分公司	无	诉讼	建设工程施工合同纠纷	532,226.80	否	已撤诉，诉讼已结案。	回款后撤诉。	/
上海太和水科技发展股份有限公司	河南省水利第一工程局集团有限公司	无	诉讼	建设工程施工合同纠纷	11,221,445.63	否	诉讼已结案。	督促涉案项目加快审计进度。	/

王勇等 63 名股民	上海太和水科技发展股份有限公司	何文辉、徐小娜、中原证券股份有限公司、容诚会计师事务所（特殊普通合伙）、上海市通力律师事务所	诉讼	太和水公司作为信息披露义务人，未按规定披露信息。原告要求各被告对其买卖太和水公司股票过程中遭受的损失进行赔偿。	13,117,190.14	否	诉讼已结案。	驳回原告。	/
上海微理科技有限公司	上海嘉唐信息科技有限公司、上海嘉唐网络科技有限公司	上海嘉唐网络科技有限公司	诉讼	买卖合同纠纷	142,694,720.00	否	撤诉结案。	撤诉结案。	/
上海太和水科技发展股份有限公司	昆明滇池湖泊治理开发有限公司、昆明滇池投资有限责任公司	无	诉讼	建设工程施工合同纠纷	11,555,417.12	否	一审已判决	一审支持部分诉请	/
上海太和水科技发展股份有限公司	栾丹丹、高胜寒、李晓伟、张继华、鞠宏伟、孙影、王兴田、赵辉、石小非、宋爱茹、唐伟力、李文阁、王聪颖、王璐、王义、秦洪革、郭志刚、徐洋、刘书芳、姜雪	无	仲裁	仲裁争议	35,094,126.45	否	开庭前（明确有案号）准备阶段。	/	/

### (三) 其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

##### 事项 1:

2023年07月11日，收到中国证券监督管理委员会上海监管局下发的《关于对上海太和水科技发展股份有限公司采取责令改正措施的决定》（沪证监决〔2023〕125号）、《关于对何文辉采取出具警示函措施的决定》（沪证监决〔2023〕124号）、《关于对徐小娜采取出具警示函措施的决定》（沪证监决〔2023〕123号）、《关于对姜伟采取出具警示函措施的决定》（沪证监决〔2023〕122号），具体内容详见公司于2023年07月12日刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）以及指定媒体披露的《上海太和水科技发展股份有限公司关于公司收到上海监管局责令改正措施决定及相关人员收到上海监管局警示函的公告》（公告编号：2023-037）；

2024年02月06日，公司及相关人员因涉嫌信息披露违法违规，分别收到中国证监会上海监管局下发的《行政处罚决定书》（沪〔2024〕6号、7号、8号），具体内容详见公司于2024年02月06日刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）以及指定媒体披露的《上海太和水科技发展股份有限公司关于收到中国证券监督管理委员会上海监管局〈行政处罚决定书〉的公告》（公告编号：2024-010）；

2024年03月06日，公司收到上海证券交易所《关于对上海太和水科技发展股份有限公司及有关责任人予以通报批评的决定》（纪律处分决定书〔2024〕49号，以下简称“《决定书》”），要求公司对检查发现的问题进行改正。

##### 整改情况:

(1) 基于谨慎性考虑，公司拟按照预计至凤岗河河道工程验收时仍需发生的成本计算项目进度冲回营业收入和利润的原则进行会计调整，具体内容详见公司于2023年09月01日刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）以及指定媒体披露《上海太和水科技发展股份有限公司关于上海证监局责令改正措施整改情况的进展公告》（公告编号：2023-045）。

(2) 对于《决定书》中涉及的前期会计差错事项，公司已于2024年01月27日披露《上海太和水科技发展股份有限公司关于前期会计差错更正的公告》（公告编号：2024-004）予以更正。

(3) 公司深刻认识到在信息披露与财务核算工作中存在的问题和不足，2024年02月01日，公司召开第二届董事会第十八次会议，第二届监事会第十五次会议，审议通过了上海证监局对公司采取责令改正措施的整改报告，具体详见《上海太和水科技发展股份有限公司关于上海证监局对公司采取责令改正措施的整改报告》（公告编号：2024-008）。

##### 事项 2:

2026年04月21日，公司收到《行政监管措施决定书》（沪证监决〔2026〕121号），中国证券监督管理委员会上海监管局对时任董事长、董事吴靖，时任董事、总经理何凡，时任财务总监李晓萍，时任董事会秘书何雨霏采取出具警示函的行政监管措施。具体内容详见公司于2026年04月21日刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）以及指定媒体披露的《上海太和水科技发展股份有限公司关于收到中国证券监督管理委员会上海监管局行政监管措施决定书的公告》（公告编号：2026-026）。

##### 整改情况:

公司及相关责任人高度重视上述决定中所涉问题，将严格按照相关法律法规的要求认真总结、整改。公司及相关责任人将加强对相关法律法规和规范性文件的学习，提升规范运作水平，强化信息披露管理，严格遵守相关规定及时履行信息披露义务，切实维护公司及全体股东利益。

## 十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

## 十二、重大关联交易

### (一)与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二)资产或股权收购、出售发生的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

公司于2024年11月，以现金收购北京中科砚云科技有限公司时约定中科砚云2025年度、2026年度、2027年度营业收入分别不低于人民币1.5亿元、1.8亿元及2.0亿元，且各年度现金流为正。中科砚云2025年度营业总收入为人民币44,898,969.24元，且现金流为负，2025年中科砚云未完成业绩约定。

### (三)共同对外投资的重大关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

**(四)关联债权债务往来**

**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

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

适用 不适用

**(六)其他**

适用 不适用

**十三、重大合同及其履行情况**

**(一) 托管、承包、租赁事项**

**1、 托管情况**

适用 不适用

**2、 承包情况**

适用 不适用

**3、 租赁情况**

适用 不适用

**(二) 担保情况**

适用 不适用

**(三) 委托他人进行现金资产管理的情况**

**1、 委托理财情况**

**(1). 委托理财总体情况**

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

**(2). 单项委托理财情况**

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

**(3). 委托理财减值准备**

适用 不适用

**2、 委托贷款情况**

**(1). 委托贷款总体情况**

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2). 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3). 委托贷款减值准备

适用 不适用

3、其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、募集资金使用进展说明

适用 不适用

(一) 募集资金整体使用情况

适用 不适用

单位：元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	募集资金净额 (1)	招股书或募集说明书中募集资金承诺投资总额 (2)	超募资金总额 (3) = (1)	截至报告期末累计投入募集资金总额 (4)	其中：截至报告期末超募资金累计投入总	截至报告期末募集资金累计投入进度 (%) (6) = (4)/(1)	截至报告期末超募资金累计投入进度 (%)	本年度投入金额 (8)	本年度投入金额占比 (%) (9) = (8)/(1)	变更用途的募集资金总额

					- (2)		额 (5)		(7)= (5)/(3)			
首次公开发行股票	2021年 02月03 日	845,649,000.00	778,109,447.61	778,109,447.61	0	784,433,235.23	0	100.81	0	82,690,766.86	10.63	82,690,766.86
合计	/	845,649,000.00	778,109,447.61	778,109,447.61	0	784,433,235.23	0	/	0	82,690,766.86	/	82,690,766.86

其他说明

√适用 □不适用

公司于2025年06月27日召开了第四届董事会审计委员会第二次会议、第四届独立董事专门会议第一次会议、第四届董事会第二次会议，并于2025年07月15日召开2025年第三次临时股东会，审议通过《关于首次公开发行股票部分募投项目终止并将剩余募集资金永久补充流动资金及注销专户的议案》，同意首次公开发行股票部分募投项目终止，并将剩余募集资金永久补充流动资金，用于公司日常生产经营及业务发展，同时注销首发募集资金专户。具体内容详见公司于2025年06月28日、2025年07月16日、2025年08月14日刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）以及指定媒体披露的《上海太和水科技发展股份有限公司第四届董事会第二次会议决议公告》《上海太和水科技发展股份有限公司关于首次公开发行股票部分募投项目终止并将剩余募集资金永久补充流动资金及注销专户的公告》《中原证券股份有限公司关于上海太和水科技发展股份有限公司首次公开发行股票部分募投项目终止并将剩余募集资金永久补充流动资金及注销专户的核查意见》《上海太和水科技发展股份有限公司2025年第三次临时股东会决议公告》《上海太和水科技发展股份有限公司首次公开发行股票募集资金专户销户完成的公告》。

经核查，保荐人发表核查意见如下：公司本次终止部分募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金是根据公司实际经营发展需要、募集资金投资项目客观情况而做出的调整。募投项目变化系由于目前宏观经济形势及市场环境调整等外部客观因素及公司业务发展侧重点等内部需求的改变下公司对经营策略做出的变更，不影响前期保荐意见的合理性。太和水本次首次公开发行股票部分募投项目终止并将剩余募集资金永久补充流动资金及注销专户事项已经公司董事会、审计委员会、独立董事专门会议审议通过，符合《证券发行上市保荐业务管理办法》《上海证券交易所股票上市规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第11号——持续督导》《上市公司募集资金监管规则》及《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等相关规定。太和水首次公开发行股票部分募投项目终止并将剩余募集资金永久补充流动资金及注销专户事项尚需提交公司股东会审议。本保荐人对太和水本次首次公开发行股票部分募投项目终止并将剩余募集资金永久补充流动资金事项无异议。

(二) 募投项目明细

√适用 □不适用

1、 募集资金明细使用情况

√适用 □不适用

单位：元

募集资金来源	项目名称	项目性质	是否为招股书或者募集说明书中的承诺投资项目	是否涉及变更投向	募集资金计划投资总额(1)	本年投入金额	截至报告期末累计投入募集资金总额(2)	截至报告期末累计投入进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	本年实现的效益	本项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化，如是，请说明具体情况	节余金额
首次公开发行股票	补充工程施工业务运营资金项目	运营管理	是	否	550,339,400.00	0.00	550,339,400.00	100	不适用	是	是	不适用	不适用	无	否	741,526.14
首次公开发行股票	总部运营中心及信息化建设项目	其他	是	是，此项目取消或终止	151,403,068.37	0.00	151,403,068.37	100	不适用	是	是	不适用	不适用	无	是。总部运营中心及信息化建设项目在前期虽经过充分的可行性论证，但在实际执行过程中，因受宏观经济、产业政策、竞争环境及地方财政等多重因素的影响，公司所处水环境治理行业投资需求减少。为了提高募集资金使用效益，更好地维护全体股东利益，公司减少了对该项目的投入，所对应计划投入的募集资金尚未使用完毕。根据公司的未来发展计划，结合自身实际经营情况和目前募集资金投资项目的实际进展情况，公司拟终止“总部运营中心及信息化建设项目”，并将	0.00

															相应剩余募集资金永久补充流动资金，以满足公司主营业务发展相关的营运资金需求。	
首次公开发行股票	永久补充流动资金	其他	否	是，此项目为新项目	76,366,979.24 (注2)	82,690,766.86	82,690,766.86	108.28	不适用	是	是	不适用	不适用	无	否	0.00
合计	/	/	/	/	778,109,447.61	82,690,766.86	784,433,235.23	/	/	/	/	/	不适用	/	/	741,526.14

注 1：本报告期内，“补充工程施工业务营运资金项目”募集资金专用账户之一浙商银行股份有限公司上海分行账户已销户，转出结余募集资金 409,501.74 元（包含利息收入），用于永久补充流动资金；另一募集资金专用账户招商银行股份有限公司上海田林支行账户已销户，转出结余募集资金 332,024.40 元（包含利息收入），用于永久补充流动资金。

注 2：永久补充流动资金项目，募集资金计划投资 76,366,979.24 元，由于还有利息收入，因此该项目本年度实际投入金额为 82,690,766.86 元。

2、超募资金明细使用情况

适用 不适用

3、报告期内募投项目重新论证的具体情况

适用 不适用

总部运营中心及信息化建设项目在前期虽经过充分的可行性论证，但在实际执行过程中，因受宏观经济、产业政策、竞争环境及地方财政等多重因素的影响，公司所处水环境治理行业投资需求减少。为了提高募集资金使用效益，更好地维护全体股东利益，公司减少了对该项目的投入，所对应计划投入的募集资金尚未使用完毕。根据公司的未来发展计划，结合自身实际经营情况和目前募集资金投资项目的实际进展情况，公司终止“总部运营中心及信息化建设项目”，并将相应剩余募集资金永久补充流动资金，以满足公司主营业务发展相关的营运资金需求。

(三) 报告期内募投变更或终止情况

适用 不适用

单位：元

变更前项目名称	变更时间 (首次公告披露时间)	变更类型	变更/终止前项目募集资金投资总额	变更/终止前项目已投入募投资金总额	变更后项目名称	变更/终止原因	变更/终止后用于补流的募集资金金额	决策程序及信息披露情况说明
总部运营中心及信息化建设项目	2025年06月28日	取消项目	227,770,047.61	151,403,068.37	补充流动资金	由于目前宏观经济形势及市场环境调整等外部客观因素及公司业务发展侧重点等内部需求的改变,为了提高募集资金使用效率,优化资源配置,公司决定终止总部运营中心及信息化建设项目。	82,690,766.86	公司于2025年06月27日召开了第四届董事会审计委员会第二次会议、第四届独立董事专门会议第一次会议、第四届董事会第二次会议,并于2025年07月15日召开2025年第三次临时股东会,审议通过《关于首次公开发行股票部分募投项目终止并将剩余募集资金永久补充流动资金及注销专户的议案》,同意首次公开发行股票部分募投项目终止,并将剩余募集资金永久补充流动资金,用于公司日常生产经营及业务发展,同时注销首发募集资金专户。具体内容详见公司于2025年06月28日、2025年07月16日刊登在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)以及指定媒体披露的《上海太和水科技发展股份有限公司第四届董事会第二次会议决议公告》《上海太和水科技发展股份有限公司关于首次公开发行股票部分募投项目终止并将剩余募集资金永久补充流动资金及注销专

								<p>户的公告》《中原证券股份有限公司关于上海太和水科技发展股份有限公司首次公开发行股票部分募投项目终止并将剩余募集资金永久补充流动资金及注销专户的核查意见》《上海太和水科技发展股份有限公司 2025 年第三次临时股东会决议公告》《上海太和水科技发展股份有限公司首次公开发行股票募集资金专户销户完成的公告》。</p>
--	--	--	--	--	--	--	--	--

#### (四) 报告期内募集资金使用的其他情况

##### 1、 募集资金投资项目先期投入及置换情况

适用 不适用

##### 2、 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

适用 不适用

##### 3、 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

适用 不适用

##### 4、 其他

适用 不适用

公司于2025年06月27日召开了第四届董事会审计委员会第二次会议、第四届独立董事专门会议第一次会议、第四届董事会第二次会议，并于2025年07月15日召开2025年第三次临时股东大会，审议通过《关于首次公开发行股票部分募投项目终止并将剩余募集资金永久补充流动资金及注销专户的议案》，同意首次公开发行股票部分募投项目终止，并将剩余募集资金永久补充流动资金，用于公司日常生产经营及业务发展，同时注销首发募集资金专户。具体内容详见公司于2025年06月28日、2025年07月16日刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）以及指定媒体披露的《上海太和水科技发展股份有限公司第四届董事会第二次会议决议公告》《上海太和水科技发展股份有限公司关于首次公开发行股票部分募投项目终止并将剩余募集资金永久补充流动资金及注销专户的公告》《中原证券股份有限公司关于上海太和水科技发展股份有限公司首次公开发行股票部分募投项目终止并将剩余募集资金永久补充流动资金及注销专户的核查意见》《上海太和水科技发展股份有限公司2025年第三次临时股东大会决议公告》。

经核查，保荐人发表核查意见如下：公司本次终止部分募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金是根据公司实际经营发展需要、募集资金投资项目客观情况而做出的调整。募投项目变化系由于目前宏观经济形势及市场环境调整等外部客观因素及公司业务发展侧重点等内部需求的改变下公司对经营策略做出的变更，不影响前期保荐意见的合理性。太和水本次首次公开发行股票部分募投项目终止并将剩余募集资金永久补充流动资金及注销专户事项已经公司董事会、审计委员会、独立董事专门会议审议通过，符合《证券发行上市保荐业务管理办法》《上海证券交易所股票上市规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第11号——持续督导》《上市公司募集资金监管规则》及《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等相关规定。太和水首次公开发行股票部分募投项目终止并将剩余募集资金永久补充流动资金及注销专户事项尚需提交公司股东会审议。本保荐人对太和水本次首次公开发行股票部分募投项目终止并将剩余募集资金永久补充流动资金事项无异议。

本报告期内，公司已将募集资金专户余额全部转入公司自有资金账户，用于补充流动资金，并已办理完毕募集资金专户的销户手续。具体内容详见公司于2025年08月14日刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）以及指定媒体披露的《上海太和水科技发展股份有限公司首次公开发行股票募集资金专户销户完成的公告》（公告编号2025-059）。

#### (五) 中介机构关于募集资金存储与使用情况的专项核查、鉴证的结论性意见

适用 不适用

经核查，保荐机构认为：太和水2025年度募集资金存放与使用符合中国证券监督管理委员会和上海证券交易所关于募集资金管理的相关规定，对募集资金进行了专户存储和专项使用，同时不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。

核查异常的相关情况说明

适用 不适用

(六) 擅自变更募集资金用途、违规占用募集资金的后续整改情况

适用 不适用

十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

#### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

#### (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### (一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	7,546
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	7,267
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先	0

股股东总数（户）	
----------	--

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

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 （%）	持有有 限售条 件股份 数量	质押、标记或冻 结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
北京欣欣炫灿 科技中心（有限 合伙）	13,589,649	13,589,649	12.00	0	无	0	其他
何文辉	-13,589,649	11,963,918	10.56	0	冻结 标记	5,169,094 6,794,824	境内自然人
上海华翀股权 投资基金合伙 企业（有限合 伙）	-1,101,800	6,148,200	5.43	0	无	0	其他
厉立新	100,000	4,600,000	4.06	0	无	0	境内自然人
南通国信君安 创业投资有限 公司	0	3,879,500	3.43	0	无	0	国有法人
赵静明	1,679,611	1,679,611	1.48	0	无	0	境内自然人
周蔚雁	1,094,670	1,494,670	1.32	0	无	0	境内自然人
张靖	1,390,947	1,430,847	1.26	0	无	0	境内自然人
黄立志	978,842	978,842	0.86	0	无	0	境内自然人
何青	194,400	945,099	0.83	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
北京欣欣炫灿科技中心（有 限合伙）	13,589,649	人民币普通股	13,589,649				
何文辉	11,963,918	人民币普通股	11,963,918				
上海华翀股权投资基金合伙 企业（有限合伙）	6,148,200	人民币普通股	6,148,200				
厉立新	4,600,000	人民币普通股	4,600,000				
南通国信君安创业投资有限 公司	3,879,500	人民币普通股	3,879,500				
赵静明	1,679,611	人民币普通股	1,679,611				
周蔚雁	1,494,670	人民币普通股	1,494,670				
张靖	1,430,847	人民币普通股	1,430,847				
黄立志	978,842	人民币普通股	978,842				
何青	945,099	人民币普通股	945,099				
前十名股东中回购专户情况 说明	不适用						

<p>上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明</p>	<p>何文辉先生与北京欣欣于 2025 年 04 月 07 日签署了《股份转让协议》《表决权委托及放弃协议》，何文辉先生拟将其持有的上市公司 6,794,824 股股份（占上市公司总股本的 6.00%）所拥有的表决权、提名权、提案权自本次股份转让相应股份过户登记完成之日起委托给北京欣欣，且自同日起永久放弃其于上述股份转让、表决权委托后仍持有的剩余 5,169,094 股股份（占上市公司总股本的 4.56%）所拥有的表决权、提名权、提案权；前述表决权委托的终止期限为下文所述的“未来 3%股份转让”过户完成之日或下文所述之北京欣欣无法购买何文辉先生 3%股份情况下以符合法律法规的方式增持完成上市公司 3%的股份之日。</p> <p>此外，北京欣欣承诺将于何文辉先生承诺其减持上市公司股票价格不低于上市时股票的发行价的承诺期限届满（2026 年 08 月 09 日）后 12 个月内（即 2026 年 08 月 09 日至 2027 年 08 月 08 日）以符合法律法规的方式向何文辉先生购买上述委托表决权的上市公司 3,397,412 股股份（占上市公司总股本的比例为 3%）。北京欣欣有权选择在 2026 年 08 月 09 日至 2027 年 08 月 08 日期间的任意交易日以两次及两次以上的大宗交易方式向何文辉先生购买上述 3%的股份，购买价格为前一个交易日上市公司股票收盘价下浮 10%；何文辉先生将无条件接受北京欣欣的上述交易请求（以下简称“未来 3%股份转让”）并严格遵守其作为上市公司大股东应当遵守的包括减持预披露在内的相关法律法规规定的义务。为保证未来 3%股份转让的顺利实施，何文辉先生持有的上述 3%的上市公司股份在表决权委托期限内不得进行转让或质押。就委托表决权的剩余 3,397,412 股股份（占上市公司总股本的比例为 3%）将在前述未来 3%股份转让办理完毕过户手续后由何文辉先生永久放弃表决权。如因任何原因（包括但不限于何文辉先生违反上述约定及不可抗力等原因）导致北京欣欣无法购买上述 3%的股份，北京欣欣仍将在 2027 年 08 月 08 日前以符合法律法规的方式增持不低于 3%的上市公司股份，北京欣欣上述增持完成后何文辉先生表决权委托终止并永久放弃所有表决权。</p> <p>公司于 2025 年 05 月 26 日收到何文辉先生、北京欣欣发来的中国证券登记结算有限责任公司《证券过户登记确认书》，何文辉先生向北京欣欣转让的 13,589,649 股股份的过户登记手续已办理完毕，过户日期为 2025 年 05 月 23 日。</p> <p>具体内容详见公司于 2025 年 04 月 08 日、2025 年 05 月 27 日刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）以及指定媒体披露的《上海太和水科技发展股份有限公司关于股东权益变动暨控制权拟发生变更的提示性公告》《上海太和水科技发展股份有限公司关于控股股东、实际控制人协议转让公司股份完成过户登记暨控制权发生变更的公告》。</p>
<p>上述股东关联关系或一致行动的说明</p>	<p>不适用</p>
<p>表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明</p>	<p>不适用</p>

注：2025 年 08 月 01 日，公司披露了《上海太和水科技发展股份有限公司关于公司 5%以上股东部分股份被司法冻结的公告》（公告编号：2025-057），何文辉先生累计被冻结的公司股份数量为 5,169,094 股，累计被标记数量为 6,794,824 股，占公司股份数量的 10.56%。冻结/标记起始日为 2025 年 07 月 30 日，冻结/标记到期日为 2028 年 07 月 29 日。

2025年12月27日、2026年01月09日、2026年03月04日，公司披露了《上海太和水科技发展股份有限公司关于公司5%以上股东部分股份将被司法拍卖、变卖的提示性公告》（公告编号：2025-088）、《上海太和水科技发展股份有限公司关于公司5%以上股东部分股份将被司法拍卖的补充公告》（公告编号：2026-001）、《上海太和水科技发展股份有限公司关于公司5%以上股东部分股份将被第二次司法拍卖的提示性公告》（公告编号：2026-010），上海市静安区人民法院在“淘宝网”（www.taobao.com）上对本公司5%以上股东何文辉先生持有的公司无限售流通股5,169,094股进行公开的网络司法拍卖，两次拍卖均流拍，具体内容详见公司于2025年03月03日、2026年03月31日刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）以及指定媒体披露的《上海太和水科技发展股份有限公司关于公司5%以上股东部分股份被司法拍卖流拍的公告》（公告编号：2026-009）、《上海太和水科技发展股份有限公司关于公司5%以上股东部分股份被第二次司法拍卖流拍的公告》（公告编号：2026-016）。

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

适用 不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东**

适用 不适用

#### 四、控股股东及实际控制人情况

##### (一) 控股股东情况

##### 1、法人

适用 不适用

名称	北京欣欣炫灿科技中心（有限合伙）
单位负责人或法定代表人	北京卓卓永晔科技有限责任公司（委派何凡为代表）
成立日期	2025年03月10日
主要经营业务	一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；数字技术服务；消防技术服务；网络技术服务；科技中介服务；会议及展览服务。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）（不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

##### 2、自然人

适用 不适用

##### 3、公司不存在控股股东情况的特别说明

适用 不适用

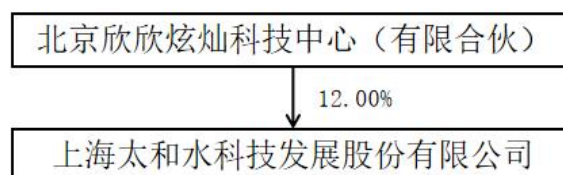
## 4、报告期内控股股东变更情况的说明

√适用 □不适用

新控股股东名称	北京欣欣炫灿科技中心（有限合伙）
新实际控制人名称	何凡、蒋利顺、董津
变更日期	何文辉先生向北京欣欣转让的 13,589,649 股股份的过户登记手续已办理完毕，过户日期为 2025 年 05 月 23 日。北京欣欣成为公司新控股股东，公司实际控制人变更为北京欣欣的共同实际控制人何凡、蒋利顺、董津。
信息披露网站查询索引及日期	公司于 2025 年 05 月 27 日刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《上海太和水科技发展股份有限公司关于控股股东、实际控制人协议转让公司股份完成过户登记暨控制权发生变更的公告》（2025-034）。

## 5、公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



## (二) 实际控制人情况

## 1、法人

□适用 √不适用

## 2、自然人

√适用 □不适用

姓名	何凡
国籍	中华人民共和国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	太和水董事、总经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	蒋利顺
国籍	中华人民共和国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	太和水董事、常务副总经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	董津
国籍	中华人民共和国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	未在太和水担任职务

过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
----------------------	---

### 3、公司不存在实际控制人情况的特别说明

适用 不适用

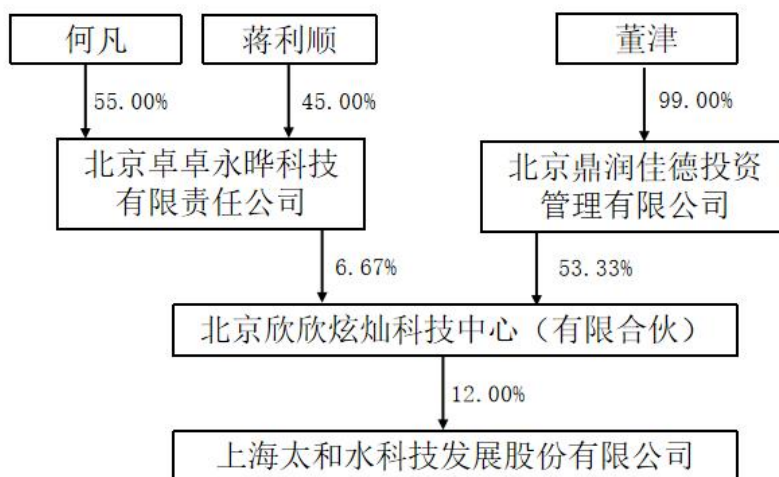
### 4、报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

何文辉先生向北京欣欣转让的 13,589,649 股股份的过户登记手续已办理完毕，过户日期为 2025 年 05 月 23 日。北京欣欣成为公司新控股股东，公司实际控制人变更为北京欣欣的共同实际控制人何凡、蒋利顺、董津。具体内容详见公司于 2025 年 05 月 27 日刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《上海太和水科技发展股份有限公司关于控股股东、实际控制人协议转让公司股份完成过户登记暨控制权发生变更的公告》（2025-034）。

### 5、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



### 6、实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

### (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

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

适用 不适用

### 六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

## 七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

公司于 2023 年 06 月 26 日在上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）以及指定媒体上披露了《上海太和水科技发展股份有限公司关于控股股东、实际控制人所持部分股份被司法冻结的公告》（2023-033），因华翀基金与 5%以上股东何文辉先生之间的个人合同纠纷，华翀基金向上海市静安区人民法院提起诉讼，并提起财产保全申请，何文辉先生所持公司的 4,721,218 股股份于 2023 年 05 月 19 日被上海市静安区人民法院司法冻结。华翀基金要求何文辉先生按照《上海华翀股权投资基金合伙企业（有限合伙）关于上海太和水环境科技发展股份有限公司之 2018 年度业绩补偿安排协议》的约定履行相应的给付义务。

公司于 2025 年 08 月 01 日在上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）以及指定媒体上披露了《上海太和水科技发展股份有限公司关于公司 5%以上股东部分股份被司法冻结的公告》（2025-057），根据公司收到的 5%以上股东何文辉先生关于其持有公司部分股份被司法冻结的通知，因其与华翀基金之间的个人合同纠纷诉讼导致何文辉先生所持公司股份被司法冻结。截至本报告期末，何文辉先生累计被冻结的公司股份数量为 5,169,094 股，累计被标记数量为 6,794,824 股，占公司股份数量的 10.56%。

## 八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

## 九、优先股相关情况

适用 不适用

## 第七节 债券相关情况

### 一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

上海太和水科技发展股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了上海太和水科技发展股份有限公司（以下简称太和公司）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相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了上海太和水科技发展股份有限公司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《中国注册会计师独立性准则第1号——财务报表审计和审阅业务对独立性的要求》和中国注册会计师职业道德守则，我们独立于太和公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们在审计中遵循了对公众利益实体审计的独立性要求的特别规定。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、强调事项

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注十二、（四）2 关联资金拆借所述，截至2025年12月31日，关联方非经营性占用本金余额18,708,891.42元尚未归还；如财务报表附注十五、（二）收到立案通知书情况所述，于2026年4月18日收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）下发的《立案告知书》（编号证监立案字0032026005号）。因涉嫌信息披露违法违规，根据《中华人民共和国证券法》《中华人民共和国行政处罚法》等法律法规，中国证监会决定对太和公司立案。截至本报告出具日，太和公司未收到中国证监会就上述立案调查事项的结论性意见或决定。本段内容不影响已发表的审计意见。

#### 四、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。

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项：

##### （一）收入确认

###### 1、事项描述

收入确认的会计政策请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计”之“（二十七）收入”及“五、合并财务报表主要项目注释”之“注释三十七、营业收入和营业成本”。

由于营业收入是太和公司的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而错报收入确认时点的固有风险，由此，我们将收入确认作为关键审计事项。

###### 2、审计应对

我们对于收入确认所实施的重要审计程序包括：

- （1）了解、评价和测试太和公司销售与收款相关内部控制程序设计和运行的有效性；
- （2）访谈管理层，了解收入确认政策，检查销售合同的相关条款，并分析评价实际执行的收入确认政策是否符合企业会计准则的要求，复核相关会计政策是否一贯运用；
- （3）执行分析程序，复核工程收入和毛利率变动的合理性；
- （4）通过公开渠道查询主要客户和供应商工商信息，了解其基本情况，确认与太和公司以及主要客户与供应商之间是否存在潜在未识别的关联方关系；
- （5）实施细节测试，结合收入确认政策，检查工程项目合同、公司资质及项目合规性、招投标程序、监理确认文件、项目进度资料、工程阶段性验收记录、分部分项验收证明、阶段性结算资料、进度款审核结算表、项目人员现场及差旅记录等资料，以评价收入确认真实性；
- （6）结合应收账款执行函证程序，核实工程收入的真实性、完整性；
- （7）实地走访主要项目，评价太和公司工程项目的真实性；

(8)就资产负债表日前后记录的收入交易实施截止性测试，选取样本，核对相关支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间；

(9)评估收入是否已在财务报表上恰当的列报和披露。

## (二) 应收账款坏账准备的计提

### 1. 事项描述

参见财务报表附注“三，(九)金融工具”所述，截止2025年12月31日贵公司应收账款账面余额为70,963.26万元，坏账准备为50,269.85万元。

贵公司基于单项和组合考虑客户的信用风险，评估应收账款的预期信用损失，根据应收账款的可收回性为判断基础确认坏账准备。管理层在确定预期信用损失率、应收账款预计可收回金额时均需要运用重要会计估计和判断，且应收账款坏账准备的计提对于财务报表具有重要影响，因此我们将应收账款坏账准备的计提确定为关键审计事项。

### 2. 审计应对

我们对于应收账款坏账准备计提的充分性相关的审计程序主要包括：

(1)了解管理层对应收账款管理相关的内部控制，并评价内部控制的设计和运行有效性；

(2)复核管理层确定预期信用损失率时相关假设的合理性，复核管理层划分的风险组合以及对不同组合估计的预期信用损失率的合理性；

(3)检查与应收账款相关的销售合同，评价按账龄组合计提坏账准备的应收账款是否恰当，了解合同约定的回款时点，并与实际执行的回款时点进行比较分析；检查主要客户是否存在逾期情况，了解逾期的原因，并分析合理性；

(4)分析应收账款账龄及客户信誉情况，执行函证程序及检查期后回款情况，评价应收账款坏账准备计提的合理性；

(5)对超过结算期的大额应收账款进行检查，了解逾期原因，通过外部信息了解客户背景，经营状况，以及查阅历史交易和回款情况来评价管理层判断的合理性，坏账准备计提是否充分；

(6)执行函证程序及期后回款情况检查，评价管理层对坏账准备计提的合理性。

(7)检查与应收账款坏账准备计提相关的信息是否已在财务报表中做出恰当列报和披露。

## 五、其他信息

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

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

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

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

## 六、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，管理层负责评估太和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太和公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督太和公司的财务报告过程。

## 七、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

(1)识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串

通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序；

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

(6) 就太和公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

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

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

尤尼泰振青会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：  
(项目合伙人)

中国注册会计师：

中国 深圳

二〇二六年四月二十八日

## 二、财务报表

### 合并资产负债表

2025年12月31日

编制单位：上海太和水科技发展股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年12月31日	2024年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	122,485,144.46	188,229,802.82
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	七、4	5,807,746.46	3,849,746.48
应收账款	七、5	206,934,107.72	585,085,036.52
应收款项融资			
预付款项	七、8	15,632,109.95	707,761.69
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、9	10,528,374.29	7,786,713.79

其中：应收利息		138,315.48	412,674.48
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、10	97,243,459.42	104,224,698.45
其中：数据资源			
合同资产	七、6	134,279,542.38	127,825,409.74
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、12	1,462,870.29	1,758,936.40
其他流动资产	七、13	12,392,691.02	9,736,514.47
流动资产合计		606,766,045.99	1,029,204,620.36
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	七、16	1,471,414.05	1,400,180.21
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	七、19	48,509,707.54	74,627,700.00
投资性房地产	七、20	1,414,587.53	
固定资产	七、21	261,721,922.21	243,741,087.57
在建工程	七、22	8,325,908.13	56,275,764.61
生产性生物资产	七、23	2,991,506.33	3,916,475.31
油气资产			
使用权资产	七、25	62,062,821.06	51,399,407.48
无形资产	七、26	24,754,892.73	26,296,096.63
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉	七、27	11,379,819.89	11,379,373.17
长期待摊费用	七、28	6,892,173.45	15,018,712.14
递延所得税资产	七、29	6,717,799.59	10,297,766.77
其他非流动资产	七、30	67,136,614.64	2,211,260.00
非流动资产合计		503,379,167.15	496,563,823.89
资产总计		1,110,145,213.14	1,525,768,444.25
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32	26,201,000.00	28,958,277.78
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、36	139,778,117.46	277,668,105.29
预收款项			
合同负债	七、38	71,200,153.46	31,870,270.64
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			

应付职工薪酬	七、39	10,357,853.94	13,728,625.70
应交税费	七、40	60,736,311.44	75,071,570.26
其他应付款	七、41	35,024,900.37	9,493,117.66
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	七、43	12,399,784.57	20,382,488.41
其他流动负债	七、44	19,406,329.57	18,578,821.21
流动负债合计		375,104,450.81	475,751,276.95
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	41,901,152.10	49,283,431.31
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、50	6,908,198.66	10,949,283.27
递延收益			
递延所得税负债	七、29	8,813,597.05	10,446,434.41
其他非流动负债	七、52	8,039,809.04	6,895,734.51
非流动负债合计		65,662,756.85	77,574,883.50
负债合计		440,767,207.66	553,326,160.45
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	113,247,072.00	113,247,072.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	1,230,970,127.49	1,230,970,127.49
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、59	42,252,010.35	42,252,010.35
一般风险准备			
未分配利润	七、60	-715,910,740.28	-411,900,844.71
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		670,558,469.56	974,568,365.13
少数股东权益		-1,180,464.08	-2,126,081.33
所有者权益（或股东权益）合计		669,378,005.48	972,442,283.80
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,110,145,213.14	1,525,768,444.25

公司负责人：孙薇

主管会计工作负责人：李晓萍

会计机构负责人：李晓萍

## 母公司资产负债表

2025年12月31日

编制单位：上海太和水科技发展股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年12月31日	2024年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		19,360,854.39	163,714,851.43
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		5,807,746.46	3,849,746.48
应收账款	十九、1	173,363,805.63	320,701,089.99
应收款项融资			
预付款项		14,368,001.75	101,478.86
其他应收款	十九、2	330,012,948.49	218,802,694.62
其中：应收利息		138,315.48	
应收股利			
存货		68,487,406.34	58,116,249.41
其中：数据资源			
合同资产		133,626,635.98	127,119,979.39
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		1,462,870.29	1,758,936.40
其他流动资产		7,711,408.91	4,752,229.41
流动资产合计		754,201,678.24	898,917,255.99
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		1,471,414.05	1,400,180.21
长期股权投资	十九、3	86,579,516.41	112,350,859.76
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		48,509,707.54	74,627,700.00
投资性房地产		1,414,587.53	
固定资产		185,235,738.97	210,781,359.34
在建工程		2,434,034.07	17,651,145.26
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		21,011,380.65	16,711,744.11
无形资产		9,099,629.56	9,587,431.83
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		3,787,628.03	4,657,668.54
递延所得税资产		3,657,768.46	2,512,141.17
其他非流动资产		67,136,614.64	
非流动资产合计		430,338,019.91	450,280,230.22
资产总计		1,184,539,698.15	1,349,197,486.21
<b>流动负债：</b>			

短期借款		21,201,000.00	21,201,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		240,183,372.71	198,403,178.52
预收款项			
合同负债		44,161,991.12	4,060,904.17
应付职工薪酬		6,522,995.58	10,111,444.92
应交税费		49,652,496.00	56,541,005.46
其他应付款		42,754,774.25	6,950,033.92
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		8,859,887.34	16,356,119.18
其他流动负债		17,603,216.70	16,452,855.51
流动负债合计		430,939,733.70	330,076,541.68
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		14,858,366.93	16,391,488.69
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		6,908,198.66	10,913,034.78
递延收益			
递延所得税负债		2,076,434.14	2,506,761.61
其他非流动负债		8,023,875.11	6,895,734.51
非流动负债合计		31,866,874.84	36,707,019.59
负债合计		462,806,608.54	366,783,561.27
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		113,247,072.00	113,247,072.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,229,956,190.80	1,229,956,190.80
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		42,252,010.35	42,252,010.35
未分配利润		-663,722,183.54	-403,041,348.21
所有者权益（或股东权益）合计		721,733,089.61	982,413,924.94
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,184,539,698.15	1,349,197,486.21

公司负责人：孙薇

主管会计工作负责人：李晓萍

会计机构负责人：李晓萍

## 合并利润表

2025年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年度	2024年度
一、营业总收入		104,789,439.81	103,358,254.56
其中：营业收入	七、61	104,789,439.81	103,358,254.56
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		252,747,200.27	218,050,900.98
其中：营业成本	七、61	123,351,986.39	104,880,189.70
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	1,282,196.85	2,953,533.92
销售费用	七、63	10,694,771.08	21,085,037.33
管理费用	七、64	103,170,653.90	82,077,162.54
研发费用	七、65	9,476,817.66	7,379,885.74
财务费用	七、66	4,770,774.39	-324,908.25
其中：利息费用		724,417.82	201,289.89
利息收入		385,918.10	3,789,113.54
加：其他收益	七、67	2,281,646.26	3,972,880.02
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	-47,481.36	1,509,084.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70	-5,693,750.24	8,396,379.50
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-97,813,554.78	-118,853,346.84
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-32,675,728.61	-109,001,350.28
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	-17,341,324.73	576,381.86
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-299,247,953.92	-328,092,618.11
加：营业外收入	七、74	1,057,497.27	3,599,557.72
减：营业外支出	七、75	9,432,669.35	10,879,678.72

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-307,623,126.00	-335,372,739.11
减：所得税费用	七、76	1,081,201.04	-554,753.56
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-308,704,327.04	-334,817,985.55
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-308,704,327.04	-334,817,985.55
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		-304,009,895.57	-334,488,793.00
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-4,694,431.47	-329,192.55
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-308,704,327.04	-334,817,985.55
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
		-304,009,895.57	-334,488,793.00
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
		-4,694,431.47	-329,192.55
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
		-2.68	-2.95
（二）稀释每股收益(元/股)			
		-2.68	-2.95

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 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：孙薇

主管会计工作负责人：李晓萍

会计机构负责人：李晓萍

### 母公司利润表

2025 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025 年度	2024 年度
一、营业收入	十九、4	34,083,363.86	59,561,233.62
减：营业成本	十九、4	70,467,950.95	90,678,954.97
税金及附加		1,346,190.97	1,704,999.36
销售费用		4,473,700.17	11,220,300.88
管理费用		59,537,239.59	63,540,855.74
研发费用		6,737,020.25	6,578,655.83
财务费用		1,697,631.85	-2,921,548.17
其中：利息费用		445,114.30	
利息收入		139,861.56	
加：其他收益		1,580,050.03	3,104,653.24
投资收益（损失以“-”号填列）	十九、5	-587.36	973,533.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-5,693,750.24	8,396,379.50
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-64,825,832.93	-100,879,785.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-68,597,822.81	-54,819,862.62
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-8,810,625.72	72,311.40
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-256,524,938.95	-254,393,754.83
加：营业外收入		531,010.98	3,425,648.87
减：营业外支出		6,262,862.17	7,409,841.55
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-262,256,790.14	-258,377,947.51
减：所得税费用		-1,575,954.81	-119,768.85
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-260,680,835.33	-258,258,178.66
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-260,680,835.33	-258,258,178.66
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			

(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		-260,680,835.33	-258,258,178.66
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：孙薇

主管会计工作负责人：李晓萍

会计机构负责人：李晓萍

## 合并现金流量表

2025年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年度	2024年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		478,414,467.14	209,182,734.94
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		1,568,109.74	1,317,887.70
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	26,261,281.94	160,940,366.75
经营活动现金流入小计		506,243,858.82	371,440,989.39
购买商品、接受劳务支付的现金		346,682,988.92	163,625,749.80
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		67,634,260.60	68,361,789.39
支付的各项税费		9,904,949.18	14,011,285.17
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	111,919,559.70	252,825,138.32
经营活动现金流出小计		536,141,758.40	498,823,962.68
经营活动产生的现金流量净额		-29,897,899.58	-127,382,973.29
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		111,407,969.49	120,090,360.91
取得投资收益收到的现金		59,435.35	3,614,682.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		683,509.00	3,300.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			530,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		112,150,913.84	124,238,342.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		24,875,391.57	45,037,410.06
投资支付的现金		91,000,000.00	
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		25,325,574.46	15,782,363.27
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		141,200,966.03	60,819,773.33
投资活动产生的现金流量净额		-29,050,052.19	63,418,569.65
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		1,300,000.00	

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,300,000.00	
取得借款收到的现金		5,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			23,201,000.00
筹资活动现金流入小计		6,300,000.00	23,201,000.00
偿还债务支付的现金		7,754,000.00	8,217,513.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		727,473.38	115,252.11
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	七、78	4,677,800.56	8,415,511.58
筹资活动现金流出小计		13,159,273.94	16,748,276.69
筹资活动产生的现金流量净额		-6,859,273.94	6,452,723.31
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-65,807,225.71	-57,511,680.33
加：期初现金及现金等价物余额		176,116,074.83	233,627,755.16
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		110,308,849.12	176,116,074.83

公司负责人：孙薇

主管会计工作负责人：李晓萍

会计机构负责人：李晓萍

**母公司现金流量表**  
2025年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年度	2024年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		165,482,075.63	147,268,085.71
收到的税费返还		1,539,930.74	1,303,111.11
收到其他与经营活动有关的现金		130,622,846.87	85,940,223.47
经营活动现金流入小计		297,644,853.24	234,511,420.29
购买商品、接受劳务支付的现金		138,907,384.91	117,695,205.72
支付给职工及为职工支付的现金		38,819,416.55	40,933,308.84
支付的各项税费		2,962,091.66	10,603,410.05
支付其他与经营活动有关的现金		247,024,577.14	240,508,462.59
经营活动现金流出小计		427,713,470.26	409,740,387.20

经营活动产生的现金流量净额		-130,068,617.02	-175,228,966.91
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		40,407,969.49	120,620,000.00
取得投资收益收到的现金		25,319.45	3,614,682.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		246,861.00	3,300.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			1,984,928.31
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		40,680,149.94	126,222,910.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,643,185.45	1,382,964.01
投资支付的现金		20,000,000.00	31,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		31,755,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		53,398,185.45	32,882,964.01
投资活动产生的现金流量净额		-12,718,035.51	93,339,946.37
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			21,201,000.00
筹资活动现金流入小计			21,201,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			37,240.00
支付其他与筹资活动有关的现金		1,022,570.80	884,131.20
筹资活动现金流出小计		1,022,570.80	921,371.20
筹资活动产生的现金流量净额		-1,022,570.80	20,279,628.80
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
		-143,809,223.33	-61,609,391.74
加：期初现金及现金等价物余额		152,171,113.81	213,780,505.55
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		8,361,890.48	152,171,113.81

公司负责人：孙薇

主管会计工作负责人：李晓萍

会计机构负责人：李晓萍

**合并所有者权益变动表**  
2025年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	2025年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、本年期初余额	113,247,072.00				1,230,970,127.49				42,252,010.35		-411,900,844.71		974,568,365.13	-2,126,081.33	972,442,283.80
二、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）													-304,009,895.57	945,617.25	-303,064,278.32
（一）综合收益总额													-304,009,895.57	4,694,431.47	-308,704,327.04
（一）所有者投入和减少资本														1,300,000.00	1,300,000.00
（二）利润分配														81,009.90	81,009.90
（三）所有者权益内部结转														4,259,038.82	4,259,038.82
（四）专项储备															
三、本期期末余额	113,247,072.00				1,230,970,127.49				42,252,010.35		-715,910,740.28		670,558,469.56	-1,180,464.08	669,378,005.48

上海太和水科技发展股份有限公司2025年年度报告

项目	2024 年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、本年期初余额	113,247,072.00				1,230,970,127.49				42,252,010.35		77,412,051.71		1,309,057,158.13	1,132,704.65	1,310,189,862.78
二、本期增减变动金额 (减少以“一”号填列)											334,488,793.00		334,488,793.00	3,258,785.98	337,747,578.98
(一) 综合收益总额											334,488,793.00		334,488,793.00	-329,192.55	334,817,985.55
(二) 所有者投入和减少资本														2,929,593.43	-2,929,593.43
(三) 利															

润分配														
(四)所有者权益内部结转														
(五)专项储备														
三、本期末余额	113,247,072.00				1,230,970,127.49			42,252,010.35	411,900,844.71	974,568,365.13	2,126,081.33	-	972,442,283.80	

公司负责人：孙薇

主管会计工作负责人：李晓萍

会计机构负责人：李晓萍

母公司所有者权益变动表  
2025年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	2025年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、本年期初余额	113,247,072.00				1,229,956,190.80				42,252,010.35	-403,041,348.21	982,413,924.94
二、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										-260,680,835.33	-260,680,835.33
(一)所有者投入和减少资本										-260,680,835.33	-260,680,835.33
(二)利润分配											
(三)所有者权益内部结转											

上海太和水科技发展股份有限公司2025年年度报告

(四) 专项储备											
三、本期期末余额	113,247,072.00				1,229,956,190.80				42,252,010.35	-663,722,183.54	721,733,089.61

项目	2024 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、本年期初余额	113,247,072.00				1,229,956,190.80				42,252,010.35	-144,783,169.55	1,240,672,103.60
二、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)										-258,258,178.66	-258,258,178.66
(一) 综合收益总额										-258,258,178.66	-258,258,178.66
(二) 所有者投入和减少资本											
(三) 利润分配											
(四) 所有者权益内部结转											
(五) 专项储备											
三、本期期末余额	113,247,072.00				1,229,956,190.80				42,252,010.35	-403,041,348.21	982,413,924.94

公司负责人：孙薇

主管会计工作负责人：李晓萍

会计机构负责人：李晓萍

### 三、公司基本情况

#### 1、公司概况

√适用 □不适用

上海太和水科技发展股份有限公司(以下简称“公司”)成立于2010年12月7日,统一社会信用代码:91310116566529966T。

注册地址:上海市金山区枫泾镇曹黎路38弄19号1957室。

法定代表人:孙薇;

注册资本:11,324.7072万元人民币;

实收资本:11,324.7072万元人民币;

公司类型:股份有限公司

公司主要经营范围:水生态修复技术研发,水处理微生态制剂技术研发,水污染治理工程设计及施工,景观设计,水草种植,绿化工程,环境工程,环保科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询和技术服务,环保建设工程专业施工,道路货物运输(普通货运,除危险化学品),市政公用工程,水利工程,水环境污染防治,园林工程设计、施工,河湖整治工程施工,水电安装,机电设备安装,地基基础工程,节水灌溉工程,土壤环境污染防治。【依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动】

公司历史沿革:

上海太和水科技发展股份有限公司是由上海太和水环境科技发展有限公司整体变更设立的股份有限公司,公司注册资本为5,000.00万元,于2018年4月26日在上海市工商行政管理局办理了工商变更登记手续。

2018年7月,根据公司2018年第二次临时股东大会决议和修改后的章程规定,公司增加注册资本857.1429万元,分别由上海华翀股权投资基金合伙企业(有限合伙)认缴500.00万元、杭州晟智汇投资合伙企业(有限合伙)认缴250.00万元、深圳市星河博文创新创业创投研究院有限公司认缴71.4287万元、深圳市山鹰时代伯乐股权投资合伙企业(有限合伙)认缴17.8571万元、宁波申创合创业投资企业(有限合伙)认缴17.8571万元,增资价格为28元/股,全部以货币资金出资,增资后的注册资本为5,857.1429万元。

2021年2月,经中国证券监督管理委员会证监许可[2021]23号文核准,本公司首次向社会公开发行人民币普通股1953万股,每股面值1.00元,发行后股本为7,810.1429万股。

2021年2月9日,公司股票在上海证券交易所挂牌交易,股票简称“太和水”,证券代码“605081”。

2022年5月,公司实施2021年度利润分配方案,按每10股转增4.5股的比例,以资本公积向全体股东每10股转增4.5股,转增股份总额3,514.5643万股,每股面值1元,合计增加股本3,514.5643万元,注册资本增至11,324.7072万元。

2025年4月7日,原控股股东、实际控制人何文辉与北京欣欣炫灿科技中心(有限合伙)(以下简称“北京欣欣”)签署《股份转让协议》《表决权委托及放弃协议》,何文辉以每股29.18元的价格向北京欣欣转让公司无限售流通股13,589,649股,占公司总股本的12.00%,转让总价为396,545,958元;同时,何文辉将其持有的公司6,794,824股股份(占总股本6.00%)的表决权、提名权、提案权委托给北京欣欣行使,并永久放弃其剩余5,169,094股股份(占总股本4.56%)对应的上述权利。

2025年5月26日,公司收到中国证券登记结算有限公司《证券过户登记确认书》,确认上述13,589,649股股份过户登记手续已办理完毕,过户日期为2025年5月23日,此次过户完成后,公司控制权正式发生变更。

2025年9月至2026年1月,股东上海华翀股权投资基金合伙企业(有限合伙)减持公司1.0%股份,持股比例由6.40%降至5.40%。

2025年9月12日,公司召开2025年第四次临时股东会,审议通过《关于增补第四届董事会非独立董事候选人的议案》;同日,公司召开第四届董事会第四次会议,审议通过《关于选举代表公司执行公司事务的董事的议案》,全体董事一致同意选举非独立董事孙薇女士为公司法定代表人,任期与第四届董事会任期一致。

2025 年 10 月，公司完成法定代表人工商变更登记，取得上海市市场监督管理局换发的《营业执照》，正式确认孙薇为公司法定代表人，原法定代表人何鑫不再担任该职务，此次变更不影响公司正常生产经营及治理结构的稳定性。

本财务报表业经公司董事会于 2026 年 04 月 28 日审议通过批准报出。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1、编制基础

公司以持续经营为基础，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》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

##### 2、持续经营

√适用  不适用

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

#### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用  不适用

具体如下：

##### 1、遵循企业会计准则的声明

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

##### 2、会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 3、营业周期

√适用  不适用

公司以 12 个月作为一个营业周期。

##### 4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

##### 5、重要性标准确定方法和选择依据

√适用  不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	占相应应收款项金额的 5% 以上，或金额超过 300 万元
重要的单项计提减值准备的合同资产	占相应合同资产金额的 5% 以上，或金额超过 300 万元
重要的单项计提坏账准备的其他应收款	占相应其他应收款金额的 5% 以上

账龄超过1年以上的重要预付款项	单项账龄超过1年的预付款项占预付款项总额的10%以上
重要的在建工程项目	投资预算占固定资产金额5%以上,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)
账龄超过1年以上的重要应付账款及其他应付款	占应付账款或其他应付款余额5%以上,且金额超过500万元
收到的重要的投资活动有关的现金	单项投资金额大于1,000万元
支付的重要的投资活动有关的现金	单项投资金额大于1,000万元
重要的非全资子公司	占合并资产总额10%以上
重要的联营企业或合营企业	持股金额100万元以上
重要的承诺事项	单项承诺事项金额超过资产总额0.3%
重要的或有事项	单项或有事项金额超过资产总额0.3%

## 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

同一控制下企业合并：

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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差额，计入当期损益。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### 1、控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

### 2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以

购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### （2）处置子公司或业务

##### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

##### ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

#### （3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、（十四）长期股权投资”。

## 9、现金及现金等价物的确定标准

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

## 10、外币业务和外币报表折算

□适用 √不适用

## 11、金融工具

√适用 □不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同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。

本公司将同时符合下列条件且未被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，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（债务工具）：

- 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；
- 合同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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以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（权益工具）。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。

除上述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外，本公

司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的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。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

#### **金融工具的确认依据和计量方法**

(1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

#### **金融资产转移的确认依据和计量方法**

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

(1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

(2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

(3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条(1)、(2)之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1) 未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2) 保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

(1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

(2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2) 终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### 金融工具减值的测试方法及会计处理方法

本公司对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

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和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于其他金融工具，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的变动情况。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具），在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该应收款项计提减值准备。

除单项计提坏账准备的上述应收款项外，本公司依据信用风险特征将其余金融工具划分为若干组合，在组合基础上确定预期信用损失。本公司对应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产、长期应收款等计提预期信用损失的组合类别及确定依据如下：

#### (1) 应收票据

项目	确定组合的依据	计量信用损失的方法
信用等级高的银行承兑汇票	银行承兑票据承兑人为信用风险较小的银行,包括中国银行、农业银行、工商银行、建设银行、交通银行、邮储银行、华夏银行,民生银行,中信银行,浙商银行,光大银行,招商银行,兴业银行、浦发银行和平安银行。	不存在重大信用风险,该组合预期信用损失率为 0%
信用等级低的银行承兑汇票	承兑人为其他银行和金融机构	不存在重大信用风险,该组合预期信用损失率为 0%
商业承兑汇票	以承兑人的信用风险划分	通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预计信用损失率,计算预期信用损失

#### (2) 应收账款

项目	确定组合的依据	计量信用损失的方法
应收关联方组合	合并范围内关联方	通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率,该组合预期信用损失率为 0%

公司在计量应收款项预期信用损失时参照历史信用损失经验,并考虑前瞻性信息,使用账龄

与违约损失率对照表确定该应收账款组合的预期信用损失。公司以应收账款预计存续期的历史违约损失率为基础,并根据前瞻性估计予以调整。在每个资产负债表日,公司将分析前瞻性估计的变动,并据此对历史违约损失率进行调整。

### (3) 其他应收款

项目	确定组合的依据	计量信用损失的方法
应收利息组合	应收利息	通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预计信用损失率, 计算预期信用损失
应收股利组合	应收股利	
信用风险组合	应收保证金、备用金、往来款及其他款项性质的其他应收款	

公司在计量其他应收款预期信用损失时参照历史信用损失经验, 并考虑前瞻性信息, 使用账龄与违约损失率对照表确定该其他应收款组合的预期信用损失。公司以其他应收款预计存续期的历史违约损失率为基础, 并根据前瞻性估计予以调整。在每个资产负债表日, 公司将分析前瞻性估计的变动, 并据此对历史违约损失率进行调整。

### (4) 应收款项融资

应收款项融资反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。会计处理方法参照本节 11 中划分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相关处理。

### (5) 长期应收款

本公司长期应收款包括应收融资租赁款及其他长期应收款。

对由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的应收融资租赁款按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对其他长期应收款, 本公司于每个资产负债表日, 根据交易对手和风险敞口的各种类型, 考虑历史的违约情况与合理的前瞻性信息或各种外部实际与预期经济信息确定预期信用损失。

本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加, 采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。除了单项评估信用风险的长期应收款外, 基于其信用风险特征, 将其划分为不同组合:

项目	确定组合的依据
正常类长期应收款	本组合为未逾期风险正常的长期应收款
逾期长期应收款	本组合为出现逾期风险较高的长期应收款

## 12、 应收票据

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见本节 11

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**

适用 不适用

### 13、 应收账款

适用 不适用

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

适用 不适用

详见本节 11

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

适用 不适用

详见本节 11

**按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准**

适用 不适用

详见本节 11

### 14、 应收款项融资

适用 不适用

### 15、 其他应收款

适用 不适用

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

适用 不适用

详见本节 11

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

适用 不适用

详见本节 11

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**

适用 不适用

x

### 16、 存货

适用 不适用

**存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法**

适用 不适用

#### 1、 存货的分类

公司存货是指在生产经营过程中持有以备销售,或者仍然处在生产过程,或者在生产或提供劳务过程中将消耗的材料或物资等,包括各类原材料、在产品、库存商品、发出商品、消耗性生物资产、合同履约成本等。

#### 2、 发出存货的计价方法

存货发出时采用加权平均法核算。

#### 3、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### 4、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法。  
 (2) 包装物采用一次转销法。

#### 存货跌价准备的确认标准和计提方法

适用 不适用

期末存货按成本与可变现净值孰低计价,存货期末可变现净值低于账面成本的,按差额计提存货跌价准备。可变现净值,是指在日常活动中,存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

(1) 存货可变现净值的确定依据:为生产而持有的材料等,用其生产的产成品的可变现净值高于成本的,该材料仍然按照成本计量;材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的,该材料应当按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货,其可变现净值应当以合同价格为基础计算。企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的,超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

(2) 存货跌价准备的计提方法:按单个存货项目的成本与可变现净值孰低法计提存货跌价准备;但对于数量繁多、单价较低的存货按存货类别计提存货跌价准备。

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

适用 不适用

#### 基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

适用 不适用

### 17、合同资产

适用 不适用

#### 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

##### 1、合同资产的确认方法及标准

合同资产是指本公司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。本公司拥有的无条件(即,仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

##### 2、合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

有关合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法,参见附注三“(十一)6、金融工具减值的测试方法及会计处理方法”中有关应收账款的会计处理。

#### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

#### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

#### 按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

### 18、持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

本公司若主要通过出售(包括具有商业实质的非货币性资产交换,下同)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,则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件:某项非流动资产或处置组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;本公司已经就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。其中,处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产,以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的高誉的,该处置组应当包含分摊至处置组的高誉。

### 划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

适用 不适用

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时,其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的,将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组,所确认的资产减值损失先抵减处置组中高誉的账面价值,再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》(以下简称“持有待售准则”)的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的,以前减记的金额应当予以恢复,并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回,转回金额计入当期损益,并根据处置组中除高誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值;已抵减的高誉账面价值,以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销,持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时,本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除,并按照以下两者孰低计量:(1)划分为持有待售类别前的账面价值,按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额;(2)可收回金额。

### 终止经营的认定标准和列报方法

适用 不适用

## 19、长期股权投资

适用 不适用

### 1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制,是指按照相关约定对某项安排所共有的控制,并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的,被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响,是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的,被投资单位为本公司的联营企业。

### 2、初始投资成本的确定

#### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并:公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的,在合并日按照取得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。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的,在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额,确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本,与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额,调整股本溢价,股本溢价不足冲减的,冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并:公司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。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的,按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和,作为改按成本法核算的初始投资成本。

#### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

### 3、后续计量及损益确认方法

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### (2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（六）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（七）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

#### (3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## 20、 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

#### 折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## 21、 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-30	5	3.17-4.75
机器设备	年限平均法	5-8	5	11.88-19.00
办公及其他设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
运输设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67

## 22、 在建工程

√适用 □不适用

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 23、 借款费用

√适用 □不适用

### 1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

## 2、借款费用资本化期间

资本化期间，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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

## 3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

## 4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 24、生物资产

适用 不适用

### 1、生物资产的确定标准

生物资产，是指有生命的动物和植物构成的资产。生物资产同时满足下列条件的，予以确认：

- (1) 企业因过去的交易或者事项而拥有或者控制该生物资产；
- (2) 与该生物资产有关的经济利益或服务潜能很可能流入企业；
- (3) 该生物资产的成本能够可靠地计量。

### 2、生物资产的分类

本公司生物资产包括消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。本公司对生物资产的后续计量按照成本计量。

#### (1) 消耗性生物资产

消耗性生物资产是指为出售而持有的、或在将来收获为农产品的生物资产，包括生长中的大田作物、蔬菜、用材林以及存栏待售的牲畜等。消耗性生物资产按照成本进行初始计量。自行栽培、营造、繁殖或养殖的消耗性生物资产的成本，为该资产在收获前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。消耗性生物资产在收获后发生的管护、饲养费用等后续支出，计入当期损益。

消耗性生物资产在收获或出售时，采用加权平均法按账面价值结转成本。

#### (2) 生产性生物资产

生产性生物资产是指为产出农产品、提供劳务或出租等目的而持有的生物资产，包括经济林、薪炭林、产畜和役畜等。生产性生物资产按照成本进行初始计量。自行营造或繁殖的生产性生物资产的成本，为该资产在达到预定生产经营目的前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。

生产性生物资产在郁闭或达到预定生产经营目的后发生的管护、饲养费用计入当期损益。生产性生物资产出售、盘亏、死亡或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

### (3) 公益性生物资产

公益性生物资产是指以防护、环境保护为主要目的的生物资产，包括防风固沙林、水土保持林和水源涵养林等。公益性生物资产按照成本进行初始计量。自行营造的公益性生物资产的成本，为该资产在郁闭前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。

公益性生物资产在郁闭后发生的管护、饲养费用等后续支出，计入当期损益。

公益性生物资产按成本进行后续计量。公益性生物资产不计提资产减值准备。

公益性生物资产出售、盘亏、死亡或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

### 3、生产性生物资产的使用寿命和折旧方法

生产性生物资产折旧采用直线法计算，按各类生物资产估计的使用年限以及残值率，确定折旧率如下：

生产性生物资产类别	使用年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
经济林	10	-	10.00

本公司至少于年度终了对生产性生物资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

## 25、油气资产

适用  不适用

## 26、无形资产

### (1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用  不适用

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

### (2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用  不适用

#### 1、研发支出的归集范围

公司进行研究与开发过程中发生的支出包括从事研发活动的人员的相关职工薪酬、耗用材料、相关折旧摊销费用等相关支出，并按以下方式进行归集：

#### 2、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

## 27、长期资产减值

适用 不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的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。

商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 28、长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。长期待摊费用在相关项目的受益期内平均摊销。

## 29、合同负债

适用 不适用

合同负债是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务，不包含公司代第三方收取的款项，如增值税。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

## 30、职工薪酬

### (1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司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，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司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。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### (2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

**(1) 设定提存计划**

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

**(2) 设定受益计划**

本公司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。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

**(3). 辞退福利的会计处理方法**

√适用  不适用

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

**(4). 其他长期职工福利的会计处理方法**

√适用  不适用

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。本公司职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行处理；除上述情形外的其他长期职工福利，按照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。在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的福利义务归属于职工提供服务期间，并计入当期损益或相关资产成本。

**31、 预计负债**

√适用  不适用

**1、 预计负债的确认标准**

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

## 2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

在资产负债表日，公司对预计负债的账面价值进行复核，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的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失(如有)的部分，确认为预计负债。

## 32、 股份支付

适用 不适用

## 33、 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 34、 收入

### (1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行履约义务，否则，属于在某一时刻履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时间段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进

度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。

本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

客户已接受该商品或服务。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

## (2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

√适用 □不适用

### (1) 水环境生态建设工程

本公司与客户之间的建造合同包含环境工程建设的履约义务，由于客户能够控制本公司履约过程中在建的商品，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法确定提供服务的履约进度。履约进度按已经完成的为履行合同实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。于资产负债表日，本公司对已完工或已完成劳务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

### (2) 产品销售收入

本公司与客户之间的销售商品合同包含转让商品的履约义务，属于在某一时点履行履约义务。对不需要提供安装服务的产品，于发货后并经客户验货取得验货回单时确认收入。对需要提供安装服务的产品，于安装完成后并经客户验收取得验收回单时确认收入。

### (3) 水环境生态维护业务

本公司水环境生态维护业务主要是针对已完成水生态系统建设的标的水体提供的维护服务，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，公司在维护服务期限内，按照服务期限平均确认收入。

## 35、合同成本

√适用 □不适用

### 1、合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本(即不取得合同就不会发生的成本)预期能够收回的，确认为一项资产，并采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。若该项资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。本公司为取得合同发生的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。

### 2、合同履约成本

本公司为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，确认为一项资产：(1)该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关；(2)该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；(3)该成本预期能够收回。上述资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

### 3、合同成本减值

本公司在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本公司因转让与资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应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。

### 36、政府补助

√适用 □不适用

#### 1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

#### 2、确认时点与计量

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量；

政府补助为非货币性资产的，公司按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量（名义金额为人民币1元）。

#### 3、会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，可以区分的，则分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，则整体归类为与收益相关的政府补助。

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。

### 37、递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损），且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

### 38、租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

本公司租赁资产的类别主要为房屋建筑物。

(1)初始计量

在租赁期开始日,本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产,将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。在计算租赁付款额的现值时,本公司采用租赁内含利率作为折现率;无法确定租赁内含利率的,采用承租人增量借款利率作为折现率。

(2)后续计量

本公司自租赁期开始的当月对使用权资产计提折旧,能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的,本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的,本公司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。对于租赁负债,本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用,计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后,当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时,本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债,并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零,但租赁负债仍需进一步调减的,本公司将剩余金额计入当期损益。

(3)短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁(在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁)和低价值资产租赁,本公司采取简化处理方法,不确认使用权资产和租赁负债,而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

(4)租赁变更

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

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

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的,(除新冠肺炎疫情直接引发的合同变更采用简化方法外,)在租赁变更生效日,本公司重新分摊变更后合同的对价,重新确定租赁期,并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

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

## 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

本公司作为出租人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为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

(1) 经营租赁

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额,于实际发生时计入当期损益。

(2) 租赁变更

经营租赁发生变更的,本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理,与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

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

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

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

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

• 假如变更在租赁开始日生效,该租赁会被分类为融资租赁的,本公司按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。于租赁期开始日,本公司对融资租赁确认应收融资租赁款,并终止确认相关资产。本公司将应收融资租赁款列示为长期应收款,自资产负债表日起一年内(含一年)收取的应收融资租赁款列示为一年内到期的非流动资产。

### 39、其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

#### 1. 终止经营

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:

- (1) 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;
- (2) 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;
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权,无论出售后是否保留部分权益性投资,在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时,在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别,在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时,其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的,将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额,先抵减处置组中商誉的账面价值,再根据处置组中各项非流动资产账面价值所占比重,按比例抵减其账面价值。

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

公司终止确认持有待售的非流动资产或处置组时,将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

#### 2. 资产证券化业务

公司设立特殊目的主体作为结构化融资的载体,公司把金融资产转移到特殊目的主体,如果公司能够控制该特殊目的主体,这些特殊目的主体则视同为子公司而纳入公司合并财务报表的范围。

公司出售金融资产作出承诺,已转移的金融资产将来发生信用损失时,由公司进行全额补偿,公司实质上保留了该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,公司未终止确认所出售的金融资产。

资产证券化募集的资金列专项应付款,资产证券化融资费用(包括财务顾问费、银行担保费等)列入当期财务费用,收益权与实际募集的委托资金差额列长期待摊费用,在存续期内按证券化实施的项目进行摊销列入财务费用。

#### 3. 债务重组

##### (1).本公司作为债权人

本公司在收取债权现金流量的合同权力终止时终止确认债权。以资产清偿债务或者将债务转为权益工具方式进行债务重组的,本公司在相关资产符合其定义和确认条件时予以确认。

以资产清偿债务方式进行债务重组的,本公司初始确认受让的非金融资产时,以成本计量。存货的成本,包括放弃债权的公允价值和使该资产达到当前位置和状态所弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本。对联营企业或合营企业投资的成本,包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。投资性房地产的成本,包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。固定资产的成本,包括放弃债权的公允价值和使该资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的税金、运输费、装卸费、安装费、专业人员服务费等其他成本。生物资产的成本,包括放弃债权的公允价值和可直接

归属于该资产的税金、运输费、保险费等其他成本。无形资产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本。将债务转为权益工具方式进行的债务重组导致债权人将债权转为对联营企业或合营企业的权益性投资的，本公司按照放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本计量其初始投资成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

采用修改其他条款方式进行债务重组的，本公司按照本附注“三、（十一）金融工具”确认和计量重组债权。

以多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，本公司首先按照本附注“三、（十一）金融工具”确认和计量受让的金融资产和重组债权，然后按照受让的金融资产以外的各项资产的公允价值比例，对放弃债权的公允价值扣除受让金融资产和重组债权确认金额后的净额进行分配，并以此为基础按照前述方法分别确定各项资产的成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，应当计入当期损益。

## (2). 本公司作为债务人

本公司在债务的现时义务解除时终止确认债务。

以资产清偿债务方式进行债务重组的，本公司在相关资产和所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认，所清偿债务账面价值与转让资产账面价值之间的差额计入当期损益。

将债务转为权益工具方式进行债务重组的，本公司在所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认。本公司初始确认权益工具时按照权益工具的公允价值计量，权益工具的公允价值不能可靠计量的，按照所清偿债务的公允价值计量。所清偿债务账面价值与权益工具确认金额之间的差额，应当计入当期损益。

采用修改其他条款方式进行债务重组的，本公司按照本附注“三、（十一）金融工具”确认和计量重组债务。

以多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，本公司按照前述方法确认和计量权益工具和重组债务，所清偿债务的账面价值与转让资产的账面价值以及权益工具和重组债务的确认金额之和的差额，计入当期损益。

## 4. 分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3) 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

## 5. 回购本公司股份

公司回购自身权益工具支付的对价和交易费用，应当减少所有者权益。

公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款(含交易费用)与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，依次冲减资本公积(股本溢价)、盈余公积和未分配利润；如低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积(股本溢价)。公司回购自身权益工具，不确认利得或损失。

公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本，同时进行备查登记。

库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积(股本溢价)；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积(股本溢价)、盈余公积、未分配利润。

公司回购其普通股形成的库存股不参与公司利润分配，公司将其作为在资产负债表中所有者权益的备抵项目列示。

## 2、 附回购条件的资产转让

售后回购，是指公司销售商品的同时承诺或有权选择日后再将该商品(包括相同或几乎相同的商品，或以该商品作为组成部分的商品)购回的销售方式。

对于售后回购交易，本公司区分下列两种情形分别进行会计处理：

①公司因存在与客户的远期安排而负有回购义务或享有回购权利的，表明客户在销售时点并未取得相关商品控制权，公司作为租赁交易或融资交易进行相应的会计处理。其中，回购价格低于原售价的，视为租赁交易进行会计处理；回购价格不低于原售价的，应当视为融资交易，在收到客户款项时确认金融负债，并将该款项和回购价格的差额在回购期间内确认为利息费用等。公司到期未行使回购权利的，在该回购权利到期时终止确认金融负债，同时确认收入。

②公司负有应客户要求回购商品义务的，在合同开始日评估客户是否具有行使该要求权的重大经济动因。客户具有行使该要求权重大经济动因的，公司将售后回购作为租赁交易或融资交易，按照上述①进行会计处理；否则，公司将其作为附有销售退回条款的销售交易进行会计处理。

#### 40、重要会计政策和会计估计的变更

详见“重要事项”的“公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明”。

#### 41、2025年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

#### 42、其他

适用 不适用

### 六、税项

#### 1、主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%
企业所得税	按应税销售收入计缴	15%、25%
城市维护建设税	应纳流转税税额	7%、5%、1%
教育费附加	应纳流转税税额	3%
地方教育附加	应纳流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
母公司、中科院云	15%
其他公司	25%

注：本公司水环境生态建设工程执行9%的增值税税率；水环境生态维护业务及其他服务收入执行6%的增值税税率，商品销售收入执行13%的增值税税率。

#### 2、税收优惠

适用 不适用

2024年12月26日，根据高新技术企业认定管理工作网《上海市认定机构2024年认定报备的第二批高新技术企业备案名单》，本公司已被认定为高新技术企业，证书编号分别为

GR202431006234，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》以及国家对高新技术企业税收优惠政策的相关规定，本公司自本次通过高新技术企业认定当年起三年内(即 2024 年度、2025 年度、2026 年度)可享受国家关于高新技术企业所得税优惠政策，即按 15%的税率缴纳企业所得税。

本公司子公司中科砚云于 2023 年 10 月 26 日取得由北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局颁发的编号为 GR202311001876 的《高新技术企业证书》，有效期三年。自本次通过高新技术企业认定当年起三年内(即 2023 年度、2024 年度、2025 年度)可享受国家关于高新技术企业所得税优惠政策，即按 15%的税率缴纳企业所得税。

根据《中华人民共和国企业所得税法》及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》，子公司上海太和水生态科技有限公司、江西乐源生态农业科技有限公司本期享受农产品初加工免征企业所得税的税收优惠政策。

根据《中华人民共和国增值税暂行条例》及《中华人民共和国增值税暂行条例实施细则》，子公司上海太和水生态科技有限公司本期销售沉水植物等享受农业生产者销售的自产农产品免征增值税的税收优惠政策。

### 3、其他

√适用 □不适用

其他税种按国家和地方有关规定计算缴纳。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	85,685.92	38,903.01
银行存款	111,798,109.71	176,049,527.28
其中：应计利息		
其他货币资金	10,601,348.83	12,141,372.53
存放财务公司存款		
合计	122,485,144.46	188,229,802.82

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
农民工薪酬保证金		7,048,893.13
共管账户资金		3,211,675.55
保函保证金	590,445.75	750,418.95
安全文明施工费保证金	9,951,963.91	1,099,230.44
使用受限的银行存款	1,633,885.68	3,509.92
定期存款及利息		
合计	12,176,295.34	12,113,727.99

其他说明：

无

### 2、交易性金融资产

□适用 √不适用

### 3、衍生金融资产

□适用 √不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		
商业承兑票据	6,113,417.33	4,052,364.72
减：坏账准备	305,670.87	202,618.24

合计	5,807,746.46	3,849,746.48
----	--------------	--------------

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	6,113,417.33	100.00	305,670.87	5.00	5,807,746.46	4,052,364.72	100.00	202,618.24	5.00	3,849,746.48
其中：										
商业承兑汇票	6,113,417.33	100.00	305,670.87	5.00	5,807,746.46	4,052,364.72	100.00	202,618.24	5.00	3,849,746.48

银行承兑汇票										
合计	6,113,417.33	100.00	305,670.87	/	5,807,746.46	4,052,364.72	100.00	202,618.24	/	3,849,746.48

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 一年以内

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	6,113,417.33	305,670.87	5.00
合计	6,113,417.33	305,670.87	5.00

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025年1月1日余额	202,618.24			202,618.24
2025年1月1日余额在本期	202,618.24			202,618.24
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	305,670.87			305,670.87
本期转回	202,618.24			202,618.24
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025年12月31日余额	305,670.87			305,670.87

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提						
组合计提	202,618.24	305,670.87	202,618.24			305,670.87
合计	202,618.24	305,670.87	202,618.24			305,670.87

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

**(6). 本期实际核销的应收票据情况**

□适用 √不适用

其中重要的应收票据核销情况：

□适用 √不适用

应收票据核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**5、 应收账款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	12,580,683.13	321,129,816.61
1至2年	79,809,036.77	88,837,902.33
2至3年	72,034,085.63	156,659,223.45
3年以上		
3至4年	145,121,053.25	202,037,804.55
4至5年	173,697,601.35	124,134,288.72
5年以上	226,390,124.01	115,577,694.28
小计	709,632,584.14	1,008,376,729.94
减：坏账准备	502,698,476.42	423,291,693.42
合计	206,934,107.72	585,085,036.52

**(2). 按坏账计提方法分类披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	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	277,159,604.23	39.06	277,159,604.23	100.00		208,372,234.97	20.66	208,372,234.97	100.00	
按组合计提坏账准备	432,472,979.91	60.94	225,538,872.19	52.15	206,934,107.72	800,004,494.97	79.34	214,919,458.45	26.86	585,085,036.52
合计	709,632,584.14	100.00	502,698,476.42	70.84	206,934,107.72	1,008,376,729.94	100.00	423,291,693.42	41.98	585,085,036.52

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
1年以内	651,867.86	651,867.86	100.00	预计无法收回
1至2年	5,355,739.66	5,355,739.66	100.00	预计无法收回
2至3年	9,445,752.16	9,445,752.16	100.00	预计无法收回
3至4年	27,894,262.86	27,894,262.86	100.00	预计无法收回
4至5年	42,854,915.39	42,854,915.39	100.00	预计无法收回
5年以上	190,957,066.30	190,957,066.30	100.00	预计无法收回
合计	277,159,604.23	277,159,604.23	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 应收客户款项

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	11,928,815.27	596,440.76	5.00
1-2年	74,453,297.11	7,445,329.71	10.00
2-3年	62,588,333.47	18,776,500.04	30.00
3-4年	117,226,790.39	58,613,395.20	50.00
4-5年	130,842,685.96	104,674,148.77	80.00
5年以上	35,433,057.71	35,433,057.71	100.00
合计	432,472,979.91	225,538,872.19	52.15

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	208,372,234.97	68,787,369.26				277,159,604.23
按组合计提坏账准备	214,919,458.45	11,482,705.72		863,291.98		225,538,872.19
合计	423,291,693.42	80,270,074.98		863,291.98		502,698,476.42

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
汉中文化旅游投资集团有限公司	101,350,000.00	59,512,846.24	160,862,846.24	16.24	160,862,846.24
中信建设有限责任公司资阳分公司	71,918,247.34	44,216,079.48	116,134,326.82	11.73	17,557,077.79

中国水利水电第七工程局有限公司成都天府新区分公司	40,870,923.21	12,841,840.90	53,712,764.11	5.42	53,712,764.11
千湖百江（武汉）环境治理工程有限公司	41,651,777.00	0.00	41,651,777.00	4.21	30,921,421.60
河南九通建筑工程有限公司	37,010,295.00	0.00	37,010,295.00	3.74	29,608,236.00
合计	292,801,242.55	116,570,766.62	409,372,009.17	41.34	292,662,345.74

其他说明：  
无

其他说明：  
适用 不适用

## 6、合同资产

### (1). 合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
已完工未结算资产	278,406,013.30	145,859,124.99	132,546,888.31	275,440,308.30	151,816,890.61	123,623,417.69
未到期的质保金	2,214,031.43	481,377.36	1,732,654.07	4,688,791.29	486,799.24	4,201,992.05
未完工资产						
合计	280,620,044.73	146,340,502.35	134,279,542.38	280,129,099.59	152,303,689.85	127,825,409.74

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

## (3). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	85,320,613.14	30.40	85,320,613.14	100.00		83,514,998.04	29.81	83,514,998.04	100.00	
按组合计提坏账准备	195,299,431.59	69.60	61,019,889.21	31.24	134,279,542.38	196,614,101.55	70.19	68,788,691.81	34.99	127,825,409.74
合计	280,620,044.73	/	146,340,502.35	/	134,279,542.38	280,129,099.59	/	152,303,689.85	/	127,825,409.74

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
汉中文化旅游投资集团有限公司	59,512,846.24	59,512,846.24	100.00	预计无法收回
中国水利水电第七工程局有限公司成都天府新区分公司	12,841,840.90	12,841,840.90	100.00	预计无法收回
重庆市九龙坡区城市管理局	3,375,298.99	3,375,298.99	100.00	预计无法收回
重庆建工第三建设有限责任公司	2,715,078.34	2,715,078.34	100.00	预计无法收回
安宁建设投资集团有限公司	2,278,843.43	2,278,843.43	100.00	预计无法收回
中建（郑州）城市建设开发有限公司	2,090,201.66	2,090,201.66	100.00	预计无法收回
中建四局第五建筑工程有限公司	821,690.00	821,690.00	100.00	预计无法收回
中铁十一局集团有限公司第五分公司	519,350.00	519,350.00	100.00	预计无法收回
抚州市临川区农业农村局	149,999.61	149,999.61	100.00	预计无法收回
西安曲江新区事业资产管理中心	34,671.00	34,671.00	100.00	预计无法收回

阜阳市城南新区项目开发有限公司	980,792.97	980,792.97	100.00	预计无法收回
合计	85,320,613.14	85,320,613.14		/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

公司对具有特殊风险的合同资产采用单项计提。

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	77,773,662.72	3,888,683.13	5
1—2 年	23,268,608.85	2,326,860.89	10
2—3 年	38,643,235.85	11,592,970.76	30
3—4 年	17,622,090.93	8,811,045.47	50
4—5 年	17,957,521.40	14,366,017.12	80
5 年以上	20,034,311.84	20,034,311.84	100
合计	195,299,431.59	61,019,889.21	26.95

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

**(4). 本期合同资产计提坏账准备情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期变动金额				期末余额	原因
		本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	其他变动		
按单项计提减值准备	83,514,998.04	1,805,615.10				85,320,613.14	
按组合计提减值准备	68,788,691.81		7,768,802.60			61,019,889.21	
合计	152,303,689.85	1,805,615.10	7,768,802.60			146,340,502.35	/

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

**(5). 本期实际核销的合同资产情况**

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**7、 应收款项融资**

**(1). 应收款项融资分类列示**

适用 不适用

**(2). 期末公司已质押的应收款项融资**

适用 不适用

**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资**

适用 不适用

**(4). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

**(6). 本期实际核销的应收款项融资情况**

□适用 √不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

**(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：**

□适用 √不适用

**(8). 其他说明**

□适用 √不适用

**8、 预付款项****(1). 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	14,954,932.07	95.67	671,836.74	94.92
1至2年	664,458.30	4.25	24,312.99	3.44
2至3年	12,719.58	0.08	11,611.96	1.64
3年以上				
合计	15,632,109.95	100.00	707,761.69	100.00

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：

无

**(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
中城幸福供应链（山东）有限公司	7,200,000.00	46.06
浙江宇尘建材有限公司	4,982,000.00	31.87
蚌埠依爱电子科技有限责任公司	418,000.00	2.67

上海派能能源科技股份有限公司	302,760.00	1.94
无锡信旺德环保科技有限公司	229,500.00	1.47
合计	13,132,260.00	84.01

其他说明：

无

其他说明：

适用 不适用

## 9、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	138,315.48	412,674.48
应收股利		
其他应收款	10,390,058.81	7,374,039.31
合计	10,528,374.29	7,786,713.79

其他说明：

适用 不适用

## 应收利息

### (1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
客户延迟支付工程款利息	138,315.48	412,674.48
合计	138,315.48	412,674.48

### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
无

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

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：  
适用 不适用

其他说明：  
无

**(6). 本期实际核销的应收利息情况**

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况  
适用 不适用

核销说明：  
适用 不适用

其他说明：  
适用 不适用

**应收股利**

**(7). 应收股利**

适用 不适用

**(8). 重要的账龄超过1年的应收股利**

适用 不适用

**(9). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：  
适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：  
适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

**(10). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例：  
无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：  
适用 不适用

**(11). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：  
适用 不适用

其他说明：  
无

**(12). 本期实际核销的应收股利情况**

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况  
适用 不适用

核销说明：  
适用 不适用

其他说明：  
适用 不适用

**其他应收款**

**(13). 按账龄披露**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	27,010,220.36	2,607,734.53
1至2年	277,486.07	2,763,963.21
2至3年	1,152,035.75	3,553,719.49
3至4年	2,808,797.51	1,186,408.73
4至5年	692,475.00	2,078,067.64
5年以上	1,731,238.01	1,531,636.41
小计	33,672,252.70	13,721,530.01
减：坏账准备	23,282,193.89	6,347,490.70
合计	10,390,058.81	7,374,039.31

## (14). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	13,202,456.28	9,349,686.81
备用金及其他	13,970,995.74	2,641,758.20
往来款	6,470,993.76	1,730,085.00
其他	27,806.92	
小计	33,672,252.70	13,721,530.01
减：坏账准备	23,282,193.89	6,347,490.70
合计	10,390,058.81	7,374,039.31

## (15). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025年1月1日余额	4,496,301.19		1,851,189.51	6,347,490.70
2025年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	-694,095.07		18,048,683.26	17,354,588.19
本期转回				
本期转销			419,885.00	419,885.00
本期核销				
其他变动				
2025年12月31日余额	3,802,206.12		19,479,987.77	23,282,193.89

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (16). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转	转销或核	其他变动	

			回	销	
按单项计提坏账准备	1,851,189.51	18,048,683.26		419,885.00	19,479,987.77
按组合计提坏账准备	4,496,301.19	-694,095.07			3,802,206.12
合计	6,347,490.70	17,354,588.19		419,885.00	23,282,193.89

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (17). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (18). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
中国建筑第四工程局有限公司	413,400.00	1.23	往来款	3-5年	270,720.00
信恒银通基金管理（北京）有限公司	800,000.00	2.38	往来款	3-4年	400,000.00
安宁发展投资集团有限公司	1,000,000.00	2.97	往来款	3-4年	500,000.00
盐城圳乾软件技术中心（有限合伙）	5,500,000.00	16.33	往来款	1年以内	5,500,000.00
蓝澜生态科技	7,400,000.00	21.98	往来款	1年以内	370,000.00
合计	15,113,400.00	44.89			7,040,720.00

#### (19). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**10、 存货****(1). 存货分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	1,350,525.56	514,476.37	836,049.19	3,597,887.43	514,476.37	3,083,411.06
周转材料	147,200.40		147,200.40			
库存商品	649,103.23	27,346.96	621,756.27	593,286.68	837.10	592,449.58
发出商品	18,308,786.27	3,692.40	18,305,093.87	27,403,833.17		27,403,833.17
消耗性生物资产	7,953,255.21	2,395,200.29	5,558,054.92	29,193,006.50	13,752,226.25	15,440,780.25
合同履约成本	71,775,304.77		71,775,304.77	57,704,224.39		57,704,224.39
合计	100,184,175.44	2,940,716.02	97,243,459.42	118,492,238.17	14,267,539.72	104,224,698.45

**(2). 确认为存货的数据资源**

□适用 √不适用

**(3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	514,476.37					514,476.37
库存商品	837.10	27,346.96			837.10	27,346.96
消耗性生物资产	13,752,226.25	92,615.41		11,449,641.37		2,395,200.29
发出商品		3,692.40				3,692.40
合计	14,267,539.72	123,654.77		11,449,641.37	837.10	2,940,716.02

本期转回或转销存货跌价准备的原因

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

(5). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、 持有待售资产

适用 不适用

12、 一年内到期的非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资		
一年内到期的长期应收款	1,539,863.46	1,851,512.00
减：坏账准备	76,993.17	92,575.60
合计	1,462,870.29	1,758,936.40

一年内到期的债权投资

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明：

无

13、 其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣/认证进项税	6,914,881.64	5,196,425.69
预交所得税	5,240,799.32	3,328,667.46
待摊费用		1,041,907.65
预交增值税	237,010.06	169,513.67

合计	12,392,691.02	9,736,514.47
----	---------------	--------------

其他说明：

无

#### 14、 债权投资

##### (1). 债权投资情况

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

##### (4). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 15、 其他债权投资

##### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、 长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	
融资租赁款							
其中：未实现融资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
应收工程款	3,088,720.36	154,436.02	2,934,284.34	3,325,385.91	166,269.30	3,159,116.61	4.65%-4.90%
减：一年内到期的长期应收款	1,539,863.46	76,993.17	1,462,870.29	1,851,512.00	92,575.60	1,758,936.40	4.65%-4.90%
合计	1,548,856.90	77,442.85	1,471,414.05	1,473,873.91	73,693.70	1,400,180.21	/

(4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	1,548,856.90	100.00	77,442.85	5.00	1,471,414.05	1,473,873.91	100.00	73,693.70	5.00	1,400,180.21
合计	1,548,856.90	/	77,442.85	/	1,471,414.05	1,473,873.91	/	73,693.70	/	1,400,180.21

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
组合计提	1,548,856.90	77,442.85	5.00
合计	1,548,856.90	77,442.85	5.00

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用**(3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025年1月1日余额	73,693.70			73,693.70
2025年1月1日余额在本期	73,693.70			73,693.70
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	3,749.15			3,749.15
本期转回				
本期转销				
本期核销				

其他变动				
2025年12月31日 余额	77,442.85			77,442.85

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
无

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：  
适用 不适用

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

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提 坏账准备	73,693.70	3,749.15				77,442.85
合计	73,693.70	3,749.15				77,442.85

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：  
适用 不适用

其他说明：  
无

#### (5). 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况  
适用 不适用

长期应收款核销说明：  
适用 不适用

其他说明：  
适用 不适用

### 17、 长期股权投资

#### (1). 长期股权投资情况

适用 不适用

#### (2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：  
无

**18、 其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 本期存在终止确认的情况说明**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**19、 其他非流动金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资		
其中：		
广州凯云发展股份有限公司		23,189,700.00
嘉兴小橡股权投资合伙企业（有限合伙）	21,068,725.32	21,859,000.00
资阳临空经济区产业新城PPP私募投资基金	17,424,758.34	19,366,700.00
国悦君安四号(台州)股权投资合伙企业(有限合伙)	10,016,223.88	10,212,300.00
合计	48,509,707.54	74,627,700.00

其他说明：

√适用 □不适用

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的指定理由和依据：  
企业管理该金融资产的业务模式是以出售为目标，且为权益工具投资，划分为公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司非流动金融资产以公允价值计量。

**20、 投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产**

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.本期增加金额	2,247,803.42			2,247,803.42
—存货\固定资产\在建工程转入	2,247,803.42			2,247,803.42
2.本期减少金额				
3.期末余额	2,247,803.42			2,247,803.42
二、累计折旧和累计摊销				
1.本期增加金额	833,215.89			833,215.89

一、计提或摊销	833,215.89			833,215.89
2. 本期减少金额				
3. 期末余额	833,215.89			833,215.89
三、减值准备				
1. 本期增加金额				
2. 本期减少金额				
3. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	1,414,587.53			1,414,587.53
2. 期初账面价值				

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□适用 √不适用

## (3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 21、 固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	261,721,922.21	243,741,087.57
固定资产清理		
合计	261,721,922.21	243,741,087.57

其他说明：

□适用 □不适用

无

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	275,463,169.89	30,634,870.38	24,028,626.06	3,245,356.64	333,372,022.97
2. 本期增加金额	8,265,776.95	50,577,642.85	1,354,303.67	980,821.77	61,178,545.24
(1) 购置		1,317,000.29	1,009,366.40	355,181.78	2,681,548.47
(2) 在建工程转入	7,200,283.34	24,932,536.87		525,239.99	32,658,060.20

(3) 企业合并增加	1,065,493.61	24,018,502.02	344,937.27	100,400.00	25,529,332.90
(4) 其他增加		309,603.67			309,603.67
3. 本期减少金额	2,146,000.42	6,415,244.70	10,578,060.18	1,745,345.37	20,884,650.67
(1) 处置或报废	283,833.37	6,415,244.70	10,376,578.11	1,745,345.37	18,821,001.55
(2) 转入其他资产科目	1,862,167.05				1,862,167.05
(3) 企业处置减少					
(4) 其他减少			201,482.07		201,482.07
4. 期末余额	281,582,946.42	74,797,268.53	14,804,869.55	2,480,833.04	373,665,917.54
二、累计折旧					
1. 期初余额	42,334,010.42	16,550,434.08	18,442,977.99	2,414,137.31	79,741,559.80
2. 本期增加金额	13,368,247.39	5,403,611.34	2,017,992.51	379,250.67	21,169,101.91
(1) 计提	13,332,857.59	3,843,895.46	1,782,259.06	346,720.59	19,305,732.70
(2) 合并增加	35,389.80	1,559,715.88	235,733.45	32,530.08	1,863,369.21
3. 本期减少金额	908,787.73	5,038,079.15	8,792,567.29	1,437,048.56	16,176,482.73
(1) 处置或报废	908,787.73	5,038,079.15	8,713,971.50	1,437,048.56	16,097,886.94
(2) 企业处置减少			78,595.79		78,595.79
4. 期末余额	54,793,470.08	16,915,966.27	11,668,403.21	1,356,339.42	84,734,178.98
三、减值准备					
1. 期初余额	7,577,428.70	2,311,946.90			9,889,375.60
2. 本期增加金额	17,276,351.63	1,136.66	5,512.50	37,439.96	17,320,440.75
(1) 计提	17,276,351.63	1,136.66	5,512.50	18,474.17	17,301,474.96
(2) 其他增加				18,965.79	18,965.79
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	24,853,780.33	2,313,083.56	5,512.50	37,439.96	27,209,816.35
四、账面价值					
1. 期末账面价值	201,935,696.01	55,568,218.70	3,130,953.84	1,087,053.66	261,721,922.21
2. 期初账面价值	225,551,730.77	11,772,489.40	5,585,648.07	831,219.33	243,741,087.57

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
保利中悦苑A3-337 商铺	310,869.98	25,663.10		285,206.88	未交房
新乐生产基地服务器装配生产线综合配套设施项目	2,654,867.26	210,177.00	2,311,946.90	132,743.36	
合计	2,965,737.24	235,840.10	2,311,946.90	417,950.24	

## (3). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (4). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
桶装车间	1,204,949.64	尚未办理
新库房	567,551.18	尚未办理
库房（办公楼对面）	1,047,806.63	尚未办理
新食堂	269,824.53	尚未办理
库房（生产车间旁）	330,130.75	尚未办理
青浦房产 1401 室	48,978,593.05	开发商重整
1-2 层商铺	23,186,854.97	开发商重整
合计	75,585,710.75	

## (5). 固定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 币种：人民币

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
青浦房产 1301 室	55,604,046.82	48,963,399.84	6,640,646.98	公允价值采用市场法确认，处置费用包括与资产处置有关的法律费	参照物交易价格、修正系数、处置费用	①通过选择市场上与委估房地产相类似、同区域的近期销售的房地产作为参照物，从时间因素、交易因素、区域因素和个别因素等方面利用参照
青浦房产 1201 室	55,620,262.30	48,963,399.84	6,656,862.46			
青浦房产 1401 室	52,869,700.00	48,978,593.05	3,891,106.95			

				用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等；公允价值		物的交易价格，以评估对象的某一或者若干基本特征与参照物的同一及若干基本特征进行比较，得到两者的基本特征修正系数或基本特征差额，在参照物交易价格的基础上进行修正，确定公允价值。②处置费用：包括与资产处置有关的法律费用、相关税费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。
合计	164,094,009.12	146,905,392.73	17,188,616.39	/	/	/

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

## 22、 在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	8,325,908.13	56,275,764.61
工程物资		
合计	8,325,908.13	56,275,764.61

其他说明：

适用 不适用

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
上海崇明田园综合体投资建设项 目				26,631,861 .75		26,631,861 .75
云南省安宁市太平街道妥睦村田 园综合体投资项 目	19,175,14 3.10			18,240,240 .85		18,240,240 .85
上海枫泾镇中洪 村田园综合体投 资建设项目	4,822,258 .93			3,093,928. 47		3,093,928. 47
上海枫泾镇新新 村田园综合体投 资建设项目	3,431,903 .41			2,299,662. 33		2,299,662. 33
上海漕泾镇水库 村田园综合体投 资建设项目	5,721,401 .34		5,721,401. 34	4,674,123. 64		4,674,123. 64
上海市金山区水 库村基地科研线 项目	1,375,712 .39		1,375,712. 39	510,580.97		510,580.97
江西抚州腾桥镇 田园综合体投资 建设项目	1,219,908 .62			482,222.93		482,222.93
水库村基地鲥鱼 遮阳棚、车厘子 大道遮雨棚安装 工程	169,724.7 7			169,724.77		169,724.77
水库村基地葡萄 遮雨棚、阳光板 遮雨棚安装工程	114,678.9 0			114,678.90		114,678.90
其他零星工程(水 库)	58,740.00		58,740.00	58,740.00		58,740.00
三水区白妮镇灶 头村乡村振兴高 质量发展示范项 目	8,753,244 .56			8,711,401. 54	8,711,401. 54	
外购机器人及材 料	962,106.4 0		962,106.4 0			
接待中心	50,000.00		50,000.00			
生态养殖推广项 目—辣椒项目	157,948.0 0		157,948.0 0			

合计	46,012,770.42		8,325,908.13	64,987,166.15	8,711,401.54	56,275,764.61
----	---------------	--	--------------	---------------	--------------	---------------

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
上海崇明田园综合体投资建设项目建设项目	95,290,000.00	26,631,861.75	5,453,627.46	32,085,489.21			33.67	33.67				自有资金
云南省安宁市太平街道睦田综合投资项目	154,955,100.00	18,240,240.85	934,902.25		19,175,143.10		12.37	12.37				自有资金
上海枫泾镇中洪村田园综合体投资建设项目建设项目	8,653,500.00	3,093,928.47	1,728,330.46		4,822,258.93		55.73	55.73				自有资金

上海枫泾镇新村田园综合体投资建设项目	6,006,000.00	2,299,662.33	1,132,241.08		3,431,903.41		57.14	57.14				自有资金
上海漕泾镇水库村田园综合体投资建设项目	5,512,500.00	4,674,123.64	1,047,277.70			5,721,401.34	100.00	100.00				自有资金
三区白妮镇灶头村乡村振兴高质量发展示范项目	125,636,000.00	8,711,401.54	41,843.02		8,753,244.56		6.97	6.97				自有资金
合计	396,053,100.00	63,651,218.58	10,338,221.97	32,085,489.21	36,182,550.00	5,721,401.34	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
云南省安宁市太平街道妥睦村田园综合体投资项目		11,360,039.49	11,360,039.49		

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
上海枫泾镇中洪村田园综合体投资建设项目		4,822,258.93	4,822,258.93		
上海枫泾镇新新村田园综合体投资建设项目		3,431,903.41	3,431,903.41		
三水基地	6,230,456.79	4,707.90	6,235,164.69		
三水区白妮镇灶头村乡村振兴高质量发展示范项目	2,480,944.75		2,480,944.75		
合计	8,711,401.54	19,618,909.73	28,330,311.27		/

## (4). 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 工程物资

## (5). 工程物资情况

适用 不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	林业		合计
	成熟生产性生物资产	未成熟生产性生物资产	
一、账面原值			
1.期初余额	1,322,124.95	3,092,790.73	4,414,915.68
2.本期增加金额	486,890.00	1,082,861.66	1,569,751.66
(1) 外购			
(2) 自行培育	486,890.00	804,448.32	1,291,338.32
(3) 企业合并增加		278,413.34	278,413.34
3.本期减少金额	85,330.00	2,409,390.64	2,494,720.64
(1) 处置	85,330.00	2,409,390.64	2,494,720.64
(2) 其他			

4.期末余额	1,723,684.95	1,766,261.75	3,489,946.70
二、累计折旧			
1.期初余额	321,638.04		321,638.04
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他			
4.期末余额	321,638.04		321,638.04
三、减值准备			
1.期初余额	176,802.33		176,802.33
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他			
4.期末余额	176,802.33		176,802.33
四、账面价值			
1.期末账面价值	1,225,244.58	1,766,261.75	2,991,506.33
2.期初账面价值	823,684.58	3,092,790.73	3,916,475.31

## (2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

## (3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 24、 油气资产

## (1). 油气资产情况

适用 不适用

## (2). 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无

## 25、 使用权资产

## (1). 使用权资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	不动产	合计
一、账面原值		
1.期初余额	67,007,381.01	67,007,381.01
2.本期增加金额	35,782,923.59	35,782,923.59
(1) 计提或摊销	11,904,275.76	11,904,275.76
(2) 企业增加	23,878,647.83	23,878,647.83
3.本期减少金额	22,777,581.22	22,777,581.22
(1) 处置	22,777,581.22	22,777,581.22
4.期末余额	80,012,723.38	80,012,723.38
二、累计折旧		
1.期初余额	15,607,973.53	15,607,973.53
2.本期增加金额	10,018,288.68	10,018,288.68
(1) 计提	7,990,019.94	7,990,019.94
(2) 合并增加	2,028,268.74	2,028,268.74
(3) 其他增加		
3.本期减少金额	7,676,359.89	7,676,359.89
(1) 处置	7,676,359.89	7,676,359.89
(2) 其他减少		
4.期末余额	17,949,902.32	17,949,902.32
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	62,062,821.06	62,062,821.06
2.期初账面价值	51,399,407.48	51,399,407.48

## (2). 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 26、 无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	软件	经营权和商标	非专利技术	合计
一、账面原值						
1.期初余额	14,992,976.31		3,001,671.68	15,260,000.00		33,254,647.99
2.本期增加金额			616,375.87	63,500.00		679,875.87

(1) 购置			616,375.87	46,000.00		662,375.87
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加				17,500.00		17,500.00
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	14,992,976.31		3,618,047.55	15,323,500.00		33,934,523.86
二、累计摊销						
1.期初余额	1,481,995.66		1,900,379.57	3,576,176.13		6,958,551.36
2.本期增加金额	301,217.06		388,106.04	1,531,756.67		2,221,079.77
(1) 计提	301,217.06		388,106.04	1,529,557.74		2,218,880.84
(2) 合并增加				2,198.93		2,198.93
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	1,783,212.72		2,288,485.61	5,107,932.80		9,179,631.13
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	13,209,763.59		1,329,561.94	10,215,567.20		24,754,892.73
2.期初账面价值	13,510,980.65		1,101,292.11	11,683,823.87		26,296,096.63

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例是0

**(2). 确认为无形资产的数据资源**

适用 不适用

**(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况**

适用 不适用

**(4). 无形资产的减值测试情况**□适用  不适用

其他说明：

□适用  不适用**27、 商誉****(1). 商誉账面原值** 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
黑龙江海赫饮品有限公司	17,263,279.11			17,263,279.11
江西樱乐源生态农业科技有限公司	334,733.01			334,733.01
北京中科院云科技有限公司	25,580,614.20			25,580,614.20
南昌中春农业科技有限公司		1,620,446.72		1,620,446.72
合计	43,178,626.32	1,620,446.72		44,799,073.04

**(2). 商誉减值准备** 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
黑龙江海赫饮品有限公司	16,987,944.53			16,987,944.53
江西樱乐源生态农业科技有限公司	334,733.01			334,733.01
北京中科院云科技有限公司	14,476,575.61			14,476,575.61
南昌中春农业科技有限公司		1,620,000.00		1,620,000.00
合计	31,799,253.15	1,620,000.00		33,419,253.15

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**□适用  不适用

资产组或资产组组合发生变化

□适用  不适用

其他说明：

□适用  不适用

**(4). 可收回金额的具体确定方法**

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数（增长率、利润率等）	预测期内的参数的确定依据	稳定期的关键参数（增长率、利润率、折现率等）	稳定期的关键参数的确定依据
黑龙江海赫饮品有限公司	17,263,279.11							
江西樱乐源生态农业科技有限公司	334,733.01							
北京中科砚云科技有限公司	25,580,614.20							
合计	43,178,626.32			/	/	/	/	/

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用**(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况**

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**28、 长期待摊费用**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入固定资产改良支出	15,018,712.14	1,407,423.59	5,214,723.05	4,319,239.23	6,892,173.45
合计	15,018,712.14	1,407,423.59	5,214,723.05	4,319,239.23	6,892,173.45

其他说明：

无

## 29、 递延所得税资产/ 递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
信用减值准备	5,942,572.87	1,485,643.23	12,678,614.54	3,169,653.64
资产减值准备			2,827,260.37	706,815.10
租赁负债的税会差异	20,892,625.42	5,232,156.36	53,665,919.72	6,421,298.03
合计	26,835,198.29	6,717,799.59	69,171,794.63	10,297,766.77

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	36,455,052.84	4,748,235.89	16,512,126.44	4,128,031.60
使用权资产的税会差异	16,261,444.64	4,065,361.16	51,399,407.48	6,318,402.81
合计	52,716,497.48	8,813,597.05	67,911,533.92	10,446,434.41

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用减值准备	520,498,204.33	417,329,457.12
资产减值准备	209,467,289.41	182,521,548.67
预计负债	7,828,883.40	10,949,283.27
可抵扣亏损	636,040,154.44	330,519,255.58
租赁负债	21,008,526.68	
合计	1,394,843,058.26	941,319,544.64

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2025 年		7,563,176.93	
2026 年	3,221,922.37	3,221,922.37	
2027 年	12,131,057.55	12,131,057.55	

2028年	34,133,609.01	34,133,609.01	
2029年	18,658,134.92	18,658,134.92	
2030年	313,084,075.79		
2032年	18,875,629.93	18,875,629.93	
2033年	130,221,347.00	130,221,347.00	
2034年	105,714,377.87	105,714,377.87	
合计	636,040,154.44	330,519,255.58	/

其他说明：

□适用 √不适用

**30、其他非流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备工程款	67,136,614.64		67,136,614.64	2,211,260.00		2,211,260.00
预付土地款						
未到期的质保金						
预付软件款						
合计	67,136,614.64		67,136,614.64	2,211,260.00		2,211,260.00

其他说明：

无

**31、所有权或使用权受限资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	12,176,295.34	12,176,295.34	其他	保证金	12,113,727.99	12,113,727.99	其他	保证金
固定资产	95,337,472.00	73,654,154.97	其他	未办妥产权证书	95,337,472.00	80,488,205.85	查封	开发商涉诉被查封
合计	107,513,767.34	85,830,450.31	/	/	107,451,199.99	92,601,933.84	/	/

其他说明：

无

**32、短期借款****(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	5,000,000.00	5,000,000.00
信用借款		
保证+质押借款		2,754,000.00
短期借款应付利息		3,277.78
附追索权的保理回款	21,201,000.00	21,201,000.00
合计	26,201,000.00	28,958,277.78

短期借款分类的说明：

无

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 33、 交易性金融负债

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 34、 衍生金融负债

适用 不适用

## 35、 应付票据

### (1). 应付票据列示

适用 不适用

## 36、 应付账款

### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
材料款	74,742,655.41	185,277,240.27
劳务及分包款	60,405,453.66	84,328,838.40
工程设备及运输款		1,794,117.58
其他	4,630,008.39	6,267,909.04
合计	139,778,117.46	277,668,105.29

**(2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款**√适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
特斯联科技集团有限公司	12,000,000.00	未达到合同付款条件
江苏水之杰市政工程有限公司	8,688,990.84	未达到合同付款条件
四川创立兴业建设有限公司	6,468,689.16	未达到合同付款条件
合计	27,157,680.00	

其他说明：

 适用  不适用**37、 预收款项****(1). 预收款项列示** 适用  不适用**(2). 账龄超过1年的重要预收款项** 适用  不适用**(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因** 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用**38、 合同负债****(1). 合同负债情况**√适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	1,018,236.13	27,809,366.47
预收工程款	70,181,917.33	4,060,904.17
合计	71,200,153.46	31,870,270.64

**(2). 账龄超过1年的重要合同负债** 适用  不适用**(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因** 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

**39、 应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	13,160,990.60	56,790,439.96	60,128,932.7	9,822,497.86
二、离职后福利-设定提存计划	335,831.70	7,100,522.72	7,095,418.34	340,936.08
三、辞退福利	231,803.40	8,633,270.23	8,670,653.63	194,420
四、一年内到期的其他福利				
合计	13,728,625.70	72,524,232.91	75,895,004.67	10,357,853.94

**(2). 短期薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	12,777,386.61	49,962,028.53	53,499,337.11	9,240,078.03
二、职工福利费		323,767.65	192,527.65	131,240.00
三、社会保险费	185,004.14	3,341,832.07	3,339,306.78	187,529.43
其中：医疗保险费	180,907.59	3,226,304.04	3,225,335.42	181,876.21
工伤保险费	4,096.55	95,483.94	95,238.74	4,341.75
生育保险费		20,044.09	18,732.62	1,311.47
四、住房公积金	126,212.50	2,947,541.52	2,991,458.51	82,295.51
五、工会经费和职工教育经费	72,387.35	179,270.19	70,302.65	181,354.89
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划		36,000.00	36,000.00	
合计	13,160,990.60	56,790,439.96	60,128,932.70	9,822,497.86

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	325,011.91	6,823,259.19	6,817,977.32	330,293.78
2、失业保险费	10,819.79	277,263.53	277,441.02	10,642.30
3、企业年金缴费				
合计	335,831.70	7,100,522.72	7,095,418.34	340,936.08

其他说明：

□适用 √不适用

**40、 应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	45,496,130.21	57,572,085.68
消费税		
营业税		
企业所得税	4,265,158.66	5,103,626.05
城市维护建设税	4,165,266.43	4,704,087.75
教育费附加	2,789,321.36	3,090,876.13
地方教育费附加	1,946,804.02	2,148,124.96
代扣代缴的个人所得税	1,831,615.78	1,820,065.44
房产税		347,919.03
水资源费		237,715.11
资源税	235,051.11	
城镇土地使用税		33,210.38
印花税	3,453.89	10,634.39
环保税	3,509.98	
其他		3,225.34
合计	60,736,311.44	75,071,570.26

其他说明：

无

#### 41、其他应付款

##### (1). 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	35,024,900.37	9,493,117.66
合计	35,024,900.37	9,493,117.66

其他说明：

□适用 √不适用

##### (2). 应付利息

分类列示

□适用 √不适用

逾期的重要应付利息：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

##### (3). 应付股利

分类列示

□适用 √不适用

**(4). 其他应付款**

按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
股权转让款	16,000,000.00	
共管账户专用资金	3,200,079.35	3,200,079.35
未付报销费用	441,652.56	3,034,013.84
非金融机构借款	60,000.00	2,000,000.00
其他	2,320,645.59	795,608.99
保证金及押金	353,314.00	463,415.48
往来款	5,365,623.88	
房租及滞纳金	7283584.99	
合计	35,024,900.37	9,493,117.66

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
丰城市市政园林服务中心	1,770,015.87	对方未催要
崇仁县旭岛生态科技有限公司	5,400,000.00	对方未催要
黑龙江海赫饮品有限公司原股东	16,000,000.00	有纠纷
合计	23,170,015.87	/

其他说明：

√适用 □不适用

无

**42、 持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、 1年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款		
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债	12,399,784.57	4,382,488.41
股权转让款		16,000,000.00
合计	12,399,784.57	20,382,488.41

其他说明：

无

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
增值税待转销项税	19,406,329.57	18,578,821.21
合计	19,406,329.57	18,578,821.21

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

45、 长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

46、 应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

**(3). 可转换公司债券的说明**

适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

适用 不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**47、 租赁负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	72,915,478.33	72,197,391.02
减：未确认融资费用	18,614,541.66	18,531,471.30
小计	54,300,936.67	53,665,919.72
减：一年内到期的租赁负债	12,399,784.57	4,382,488.41
合计	41,901,152.10	49,283,431.31

其他说明：

无

**48、 长期应付款****项目列示**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**长期应付款****(1). 按款项性质列示长期应付款**

□适用 √不适用

**专项应付款****(2). 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

**49、 长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**50、 预计负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保			/
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
售后维护费用	6,908,198.66	10,949,283.27	
未决诉讼			

合计	6,908,198.66	10,949,283.27	
----	--------------	---------------	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

#### 51、 递延收益

递延收益情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 52、 其他非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债		
待转销项税额	8,039,809.04	6,895,734.51
股权转让款		
合计	8,039,809.04	6,895,734.51

其他说明：

无

#### 53、 股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	113,247,072.00						113,247,072.00

其他说明：

无

#### 54、 其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**55、 资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,230,970,127.49			1,230,970,127.49
其他资本公积				
合计	1,230,970,127.49			1,230,970,127.49

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：  
无**56、 库存股**

□适用 √不适用

**57、 其他综合收益**

□适用 √不适用

**58、 专项储备**

□适用 √不适用

**59、 盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	42,252,010.35			42,252,010.35
任意盈余公积				
合计	42,252,010.35			42,252,010.35

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：  
无**60、 未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-411,900,844.71	-77,412,051.71
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-411,900,844.71	-77,412,051.71
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-304,009,895.57	-334,488,793.00
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		

期末未分配利润	-715,910,740.28	-411,900,844.71
---------	-----------------	-----------------

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0元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0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0元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润0元。

## 61、 营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	104,115,846.17	123,264,767.80	102,545,244.87	103,747,140.15
其他业务	673,593.64	87,218.59	813,009.69	1,133,049.55
合计	104,789,439.81	123,351,986.39	103,358,254.56	104,880,189.70

### (2). 营业收入、营业成本的分解信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	分部	
	营业收入	营业成本
商品类型		
其中：水环境生态建设	30,161,454.28	52,303,118.14
水环境生态维护	2,672,959.23	5,126,667.60
饮用水销售及其他	26,382,463.42	26,870,690.19
IT 产品销售	44,898,969.24	38,964,291.87
代理收入		
其他业务	673,593.64	87,218.59
合计	104,789,439.81	123,351,986.39
按收入确认时间分类		
其中：在某一时点确认收入	71,955,026.30	65,922,200.65
在某段时间确认收入	32,834,413.51	57,429,785.74
合计	104,789,439.81	123,351,986.39

其他说明：

适用 不适用

### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

**(5). 重大合同变更或重大交易价格调整**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**62、 税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	-216,870.38	399,897.77
教育费附加	-131,778.09	289,026.99
地方教育费附加	-87,852.11	191,684.69
水资源税	397,728.00	134,725.69
房产税	1,045,995.36	1,493,145.72
车船使用税		
印花税	135,812.38	278,499.21
城镇土地使用税	75,007.12	129,115.87
其他	64,154.57	37,437.98
合计	1,282,196.85	2,953,533.92

其他说明：

无

**63、 销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,272,041.39	8,249,769.74
咨询服务费	1,664,851.49	5,052,876.77
业务招待费	1,117,667.51	2,877,863.12
业务宣传费	574,781.44	2,690,344.04
差旅费	204,895.94	635,715.78
办公费	571,660.08	505,502.97
折旧及摊销	200,867.21	312,238.65
房租物业费	129,378.82	298,305.02
车辆使用费	857,839.94	240,074.87
运输费	5,862.04	84,399.88
检测费	5,273.40	84,052.85
投标费用	89,651.82	53,893.64
合计	10,694,771.08	21,085,037.33

其他说明：

无

**64、 管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	37,435,414.95	33,903,788.06
折旧及摊销	24,481,617.47	20,250,287.01
咨询服务费	17,318,658.91	11,625,665.26
办公费	8,723,154.71	4,246,533.06
业务招待费	2,222,834.65	3,644,120.33
差旅费	2,288,858.76	2,755,899.32
车辆使用费	1,099,239.00	2,409,102.60
水电物业费	930,685.59	1,004,331.31
房租费	3,800,128.25	802,090.29
诉讼费	44,915.78	560,567.27
保险费	368,388.95	500,964.78
检测费	74,710.65	365,233.55
残疾人保障金	175,507.88	8,579.70
存货盘亏损失	4,206,538.35	
合计	103,170,653.90	82,077,162.54

其他说明：

无

**65、 研发费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	5,862,973.37	6,581,980.06
材料费	2,796,520.08	377,877.68
折旧费	233,644.20	306,308.62
其他	583,680.01	113,719.38
合计	9,476,817.66	7,379,885.74

其他说明：

无

**66、 财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	724,417.82	201,289.89
减：利息收入	385,918.10	3,789,113.54
利息净支出	338,499.72	-3,587,823.65
未实现融资收益摊销	2,098,293.80	-302,639.91
未确认融资费用摊销	2,147,686.94	3,083,143.50
银行手续费	186,293.93	482,411.81
合计	4,770,774.39	-324,908.25

其他说明：

无

**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
一、计入其他收益的政府补助	2,234,072.75	3,936,594.59
其中：直接计入当期损益的政府补助	2,234,072.75	3,936,594.59
二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目	47,573.51	36,285.43
其中：个税扣缴税款手续费	47,573.51	36,285.43
合计	2,281,646.26	3,972,880.02

其他说明：

无

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置权益法核算的长期股权投资收益		380,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益	-81,009.90	149,801.98
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	-25,906.81	
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
结构性存款收益	59,435.35	
其他非流动金融资产持有期间取得的分红		979,282.07
合计	-47,481.36	1,509,084.05

其他说明：

无

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		

按公允价值计量的投资性房地产		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-5,693,750.24	8,396,379.50
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
合计	-5,693,750.24	8,396,379.50

其他说明：

无

## 71、 信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-305,670.87	-202,618.24
应收账款坏账损失	-80,145,471.67	-118,055,195.98
其他应收款坏账损失	-17,354,588.19	-776,159.65
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失	-7,824.05	180,627.03
财务担保相关减值损失		
合计	-97,813,554.78	-118,853,346.84

其他说明：

无

## 72、 资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失	5,963,187.52	-46,944,084.83
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-123,654.77	-13,945,775.80
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失	-17,276,351.63	-9,889,375.60
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失	-19,618,909.73	-8,711,401.54
八、生产性生物资产减值损失		-176,802.33
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失	-1,620,000.00	-29,333,910.18
十二、其他		
合计	-32,675,728.61	-109,001,350.28

其他说明：

无

**73、 资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失	-17,341,324.73	576,381.86
其中：固定资产	-10,074,494.66	530.06
使用权资产	-7,266,830.07	575,851.80
合计	-17,341,324.73	576,381.86

其他说明：

无

**74、 营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
赔偿款		3,555,620.67	
无需支付的款项	891,246.72	116.20	891,246.72
其他	166,250.55	43,820.85	166,250.55
合计	1,057,497.27	3,599,557.72	1,057,497.27

其他说明：

□适用 √不适用

**75、 营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	3,156,213.22	110,957.89	3,156,213.22
其中：固定资产处置损失	3,156,213.22	110,957.89	3,156,213.22
盘亏损失	3,600,000.00	3,093,738.50	3,600,000.00

无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	294,016.00	3,046,000.00	294,016.00
非常损失		1,748,848.28	
罚款及滞纳金	219,576.14	1,675,384.05	219,576.14
赔偿款		1,101,000.00	
违约金	520,000.00		520,000.00
无法收回的款项及其他	1,642,863.99	103,750.00	1,642,863.99
合计	9,432,669.35	10,879,678.72	9,432,669.35

其他说明：

无

## 76、 所得税费用

### (1). 所得税费用表

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	217,599.42	3,898,791.18
递延所得税费用	863,601.62	-4,453,544.74
合计	1,081,201.04	-554,753.56

### (2). 会计利润与所得税费用调整过程

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-307,623,126.00
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	-46,143,468.90
子公司适用不同税率的影响	-268,373.23
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	24,138,689.11
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	23,354,354.06
所得税费用	1,081,201.04

其他说明：

适用  不适用

## 77、 其他综合收益

适用  不适用

**78、 现金流量表项目****(1). 与经营活动有关的现金**

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
保证金、押金及其他往来款	24,031,482.58	152,389,785.37
利息收入	657,586.35	3,193,786.92
政府补助	807,477.56	5,316,794.11
其他	764,735.45	40,000.35
合计	26,261,281.94	160,940,366.75

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
保证金、押金及其他往来款	80,533,589.18	206,947,350.90
咨询服务费	11,786,051.12	16,678,542.03
业务招待费	1,912,219.86	6,521,983.45
办公费	5,326,102.35	4,752,036.03
其他	7,770,643.21	4,341,667.70
差旅费	1,811,108.09	3,391,615.10
捐赠支出	40,000.00	3,046,000.00
车辆使用费	1,956,699.68	2,649,177.47
业务宣传费		2,690,344.04
物业及房租费	783,146.21	1,806,421.60
合计	111,919,559.70	252,825,138.32

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(2). 与投资活动有关的现金**

收到的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	本期发生额
定期存单到期	20,000,000.00	120,000,000.00
转让凯云发展股份股权	20,407,969.49	
投资理财产品	71,000,000.00	
合计	111,407,969.49	120,000,000.00

收到的重要的投资活动有关的现金说明

无

支付的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
中信银行虹桥支行购买结构性存款	20,000,000.00	
投资子公司支付的现金		15,782,363.27
支付股东股权转让价款	25,325,574.46	
银行理财产品	71,000,000.00	
合计	116,325,574.46	15,782,363.27

支付的重要的投资活动有关的现金说明  
无

收到的其他与投资活动有关的现金  
适用 不适用

支付的其他与投资活动有关的现金  
适用 不适用

### (3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金  
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
附追索权的保理回款		21,201,000.00
非金融机构的借款		2,000,000.00
合计		23,201,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：  
无

支付的其他与筹资活动有关的现金  
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付租赁负债的本金和利息	4,677,800.56	6,295,511.58
非金融机构的借款本金和利息		2,120,000.00
合计	4,677,800.56	8,415,511.58

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：  
无

筹资活动产生的各项负债变动情况  
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	28,958,277.78	5,000,000.00		7,757,277.78		26,201,000.00
其他应付款	2,000,000.00			2,000,000.00		
租赁负债	53,665,919.72		17,094,365.27	4,677,800.56	24,181,332.33	41,901,152.10
合计	84,624,197.50	5,000,000.00	17,094,365.27	14,435,078.34	24,181,332.33	68,102,152.10

## (4). 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

## 79、 现金流量表补充资料

## (1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-308,704,327.04	-334,817,985.55
加：资产减值准备	32,675,728.61	109,001,350.28
信用减值损失	97,813,554.78	118,853,346.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,305,732.70	18,548,798.96
使用权资产摊销	4,277,360.63	6,632,632.99
无形资产摊销	2,218,880.83	2,559,466.97
长期待摊费用摊销	5,214,723.05	7,608,395.38
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）	17,341,324.73	-576,381.86
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	3,156,213.22	110,957.89
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	5,693,750.24	-8,396,379.50
财务费用（收益以“-”号填列）	4,770,774.39	2,981,793.48
投资损失（收益以“-”号填列）	47,481.36	-1,509,084.05
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	3,579,967.18	-10,080,751.19
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,632,837.36	5,640,597.76
存货的减少（增加以“-”号填列）	6,981,239.03	-71,082,325.15
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	364,340,959.13	-148,892,643.15
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-286,978,425.06	176,035,236.61
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-29,897,899.58	-127,382,973.29
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		

现金的期末余额	110,308,849.12	176,116,074.83
减：现金的期初余额	176,116,074.83	233,627,755.16
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	-65,807,225.71	-57,511,680.33

## (2). 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
取得子公司支付的现金净额	25,325,574.46

其他说明：

无

## (3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	110,308,849.12	176,116,074.83
其中：库存现金	85,685.92	38,903.01
可随时用于支付的银行存款	110,164,224.03	176,045,512.38
可随时用于支付的其他货币资金	58,939.17	31,659.44
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	110,308,849.12	176,116,074.83
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## (5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

## (6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	理由
保函保证金	590,445.75	750,418.95	受限

安全文明措施费保证金	9,951,963.91	1,099,230.44	受限
农民工薪酬保证金		10,260,568.68	受限
使用受限的银行的存款	1,633,885.68	3,509.92	受限
合计	12,176,295.34	12,113,727.99	

其他说明：

适用 不适用

#### 80、 所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

#### 81、 外币货币性项目

##### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

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

适用 不适用

#### 82、 租赁

##### (1). 作为承租人

适用 不适用

项目	本期数	上期数
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）		439,059.81
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	361,380.00	
租赁负债的利息费用	3,605,453.78	3,083,793.49
与租赁相关的总现金流出	4,677,800.56	6,734,571.39

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

无

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额4,677,800.56(单位：元 币种：人民币)

(2). 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中:未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
安宁鑫辰至元农业科技有限公司	31,025.00	31,025.00
合计	31,025.00	31,025.00

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

(3). 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

其他说明：

无

83. 数据资源

适用 不适用

84. 其他

适用 不适用

八、研发支出

1. 按费用性质列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	5,862,973.37	6,581,980.06
材料费	2,796,520.08	377,877.68
折旧费	233,644.20	306,308.62
其他	583,680.01	113,719.38
合计	9,476,817.66	7,379,885.74
其中：费用化研发支出	9,476,817.66	7,379,885.74
资本化研发支出		

其他说明：

无

2、符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明：

无

3、重要的外购在研项目

适用 不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并交易

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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量
南昌中春农业科技 有限公司	2025年01月07日	25,755,000.00	85.00	现金收购	2025年01月07日	支付股权转让款		-2,988,614.02	270,595.43

其他说明：

2025年01月07日，本公司与蒋以新（持有目标公司99%股权）、吴红（持有目标公司1%股权）签订股权转让协议，本公司从股东蒋以新、吴红受让目标公司合计85%的股权（其中蒋以新转让84%，吴红转让1%），转让对价人民币2,575.5万元，本次股权转让已于2025年01月15日办理完成工商变更。

(2). 合并成本及商誉

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	南昌中春农业科技有限公司
--现金	25,755,000.00
--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	25,755,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	24,134,553.28
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	1,620,446.72

合并成本公允价值的确定方法：

适用 不适用

公司以2024年12月31日为基准日，万隆（上海）资产评估有限公司对南昌中春农业科技有  
限公司的股东权益价值进行了评估，基准日的南昌中春的账面净资产为676.05万元，经万隆（上  
海）资产评估有限公司评估，可辨认净资产的公允价值2,953.20万元，增值2,277.15万元。

业绩承诺的完成情况：

适用 不适用

大额商誉形成的主要原因：

适用 不适用

其他说明：

无

### (3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	南昌中春农业科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	429,425.54	429,425.54
应收款项		
存货	3,129,312.00	2,368,434.19
其他应收款	39,800.00	39,800.00
固定资产	17,185,420.00	15,919,391.78
无形资产	17,500.00	
在建工程	5,664,028.00	5,664,028.00
使用权资产	22,721,127.48	9,268,083.70
生产性生物资 产	223,757.50	112,580.09
递延所得税资 产	873,334.31	873,334.31
其他非流动资 产	65,635.05	65,635.05
负债：		
应付款项	3,270,720.12	3,270,720.12
应付职工薪酬	756,301.42	756,301.42
应交税费	205,650.72	205,650.72
其他应付款	5,821,647.83	5,821,647.83
一年内到期的 非流动负债	159,284.14	159,284.14
租赁负债	10,140,155.63	10,140,154.63

递延收益		7,163,047.35
递延所得税负债	1,601,987.92	463,404.19
净资产	28,393,592.10	6,760,502.26
减：少数股东权益	4,259,038.82	1,014,075.34
取得的净资产	24,134,553.28	5,746,426.92

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

可辨认资产、负债公允价值的确定方法为资产基础法评估

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

依据股权转让协议，若南昌中春农业科技有限公司于2025年底前取得股权转让协议规定奖补项目的奖补资金，甲方将于2025年审计报告出具后7日内给予原股东等额的奖励（即等同于目标公司于2025年取得的上述奖补项目的奖补资金总额，不超过306.2万元）。

其他说明：

无

#### (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且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

#### (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

适用 不适用

#### (6). 其他说明

适用 不适用

### 2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、 反向购买

适用 不适用

## 4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的处置价款	丧失控制权时点的处置比例(%)	丧失控制权时点的处置方式	丧失控制权的判断依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例(%)	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的账面价值	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益或留存收益的金额
上海太和水环境设计有限公司	2025/8/18	0.00	100	注销	注销	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
河北嘉慧科技有限公司	2025/9/22	0.00	100	注销	注销	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
重庆太和水生态环保科技有限公司	2025/8/22	0.00	100	注销	注销	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
崇仁县巴和食品饮料有限公司	2025/1/23	0.00	70	注销	注销	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

上海敬介投资管理 有限公司	2025/12/ 9	0.00	100	注销	注销	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
海南好时节田园文 化旅游有限公 司	2025/12/ 31	0.00	100	注销	注销	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
广东太和水环境科 技有限公司	2025/3/4	0.00	100	注销	注销	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
江西泰禾水环境科 技发展有限公 司	2025/1/2 3	0.00	80	注销	注销	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

序号	子公司全称	报告期间	纳入合并范围原因
----	-------	------	----------

1	张家港佑源吉科技有限公司	2025/11/14	新设子公司
2	上海昀澜科技发展有限公司	2025/6/12	新设子公司
3	上海绿能新智科技有限公司	2025/7/2	新设子公司
4	山东数能新智科技发展有限公司	2025/8/22	新设子公司
5	朗坤（河北）能源科技有限公司	2025/8/22	新设子公司
6	杭州绿能新智科技发展有限公司	2025/10/14	新设子公司
7	合肥数能新智科技有限公司	2025/10/10	新设子公司
8	南京数启网储科技有限公司	2025/10/11	新设子公司
9	北京冉璟科技有限公司	2025/6/9	新设子公司

## 6、其他

适用 不适用

## 十、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
四川太和水环境科技有限公司	境内	500	四川省	水环境生态修复与构建相关业务	100		设立
北京冉璟科技有限公司	境内	3,000	北京市	软件开发	100		设立
张家港佑源吉科技有限公司	境内	100	江苏省	技术推广服务	70		设立
上海太和水环境设计有限公司	境内	300	上海市		100		设立
广东太和水环境科技有限公司	境内	1,000	广东省		100		设立
上海太和水食品饮料有限公司	境内	8,000	上海市	食品饮料销售	100		设立
上海常清食品饮料销售有限公司	境内	1,000	上海市	食品饮料销售		70	设立
崇仁县巴和食品饮料有限公司	境内	1,000	江西省	饮料生产		100	设立
深圳太和水日东科技有限公司	境内	500	广东省	智能装备研发与销售		65	设立
海南四华数据科技有限公司	境内	300	海南省	数据处理与技术开发		80	设立
江西桑榆文化传媒有限公司	境内	300	江西省	影视制作与文化内容服务		100	设立
江西黄羽基食品有限公司	境内	1,000	江西省	黄羽鸡养殖加工		55	设立
海南太和水食品饮料有限公司	境内	1,000	海南省	天然饮用水生产		100	设立

上海三喜好时节农业科技有限公司	境内	1,000	上海市	农业科技		100	设立
抚州市建汶水环境工程有限公司	境内	50	江西省	水环境生态修复与构建相关业务	100		设立
九源清（北京）水生态科技有限公司	境内	400	北京市	水环境生态修复与构建相关业务	100		设立
上海敬介投资管理有限公司	境内	3,000	上海市	投资管理与金融外包服务	100		设立
广州太和水生态科技有限公司	境内	800	广东省	采用生物-生态方式对富营养化水体进行水环境生态修复与构建	100		设立
上海太和水生态科技有限公司	境内	200	上海市	生产公司业务所需苦草、食藻虫和光合细菌	100		设立
上海太和水环境科技有限公司	境内	1,000	上海市	水环境生态修复与构建相关业务	52		设立
上海微理科技有限公司	境内	3,000	上海市	软件开发与算力服务	100		设立
河北嘉慧科技有限公司	境内	500	河北省	数据处理与技术服务		100	设立
崇仁县微理智能科技有限公司	境内	1,000	江西省	智能科技产品研发与销售		52	设立
上海微理百智科技有限公司	境内	500	上海市	算力服务器制造		55	设立
北京中科砚云科技有限公司	境内	1,315.5556	北京市	IT 综合服务供应商		55	并购
江西樱乐源生态农业科技有限公司	境内	800	江西省	果树种植与旅游开发	81.25		并购

重庆太和水生态环保科技有限公司	境内	5,000	重庆市	水生态修复服务	100		设立
海南好时节田园文化旅游有限公司	境内	1,000	海南省	旅游业务	100		设立
海南太和水科技发展有限公司	境内	1,000	海南省	海南太和水科技发展有限公司	100		设立
黑龙江海赫饮品有限公司	境内	3,293	黑龙江省	食品饮料销售	100		并购
南昌中春农业科技有限公司	境内	2,000	江西省	农业基础设施建设	85		并购
南昌清平水产养殖有限公司	境内	10	江西省	水产养殖		100	设立
南昌迪速水产有限公司	境内	10	江西省	水产养殖		100	设立
南昌红绿彩农产品有限公司	境内	10	江西省	水产养殖与道路货物运输		100	设立
南昌浦领农业有限公司	境内	10	江西省	水产养殖		100	设立
南昌领平食品有限公司	境内	10	江西省	食品销售与农产品加工		100	设立
南昌农收餐饮管理有限公司	境内	10	江西省	餐饮管理		100	设立
南昌中刚农业科技有限公司	境内	10	江西省	农业科研与生态治理服务		100	设立
上海昀斓科技发展有限公司	境内	3,000	上海市	互联网信息服务	100		设立
上海绿能新智科技有限公司	境内	3,000	上海市	技术推广服务		51	设立
山东数能新智科技发展有限公司	境内	300	山东省	技术推广服务		100	设立
朗坤(河北)能源科技有限公司	境内	2,000	河北省	工程和技术研究和试验发展		85	设立
杭州绿能新智科技发展有限公司	境内	300	浙江省	技术推广服务		100	设立

合肥数能新智科技有限公司	境内	300	安徽省	技术推广服务		100	设立
南京数启网储科技有限公司	境内	300	江苏省	技术推广服务		100	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
江西樱乐源生态农业科技有限公司	606,658.15	2,403,182.94	3,009,841.09	604,249.87	131,349.92	735,599.79	1,123,288.81	4,380,796.34	5,504,085.15	222,940.13		222,940.13
南昌中春农业科技有限公司	2,244,080.99	32,120,886.45	34,364,967.44	14,172,467.00	16,420,612.20	30,593,079.20						

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
江西樱乐源生态农业科技有限公司	84,305.56	-3,006,903.72	-3,006,903.72	-473,068.72	86,167.41	-777,012.18	-777,012.18	

南昌中春农业科技 有限公司	- 2,988,6 14.02	- 2,988,61 4.02	270,595.4 3				
------------------	-----------------------	-----------------------	----------------	--	--	--	--

其他说明：

无

**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

适用 不适用

**(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

适用 不适用

**3、 在合营企业或联营企业中的权益**

适用 不适用

**4、 重要的共同经营**

适用 不适用

**5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

**6、 其他**

适用 不适用

**十一、 政府补助**

**1、 报告期末按应收金额确认的政府补助**

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

**2、 涉及政府补助的负债项目**

适用 不适用

**3、 计入当期损益的政府补助**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与收益相关	2,234,072.75	3,936,594.59
合计	2,234,072.75	3,936,594.59

其他说明：

无

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具的风险

√适用 □不适用

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理（例如本公司信用管理部对公司发生的赊销业务进行逐笔进行审核）。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

#### （一）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产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产、债权投资以及长期应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产、债权投资及长期应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

#### 1.信用风险显著增加判断标准

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已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

#### 2.已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或

进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

### 3. 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来12个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来12个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来12个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的59.62%；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的42.63%。

### (二) 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，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。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

截至2025年12月31日，本公司金融负债到期期限如下：

项目	期末余额			
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上
应付账款	139,778,117.46			
其他应付款	35,024,900.37			
一年内到期的非流动负债	12,399,784.57			
租赁负债		9,462,102.98	7,029,814.57	25,409,234.55
其他非流动负债		8,039,809.04		
合计	187,202,802.40	17,501,912.02	7,029,814.57	25,409,234.55

(续表)

项目	上年年末余额			
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上
应付账款	277,668,105.29			
其他应付款	9,493,117.66			
一年内到期的非流动负债	20,382,488.41			

租赁负债		6,837,774.80	4,517,776.75	37,927,879.76
其他非流动负债		6,895,734.51		
合计	307,543,711.36	13,733,509.31	4,517,776.75	37,927,879.76

## 2、套期

### (1). 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### (2). 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 3、金融资产转移

### (1). 转移方式分类

适用 不适用

### (2). 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

### (3). 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 十三、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	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	

<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（一）交易性金融资产				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资			48,509,707.54	48,509,707.54
（3）衍生金融资产				
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资				
（四）投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			48,509,707.54	48,509,707.54
（六）交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
（一）持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

**2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据**

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

对于其他非流动金融资产，按资产基础法作为其公允价值进行计量。

**1、其他权益工具投资**

对参股（持股比例不超过 20%）且被投资单位仍在正常经营的投资，按权益法评估，即采用报表分析法确定被评估单位净资产价值，以净资产价值乘以持股比例确认评估价值。具体公式如下：

长期股权投资的评估值=（被投资单位净资产评估值+应缴未缴出资额）X 该股东认缴的出资比例-该股东应缴未缴出资额

**2、基金投资**

由于私募投资基金的实缴出资通常要求股东按照其持有的股权比例进行实缴，对被投资单位的持股比例不足 1%，按权益法评估，以评估基准日被投资单位资产负债表中载明的净资产账面价值乘以持股比例确认评估价值。具体公式如下：长期股权投资的评估值=被投资单位净资产×持股比例。

根据以上评估方法，其他非流动金融资产账面价值为 5,143.80 万元，评估价值为 4,850.57 万元，评估减值 293.23 万元，减值率为 5.7%。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

适用 不适用

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

适用 不适用

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款等。上述不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

**9、其他**

适用 不适用

#### 十四、 关联方及关联交易

##### 1、 本企业的母公司情况

适用 不适用

##### 2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

附注八、在其他主体中的权益。

##### 3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

##### 4、 其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海开太鱼文化发展有限公司	受原同一实际控制人控制
盐城圳乾软件技术中心（有限合伙）	持有二级子公司北京中科砚云科技有限公司 45%股权的企业，闫东民持有 90%份额，闫东民之姐夫郭小虎持有 10%份额
谢照华	原监事，过去 12 个月内离任
吴智辉	董事、总经理，2025 年 06 月份之后吴智辉已不再担任该公司任何职务
何光辉	原实控人亲属

其他说明：

无

##### 5、 关联交易情况

###### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
上海开太鱼文化发展有限公司	采购商品	2,029,750.00			

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期发生额					上期发生额				
		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	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
上海开太鱼文化发展有限公司	土地				12,995.22				16,247.45		

关联租赁情况说明

√适用 □不适用

公司租赁关联方上海开太鱼文化发展有限公司，位于上海市金山区枫泾镇的 91.8 亩土地，用于基地建设。租期为 2022 年 01 月 01 日至 2029 年 06 月 30 日，年租金为 82,620.00 元。关于双方的租赁事宜，已于 2025 年 09 月 30 日正式解除并完成现场交接。相关的终止协议于 2025 年 11 月完成签署。

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

**(5). 关联方资金拆借**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
备用金（何文辉保证连带清偿承诺）	12,608,891.42	2025年		
何文辉	600,000.00	2025年		
盐城圳乾软件技术中心（有限合伙）	5,500,000.00	2025年		
合计	18,708,891.42			

截至2025年12月31日，本公司其他应收款中对原实际控制人何文辉的往来款金额为600,000.00元，相关款项以现金形式支付，截至审计报告出具日尚未归还。上述款项缺乏充分、适当的业务背景及资金用途依据，支付审批及用途核验等关键控制程序未有效执行。结合《上市公司监管指引第8号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》相关规定，该部分资金实质构成原实际控制人非经营性资金占用。

根据公开信息，何文辉涉及重大诉讼及执行事项，需承担大额给付义务，其履约能力存在重大不确定性，相关款项很可能无法收回。基于谨慎性原则，公司对该笔款项全额计提信用减值损失600,000.00元。

本公司子公司北京中科院云科技有限公司依据借款协议向其股东盐城圳乾软件技术中心（有限合伙）（以下简称“盐城圳乾”）出借资金。截至2025年12月31日，借款余额为5,500,000.00元，资金用于盐城圳乾缴纳其自身相关税款，截至审计报告出具日尚未归还。盐城圳乾持有中科院云45%股权，按照实质重于形式原则，在合并报表层面构成公司关联方。依据《上市公司监管指引第8号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》，上述不具有真实经营业务背景的资金拆借，构成关联方非经营性资金占用。

根据盐城圳乾财务数据及信用信息，其2025年末净资产为-120.00万元，2025年度净利润为-572.06万元，财务状况与偿债能力较弱，履约能力存在重大不确定性，相关款项很可能无法收回。基于谨慎性原则，公司对该笔款项全额计提信用减值损失5,500,000.00元。

截至2025年12月31日，本公司“其他应收款——备用金”中，由原实际控制人何文辉出具不可撤销连带责任保证函担保的员工备用金金额为12,608,891.42元，截至审计报告出具日尚未归还。上述款项系员工以备用金名义借出后，短期内划转至第三方个人账户，备用金支付审批及用途核验等关键控制程序未有效执行。结合担保主体身份及《上市公司监管指引第8号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》相关规定，该部分资金实质构成原实际控制人非经营性资金占用。

根据公开信息，何文辉涉及重大诉讼及执行事项，需承担大额给付义务，其履约能力存在重大不确定性，相关款项很可能无法收回。基于谨慎性原则，本公司对该笔款项全额计提信用减值损失 12,608,891.42 元。

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

#### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	587.78	433.28
合计	587.78	433.28

#### (8). 其他关联交易

适用 不适用

### 6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

#### (1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	盐城圳乾软件技术中心（有限合伙）	5,500,000	5,500,000		
其他应收款	何光辉			39,000.00	5,497.06
其他应收款	何文辉	13,208,891.42	13,208,891.42		

截至 2025 年 12 月 31 日，本公司其他应收款中对原实际控制人何文辉的往来款金额为 600,000.00 元，相关款项以现金形式支付，截至审计报告出具日尚未归还。上述款项缺乏充分、适当的业务背景及资金用途依据，支付审批及用途核验等关键控制程序未有效执行。结合《上市公司监管指引第 8 号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》相关规定，该部分资金实质构成原实际控制人非经营性资金占用。

根据公开信息，何文辉涉及重大诉讼及执行事项，需承担大额给付义务，其履约能力存在重大不确定性，相关款项很可能无法收回。基于谨慎性原则，公司对该笔款项全额计提信用减值损失 600,000.00 元。

本公司子公司北京中科院云科技有限公司依据借款协议向其股东盐城圳乾软件技术中心（有限合伙）（以下简称“盐城圳乾”）出借资金。截至 2025 年 12 月 31 日，借款余额为 5,500,000.00 元，资金用于盐城圳乾缴纳其自身相关税款，截至审计报告出具日尚未归还。盐城圳乾持有中科院云 45% 股权，按照实质重于形式原则，在合并报表层面构成公司关联方。依据《上市公司监管指引第 8 号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》，上述不具有真实经营业务背景的资金拆借，构成关联方非经营性资金占用。

根据盐城圳乾财务数据及信用信息，其 2025 年末净资产为-120.00 万元，2025 年度净利润为-572.06 万元，财务状况与偿债能力较弱，履约能力存在重大不确定性，相关款项很可能无法收回。基于谨慎性原则，公司对该笔款项全额计提信用减值损失 5,500,000.00 元。

截至 2025 年 12 月 31 日，本公司“其他应收款——备用金”中，由原实际控制人何文辉出具不可撤销连带责任保证函担保的员工备用金金额为 12,608,891.42 元，截至审计报告出具日尚未归还。上述款项系员工以备用金名义借出后，短期内划转至第三方个人账户，备用金支付审批及用途核

验等关键控制程序未有效执行。结合担保主体身份及《上市公司监管指引第8号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》相关规定，该部分资金实质构成原实际控制人非经营性资金占用。根据公开信息，何文辉涉及重大诉讼及执行事项，需承担大额给付义务，其履约能力存在重大不确定性，相关款项很可能无法收回。基于谨慎性原则，本公司对该笔款项全额计提信用减值损失12,608,891.42元。

## (2). 应付项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	上海开太鱼文化发展有限公司	239,750.00	
其他应付款	谢照华	27,917.00	
其他应付款	上海开太鱼文化发展有限公司	247,860.00	247,860.00

## (3). 其他项目

适用 不适用

## 7、 关联方承诺

适用 不适用

## 8、 其他

适用 不适用

## 十五、 股份支付

### 1、 各项权益工具

#### (1). 明细情况

适用 不适用

#### (2). 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

### 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### 3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、 本期股份支付费用

适用 不适用

### 5、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

## 6、其他

适用 不适用

### 十六、 承诺及或有事项

#### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

#### 2、 或有事项

##### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

###### (1) 房产被查封进展

本公司向上海博万兰韵投资有限公司（以下简称“博万兰韵”）已支付全款购买的位于上海市青浦区徐泾镇蟠龙路899弄博万兰韵商业中心5号14层1,401室及上海市青浦区徐泾镇蟠龙路899弄博万兰韵商业中心9、10号1-2层商铺（以下称“标的房产”），因博万兰韵未取得竣工验收合格证书及办理大产权证未能办理产权证书，截至2024年12月31日，标的房产账面价值共计73,654,154.97元。

2023年03月28日因博万兰韵与第三方合同纠纷被法院采取财产保全，导致标的房产被上海市第二中级人民法院、上海市金融法院、上海市黄浦区人民法院连带查封。2024年07月19日上海第三中级人民法院受理交通银行上海黄浦支行的预重组申请。博万兰韵公司预重整案件第一次债权人会议于2024年10月18日召开。2024年11月14日上海三中院受理对博万兰韵公司的破产重组，债权人太和水公司依法向博万兰韵公司管理人申报其逾期办证的违约责任及产生的实际损失，并要求博万兰韵公司履行过户登记手续，且对该购房款不作为债权申报金额。2025年02月27日，博万兰韵公司提请关于成立债委会的议案。

2025年03月20日，管理人向债权人送达关于博万兰韵中心重整投资人遴选的情况，共计遴选意向投资人为8家，实际到场参加遴选的投资人为4家，并根据评审委评会的评审，确定盘龙汇上海商业管理有限公司为重组投资人，上海宝峰共创建设管理有限公司为备选投资人。

###### (2) 黑龙江海赫食品有限公司股权收购问题

上海太和水科技发展股份有限公司就黑龙江海赫饮品有限公司股权收购问题向北京市仲裁委员会提请仲裁，提请仲裁理由为：

虚假陈述与重大遗漏：

隐瞒了目标公司“海赫饮品”约3,488 m<sup>2</sup>土地性质实为“农村道路”而非“建设用地/工业用地”的关键事实。

未披露公司《取水许可证》载明取水地点与实际取水位置不符的情况，实际取水井位于土地使用权证范围之外。

在交易后才首次提供文件，揭示海赫饮品历史上已存在与第三方“先锋村”关于多占土地、无偿供地及补偿的长期争议与协议。

承诺未履行：被申请人栾丹丹曾出具《承诺函》，承诺在2022年底前完成主要生产厂房的产权证明办理，但至今未能完成，直接导致申请人无法为新生产线办理食品生产许可证，重大资产存在法律瑕疵，影响正常运营。

经营不合法合规：在被申请人控制期间，海赫饮品因违反劳动法规败诉支付赔偿、因违反《食品安全法》而受到两次行政处罚，违反了协议中关于公司合法合规经营的保证。

业绩承诺未达成

根据《股权转让协议》第3.3.1条和第6.1条，申请人支付剩余股权转让款（合计1,600万元）以被申请人方完成约定的三年经营业绩承诺为前提。业绩承诺未能达成，因此触发对价调整条款，申请人无需支付剩余款项。

股权估值基础失真，构成重大误导

本公司认为，被申请人的违约行为（特别是土地、取水、产权等核心资产信息的隐瞒）对股权收购时的评估构成了严重误导。原评估报告（评估值 6,200 万元）及以此为基础商定的 6,600 万元交易对价，是基于不完整、不准确的信息作出的。因此，申请人要求重新评估股权价值（以 2021 年 12 月 31 日为基准日），并根据重新评估后降低的价值，要求对方返还多支付的股权转让款差额。

申请人因此遭受具体经济损失

申请人列明了因对方违约而遭受的具体损失，包括：

因未办妥厂房产权证导致生产线无法投产的预期利益损失 5,003,300 元。

因对方控制期间违法行为导致的直接经济损失（败诉判决款 52,941 元及行政处罚罚款 112,543.5 元）。

基于《股权转让协议》第 11.2 条，申请人主张被申请人应就交割日前已存在事项导致的损失承担连带的特定补偿与赔偿责任，因此提出了总额为 16,904,526.45 元的赔偿请求。

同时，就对方的违约行为，申请人参照协议约定主张逾期利息 300 万元。

(3) 保函

截至 2025 年 12 月 31 日止，本公司对外开具保函金额为 46,000.00 元

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

适用 不适用

**3、 其他**

适用 不适用

**十七、 资产负债表日后事项**

**1、 重要的非调整事项**

适用 不适用

**2、 利润分配情况**

适用 不适用

**3、 销售退回**

适用 不适用

**4、 其他资产负债表日后事项说明**

适用 不适用

**十八、 其他重要事项**

**1、 前期会计差错更正**

详见“重要事项”的“公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明”

**2、 重要债务重组**

适用 不适用

### 3、资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、年金计划

适用 不适用

### 5、终止经营

适用 不适用

### 6、分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

#### (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

#### (4). 其他说明

适用 不适用

### 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

### 8、其他

适用 不适用

#### (一) 业绩承诺事项

盐城圳乾软件技术中心（有限合伙）（以下简称“盐城圳乾”）、上海微理科技有限公司、闫东民与北京中科砚云科技有限公司（以下简称“中科砚云”）于2024年11月28日共同签署《股权转让协议》。根据该协议第七条第2款，甲方（盐城圳乾）保证中科砚云2025年度、2026年度、2027年度营业收入分别不低于人民币1.5亿元、1.8亿元及2.0亿元，且各年度现金流为正。中科砚云2025年度营业总收入为人民币44,898,969.24元，未达到《股权转让协议》约定的2025年度营业收入标准。据此，盐城圳乾未实现2025年度营业收入承诺，已违反《股权转让协议》第七条第2款之约定。根据该协议第十条第1款，任何一方违反本协议约定的行为均构成违约，违约方应承担违约责任，并赔偿守约方因此遭受的实际损失及因维权所发生的诉讼费、保全费、公证费、律师费、差旅费等合理费用，其中丙方（闫东民）对甲方（盐城圳乾）的违约责任（如有）承担连带责任。

**(二) 收到立案通知书情况**

本公司于2026年4月18日收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）下发的《立案告知书》（编号证监立案字0032026005号）。因涉嫌信息披露违法违规，根据《中华人民共和国证券法》《中华人民共和国行政处罚法》等法律法规，中国证监会决定对本公司立案。截至本报告出具日，本公司未收到中国证监会就上述立案调查事项的结论性意见或决定。

**十九、 母公司财务报表主要项目注释****1、 应收账款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	5,908,546.05	67,934,202.84
1—2年	59,154,728.60	86,569,972.67
2—3年	70,688,307.76	150,276,161.11
3—4年	139,748,390.67	168,513,860.87
4—5年	140,739,056.04	121,234,982.32
5年以上	194,860,877.02	96,077,924.81
小计	611,099,906.14	690,607,104.62
减：坏账准备	437,736,100.51	369,906,014.63
合计	173,363,805.63	320,701,089.99

**(2). 按坏账计提方法分类披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	255,557,536.22	41.82	255,557,536.22	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	355,542,369.92	58.18	182,178,564.29	51.24	173,363,805.63
合计	611,099,906.14	100.00	437,736,100.51		173,363,805.63

(续上表)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	207,205,387.43	30.00	207,205,387.43	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	483,401,717.19	70.00	162,700,627.20	33.66	320,701,089.99
合计	690,607,104.62	100.00	369,906,014.63		320,701,089.99

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
中国水利水电第七工程局有限公司成都天府新区分公司	40,870,923.21	40,870,923.21	100	预计无法收回
汉中文化旅游投资集团有限公司	88,150,000.00	88,150,000.00	100	预计无法收回
抚州市文化旅游投资发展有限责任公司	25,810,508.23	25,810,508.23	100	预计无法收回
昆明滇池湖泊治理开发有限公司	10,812,534.57	10,812,534.57	100	预计无法收回
其他	89,913,570.21	89,913,570.21	100	预计无法收回
合计	255,557,536.22	255,557,536.22	100	/

按单项计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

本公司逐笔分析债务人的信用状况、还款能力、是否存在诉讼或财务困境等客观证据。对此类款项单独进行减值测试,确认预期信用损失并计提相应准备。

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目:账龄

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	5,256,678.19	262,766.22	5
1-2 年	54,433,754.86	5,443,375.49	10
2-3 年	62,034,222.27	18,610,266.68	30
3-4 年	112,437,461.14	56,218,730.57	50
4-5 年	98,684,140.65	78,947,312.52	80
5 年以上	22,696,112.81	22,696,112.81	100
合计	355,542,369.92	182,178,564.29	

按组合计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	207,205,387.43	48,352,148.79				255,557,536.22
按组合计提坏账准备	162,700,627.20	19,477,937.09				182,178,564.29
合计	369,906,014.63	67,830,085.88				437,736,100.51

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

#### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
汉中文化旅游投资集团有限公司	101,350,000.00	59,512,846.24	160,862,846.24	21.60	160,862,846.24
中信建设有限责任公司资阳分公司	71,918,247.34	44,216,079.48	116,134,326.82	15.59	17,557,077.79
中国水利水电第七工程局有限公司成都天府新区分公司	40,870,923.21	12,841,840.90	53,712,764.11	7.21	53,712,764.11
河南九通建筑工程有限公司	37,010,295.00		37,010,295.00	4.97	29,608,236.00

成都经开建设管理有限公司	30,386,782.87	408,201.02	30,794,983.89	4.14	15,809,728.95
合计	281,536,248.42	116,978,967.64	398,515,216.06	53.51	277,550,653.09

其他说明：

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款和合同资产汇总金额 398,515,216.06 元，占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 53.51%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 277,550,653.09 元。

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	138,315.48	
应收股利		
其他应收款	329,874,633.01	218,802,694.62
合计	330,012,948.49	218,802,694.62

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
客户延迟支付工程款利息	138,315.48	
合计	138,315.48	

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

**(6). 本期实际核销的应收利息情况**

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**应收股利**

**(7). 应收股利**

适用 不适用

**(8). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

适用 不适用

**(9). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(10). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(11). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(12). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(13). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	131,485,581.12	119,261,786.84
1—2年	95,855,741.46	44,360,108.38
2—3年	42,571,106.21	42,742,153.18
3—4年	41,848,559.98	32,627,989.45
4—5年	31,031,252.56	5,522,357.21
5年以上	3,849,606.20	4,517,653.17
小计	346,641,847.53	249,032,048.23
减：坏账准备	16,767,214.52	30,229,353.61
合计	329,874,633.01	218,802,694.62

## (14). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内公司往来款	319,537,250.70	240,707,900.31
保证金及押金	11,762,768.21	6,380,360.64
备用金及其他	15,341,828.62	1,943,787.28
小计	346,641,847.53	249,032,048.23
减：坏账准备	16,767,214.52	30,229,353.61
合计	329,874,633.01	218,802,694.62

## (15). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025年1月1日余额	14,629,595.64		15,599,757.97	30,229,353.61
2025年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-11,760,577.05		-1,701,562.04	-13,462,139.09
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025年12月31日余额	2,869,018.59		13,898,195.93	16,767,214.52

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (16). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

		计提	收回或 转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提 坏账准备	15,599,757.97	-1,701,562.04				13,898,195.93
按组合计提 坏账准备	14,629,595.64	-11,760,577.05				2,869,018.59
合计	30,229,353.61	-13,462,139.09				16,767,214.52

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(17). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(18). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期 末余额合计数的 比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备 期末余额
四川太和水 环境科技有 限公司	107,846,304.90	31.11	往来款	1-5 年	
上海太和水 食品饮料有 限公司	32,648,283.64	9.42	往来款	1-4 年	
上海三喜好 时节农业科 技有限公司	62,857,141.96	18.13	往来款	1-3 年	
上海微理科 技有限公司	77,802,361.42	22.44	往来款	1-2 年	
北京冉璟科 技有限公司	20,040,000.00	5.78	往来款	1 年以内	
合计	301,194,091.92	86.88			

(19). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	153,885,899.02	67,306,382.61	86,579,516.41	122,010,899.02	9,660,039.26	112,350,859.76
对联营、合营企业投资						
合计	153,885,899.02	67,306,382.61	86,579,516.41	122,010,899.02	9,660,039.26	112,350,859.76

## (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
广州太和水生态科技有限公司		9,160,039.26					9,160,039.26	
上海太和水生态科技有限公司	2,615,313.99						2,615,313.99	
九源清（北京）水生态科技有限公司	2,235,545.77				483,365.46	1,752,180.31	483,365.46	
抚州市建汶水环境工程有限公司		500,000.00					500,000.00	
四川太和水环境科技有限公司	5,000,000.00				5,000,000.00		5,000,000.00	
江西樱乐源生态农业科技有限公司	6,500,000.00				913,107.63	5,586,892.37	913,107.63	
黑龙江海赫饮品有限公司	66,000,000.00				15,460,580.52	50,539,419.48	15,460,580.52	

上海微理 科技有限 公司	30,000,0 00.00				20,535,3 07.92		9,464,69 2.08	20,535,3 07.92
南昌中春 农业科技 有限公司			25,755,0 00.00		14,280,0 02.85		11,474,9 97.15	14,280,0 02.85
北京冉璟 科技有限 公司			120,000. 00		120,000. 00			120,000. 00
上海昀澜 科技发展 有限公司			6,000,00 0.00		853,978. 97		5,146,02 1.03	853,978. 97
合计	112,350, 859.76	9,660,03 9.26	31,875,0 00.00		57,646,3 43.35		86,579,5 16.41	67,306,3 82.61

## (2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

## (3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	32,689,770.22	67,309,387.19	59,061,233.62	87,543,951.16
其他业务	1,393,593.64	3,158,563.76	500,000.00	3,135,003.81
合计	34,083,363.86	70,467,950.95	59,561,233.62	90,678,954.97

## (2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	XXX-分部	
	营业收入	营业成本
商品类型		
其中：水环境生态建设	27,458,084.57	62,182,719.59
水环境生态维护	5,231,685.65	5,126,667.60
其他业务	1,393,593.64	3,158,563.76
合计	34,083,363.86	70,467,950.95
按收入确认时间分类		
在某一时点确认收入	1,393,593.64	3,158,563.76

在某段时间确认收入	32,689,770.22	67,309,387.19
合计	34,083,363.86	70,467,950.95

其他说明：

适用 不适用

### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

### (5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

其他说明：

无

## 5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他非流动金融资产持有期间取得的分红		979,282.07
处置权益法核算的长期股权投资收益		380,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益	-25,906.81	-385,748.43
其他债权投资持有期间取得的利息收入	25,319.45	
合计	-587.36	973,533.64

其他说明：

无

## 6、其他

适用 不适用

## 二十、 补充资料

### 1、 当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-20,497,537.95	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	2,234,072.75	

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	-5,634,314.89	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,953,453.33	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,218,958.86	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	-64,187.54	
少数股东权益影响额（税后）	-155,201.08	
合计	-26,382,674.24	

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益

归属于公司普通股股东的净利润	-36.96	-2.68	-2.68
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-33.75	-2.45	-2.45

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

### 4、其他

适用 不适用

董事长：吴靖

董事会批准报送日期：2026年4月28日

### 修订信息

适用 不适用