

嘉兴九水项目穆湖溪处理站



2023 半年度报告

INTERIM REPORT

科技服务美好环境



中建环能科技股份有限公司
CSCEC SCIMEE SCI.&TECH.CO.,LTD

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人佟庆远、主管会计工作负责人杨巍及会计机构负责人(会计主管人员)何才仲声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本报告所涉及的发展战略及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺。投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

| | |
|----------------------|----|
| 第一节 重要提示、目录和释义..... | 2 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标..... | 7 |
| 第三节 管理层讨论与分析..... | 10 |
| 第四节 公司治理..... | 33 |
| 第五节 环境和社会责任..... | 35 |
| 第六节 重要事项..... | 39 |
| 第七节 股份变动及股东情况..... | 46 |
| 第八节 优先股相关情况..... | 51 |
| 第九节 债券相关情况..... | 52 |
| 第十节 财务报告..... | 53 |

备查文件目录

一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

二、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。

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|-------------|---|---|
| 公司/本公司/中建环能 | 指 | 中建环能科技股份有限公司，曾用名"四川环能德美科技股份有限公司"、"环能科技股份有限公司" |
| 国务院国资委 | 指 | 国务院国有资产监督管理委员会 |
| 中建集团 | 指 | 中国建筑集团有限公司 |
| 中建创新投资 | 指 | 中建创新投资有限公司，曾用名"北京中建启明企业管理有限公司" |
| 环能德美投资 | 指 | 成都环能德美投资有限公司 |
| 冶金环能 | 指 | 四川冶金环能工程有限责任公司 |
| 北京环能 | 指 | 中建环能（北京）环保有限公司，曾用名"北京环能工程技术有限责任公司" |
| 装备公司 | 指 | 成都环能德美环保装备制造有限公司 |
| 山东环能 | 指 | 中建环能（山东）环境科技有限公司，曾用名"山东环能环保科技有限公司" |
| 北京德美 | 指 | 北京环能德美环境工程有限公司 |
| 江苏华大 | 指 | 江苏华大离心机制造有限公司 |
| 四通环境 | 指 | 四川四通欧美环境工程有限公司 |
| 环能设计 | 指 | 中建环能工程设计研究有限公司，曾用名"四川省道源环境工程咨询设计有限公司" |
| 四川环能 | 指 | 中建环能（四川）环境科技有限公司，曾用名"成都环能华瑞环境服务有限公司" |
| 环能北庭 | 指 | 新疆中建环能北庭环保科技有限公司 |
| 环能润谷 | 指 | 北京环能润谷环境工程有限公司 |
| 环能香谷 | 指 | 三明环能香谷水务有限责任公司 |
| 济宁环能 | 指 | 济宁中建环能环境科技有限公司 |
| 环能沧海 | 指 | 青岛环能沧海生态科技有限责任公司 |
| 深圳环能 | 指 | 深圳市前海环能科技有限公司 |
| 江苏环能 | 指 | 江苏环能德美环境工程有限公司 |
| 武汉环能 | 指 | 武汉环能德美工程技术有限公司 |
| 深交所 | 指 | 深圳证券交易所 |
| 《公司法》、公司法 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》、证券法 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 《公司章程》 | 指 | 最近一次在成都市工商行政管理局备案的《中建环能科技股份有限公司章程》 |
| 报告期 | 指 | 2023年1月1日至2023年6月30日 |
| 元 | 指 | 人民币元 |
| 磁分离技术 | 指 | 磁分离技术是借助磁场力的作用，对不同导磁性的物质进行分离的一种技术。 |

| | | |
|---------|---|--|
| 超磁分离技术 | 指 | 磁分离技术的一种，通过在污水中加入磁种并进行磁絮凝反应，可对含非导磁性物质进行分离处理。 |
| 磁介质混凝沉淀 | 指 | 在混凝过程中投加磁介质以提高絮凝体密度并加速沉淀，提高沉淀效率的一种水处理技术。 |
| 孔板格栅 | 指 | 一种通过圆形孔对栅渣进行定向粒径拦截过滤的污水预处理设备。 |
| 总包 | 指 | 建设单位将一项工程全部发包给一个承包人完成，承包人按照合同规定的设计文件包工包料，保证质量，按期完工交付使用。 |
| 托管运营 | 指 | 业主将污水处理系统设施有偿委托水处理服务商代为管理，通过专业化的外包服务，以期获得高效率、低成本的运营效果。 |
| BOT | 指 | 私人资本参与基础设施建设，向社会提供公共服务的一种特殊的投资方式，包括建设（Build）、经营（Operate）、移交（Transfer）三个过程。 |
| PPP | 指 | 即政府和社会资本合作模式，是公共基础设施的一种项目融资模式。 |

注：本报告中若出现各分项数值之和与总数尾数不符的情况，均为四舍五入原因造成。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

| | | | |
|-------------|---------------------------------|------|--------|
| 股票简称 | 中建环能 | 股票代码 | 300425 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 中建环能科技股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称（如有） | 中建环能 | | |
| 公司的外文名称（如有） | Cscec Scimee Sci.&Tech. Co.,Ltd | | |
| 公司的法定代表人 | 佟庆远 | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|----------------|-----------------|
| 姓名 | 王哲晓 | 贾静 |
| 联系地址 | 成都市武侯区武兴一路3号 | 成都市武侯区武兴一路3号 |
| 电话 | 02885001659 | 02885001659 |
| 传真 | 02885001655 | 02885001655 |
| 电子信箱 | wzx@scimee.com | jiaj@scimee.com |

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 |
|---------------------------|------------------|------------------|--------------|
| 营业收入（元） | 595,459,247.04 | 563,186,938.57 | 5.73% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 48,236,631.72 | 46,818,440.15 | 3.03% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 43,194,189.24 | 34,854,889.54 | 23.93% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 79,432,039.64 | 59,711,708.39 | 33.03% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.0714 | 0.0693 | 3.03% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.0713 | 0.0693 | 2.89% |
| 加权平均净资产收益率 | 2.22% | 2.33% | -0.11% |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元） | 4,146,023,857.92 | 4,145,878,927.08 | 0.00% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 2,180,100,089.99 | 2,164,928,757.91 | 0.70% |

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|--------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | -664,820.64 | |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外） | 4,549,336.97 | |

| | | |
|---|--------------|--|
| 债务重组损益 | 383,275.86 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | -5,955.70 | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 1,379,174.85 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -227,578.09 | |
| 减：所得税影响额 | 198,058.35 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 172,932.42 | |
| 合计 | 5,042,442.48 | |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

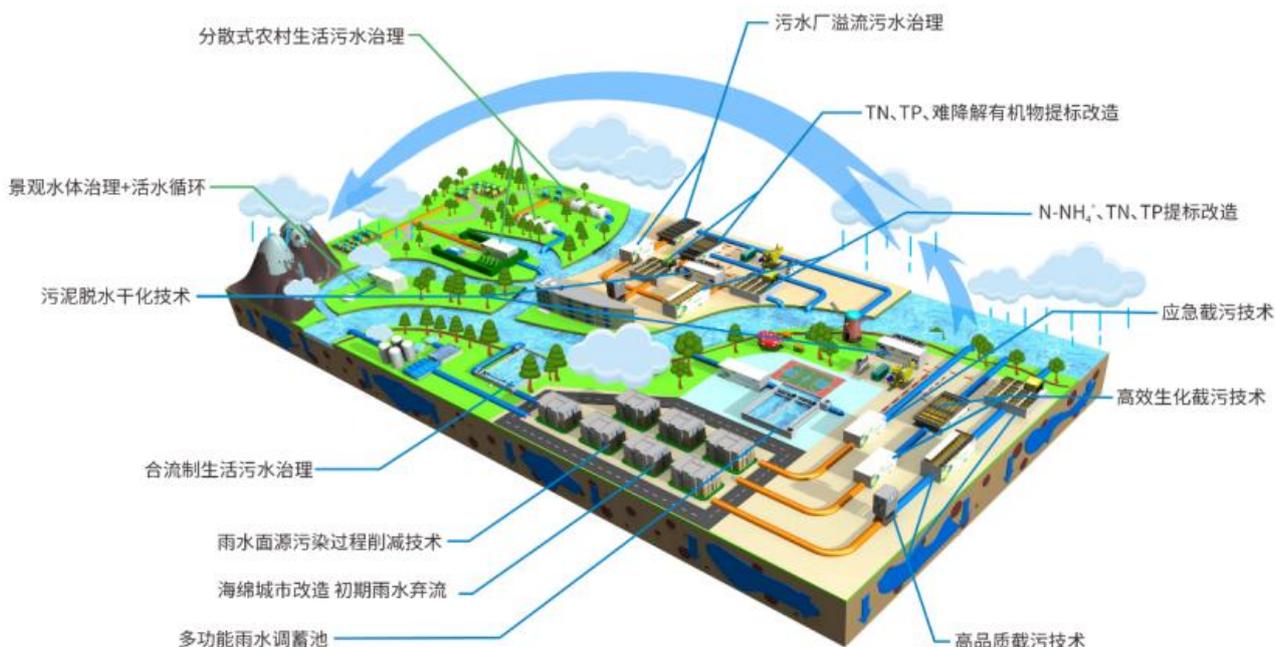
一、报告期内公司从事的主要业务

公司创立以来始终以提供优质的水环境服务，改善水环境为己任，致力于成为以先进技术和产品为核心的环境解决方案服务提供商。公司秉承上善治水之理念，坚持研产销一体化发展。在市政、流域及村镇水环境治理，钢铁、煤炭等工业水处理，工业过程及固废处理处置等领域，为客户提供优质的技术产品和服务。目前公司已形成以西南、华北、华东、华南、华中为核心的全国性市场布局，快速响应客户需求。在中国东部和西部分别建立了两个现代化环保装备制造基地，逐步构建了较为完善的研发体系、制造体系、质控体系和供应链体系。

公司紧跟生态文明的时代需求，构建开放共赢的合作体系，在核心价值观“厚德创新、品质保障”的引导下，聚焦绿色发展，用科技服务美好环境，追求人与自然和谐共生的梦想！

1、公司的主要业务及经营范围

(1) 市政、流域及村镇水环境治理、工业水处理及回用



A. 市政水处理

针对市政污水处理厂中可能面临的出水水质、污泥处理、运营低效等问题，公司深入分析污水处理厂进水水质水量特征、全面系统研究污水处理厂实际运行情况，在积累了大量装备制造、工艺开发、运营管理等经验基础上，建立了可适应不同环境条件和处理要求的工艺设备包及解决方案，并形成涵盖前期设计咨询、设备供应、工程总包及运营管理的综合服务体系，致力于让污水处理厂高效、低耗、稳定运行。同时公司加强技术创新，自主研发形成了以孔板格栅、磁介质混凝沉淀工艺、滤池工艺、低温污泥干化等为核心技术的产品序列，构建了精细过滤、污水处理厂提标改造、污泥减量化等解决方案体系，可有效解决污水处理厂运营增效、提标改造、污泥减量等问题。公司积累了包括麻城市麻溪河污水处理厂扩容升级、漳州市角美污水处理厂应急扩容项目、保定市银定庄污水厂深度处理工程等项目。

B. 流域水环境治理

针对流域水环境问题，公司依托基于超磁分离水体净化技术、磁介质混凝沉淀技术、磁介质生物反应器等自主知识产

权技术平台的产品集成，结合生态修复、智慧监测、精细运营等手段综合发力，建立了从咨询设计、装备研发制造、成套设备供应、工程建设、运营管理于一体的整体解决方案，致力于恢复河湖“河畅、水清、岸绿、景美”的生态环境。特别针对河湖和景观水体治理，公司形成了以“活水循环、生态修复”为核心的解决方案，具有短期见效快、长久能保持的特点，近年来服务了一批“幸福河湖”，完成了江苏苏州平江街区水环境治理、浙江嘉兴南湖水质提升、湖北武汉市东西湖分散式水质提升、武汉机场河高品质控源截污等项目。

C. 村镇水环境治理

公司紧紧围绕乡村振兴战略，以中国村镇水环境的特点为出发点，以“因地制宜、经济适用、科学高效”为原则，经过不断探索和经验积累，自主研发形成了以磁生化技术为核心的小型一体化污水处理设备——MagBR磁介质生物反应器，并建立了完整的系列化、标准化生产制造及技术服务体系，可以提供从设计咨询、设备供应、施工总包到委托运营的综合解决方案，充分适应了村镇水环境的现状和需求。通过提供技术服务加设备供应的方式，公司完成了江苏省江阴市农污治理一体化设备供货、江苏浦口区农村生活污水治理项目供应、江苏南通如东县农村水环境综合治理、雄县农村生活污水治理项目、邳州市南宝山镇农村生活污水处理项目等项目。

D. 城市雨水治理

由于很多城市管网不具备雨污分流能力，雨水会直排河道，成为城镇河流主要污染源。如果雨污混流问题不能很好的解决，将严重影响城市环境。公司针对合流制及分流制排水管网的特点，从源头减排、过程控制、末端治理三个环节综合治理，提出了包含城市污水截蓄方案和雨污在线处理方案的“城市雨水治理解决方案”，形成了包括雨水截蓄系统、内进流非金属孔板格栅、超磁分离水体净化站等设备在内的应用产品序列，致力于有效解决城市雨水问题。目前已实施了陕西西安小寨区域海绵城市PPP项目、安徽合肥南淝河初期雨水截留调蓄工程、江苏南京南河雨污净化站、广东中山白石涌渠道截流井工程等项目。

E. 工业水处理及回用



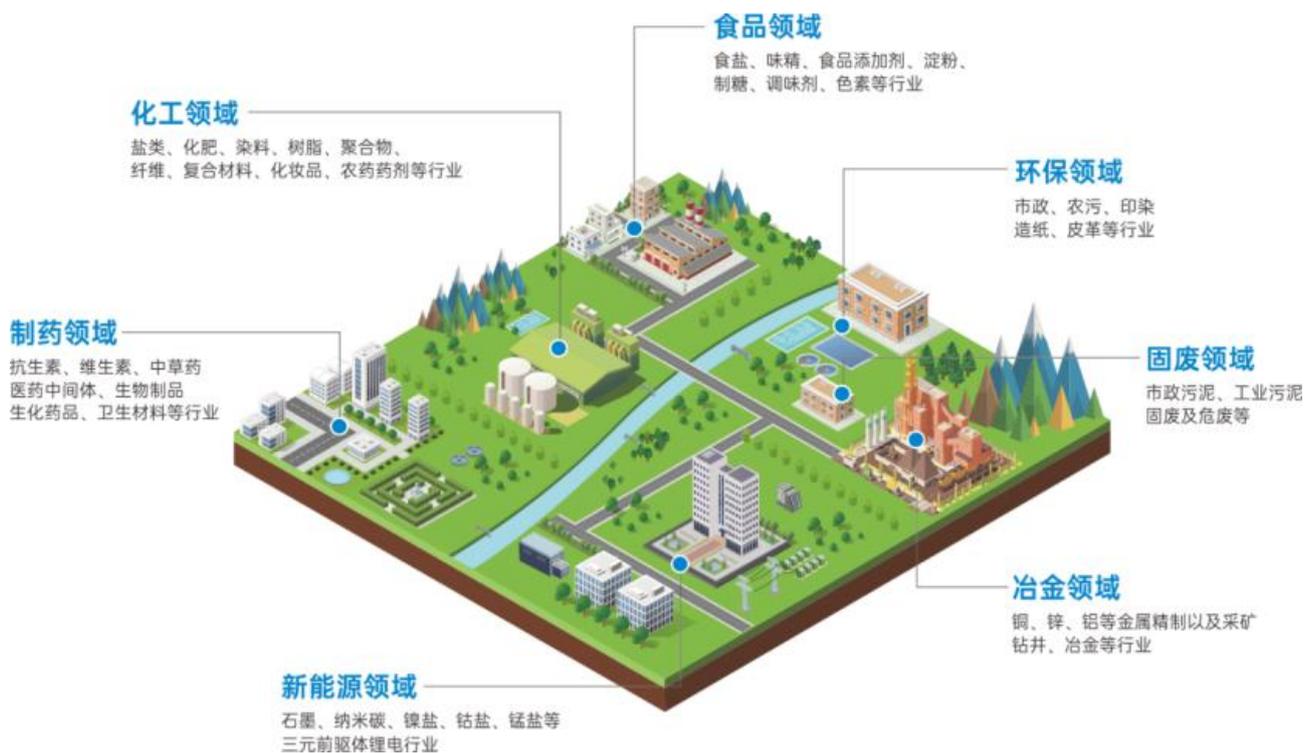
a. 钢铁冶金废水处理

针对传统钢铁冶金废水处理技术占地大、流程长、效率低的问题，中建环能以磁分离水体净化技术为依托，不断加强技术创新，研发出了稀土磁盘分离净化技术、两级组合除油和磁力压榨技术，大幅度缩短了工艺流程和处理时间，快速去除废水中氧化铁皮、泥砂等杂质，除油效果明显，出水水质达到浊环水冷却和产品生产的水质要求，实现回用于生产补水。公司拥有完整的钢铁冶金浊环废水、钢铁工业总排水、托管运营、合同能源管理等整体解决方案与技术服务体系，可以为钢铁冶金废水处理提供全方位服务。目前已积累了四川攀钢集团新钢钒热轧板厂浊环水处理、河北天铁集团1750热轧水处理、河北纵横集团丰南钢铁热轧线水处理工程等项目。

b. 煤矿及煤化工废水治理

煤炭开采、洗选及加工利用过程中产生的废水含有复杂的污染物，处理难度大。中建环能根据煤矿矿井水特点开发的超磁分离井下处理技术，是国家重点推广的节能环保技术，解决了超磁分离技术与矿井的匹配性问题，完全符合煤矿安全生产规程的要求，可直接在井下实现泥水分离，清水进水仓回用，有效节约了能源，且经分离的煤泥含水率低，可直接脱水干化，有效降低矿区污染的同时直接产生经济效益，是煤炭行业三废治理技术的一大革命。公司结合自身技术优势提供预处理、深度处理等方案，为矿井水处理提供设计、成套设备供应、调试、运营管理为一体的全方位服务。近年来，完成了扎鲁特旗扎哈淖尔煤业疏干水处理、霍州煤电集团金能煤业有限公司矿井水处理站工程、济宁能源发展集团有限公司高盐水处理 BOT 等项目。

(2) 离心机及工业过程



公司全资子公司江苏华大作为工业过程分离设备与解决方案提供商，自 1993 年成立以来始终致力于过滤与分离机械的研发、生产和销售，曾多次承担国家级火炬计划项目、重点新产品项目、科技攻关计划项目，于 2020 年成功入选工信部专精特新“小巨人”榜单，相继开发出了 40 多种系列产品，200 多种机型，产品广泛应用于化工、制药、新能源、食品、环保、冶金等行业。经过 30 年的发展，江苏华大从客户对分离的工艺和要求出发，提供定制化的离心机产品，从技术支持、售前咨询、产品选型、生产制造、安装指导、系统调试、软件升级、修理维护及工艺优化等各个环节为客户提供一站式解决方案，在全国及北美、南美、欧洲、非洲、东南亚、中东等地区拥有超过 4000 个客户和 1500 多个细分领域的成功案例。

(3) 固废处置与资源化利用

A 污泥减量处理

为突破传统污泥深度脱水技术瓶颈，公司自主研发制造了热泵低温干化设备和余热干化设备，综合除湿比高于行业标准，污泥减量化程度大、效率高。公司建立了“污泥干化系统、风循环系统、热回收转换系统”工作流程，实现脱水+干化+干料处理总控的智能化流水线控制。可广泛应用于市政污泥和工业污泥的中小型及大型项目。干化后的污泥可采用燃煤耦合发电、水泥厂掺烧、土地利用、建材利用等多种方式综合处置，实现资源化利用。公司近年来积累了包括广东省黄浦区永和北水质净化厂市政污泥、安徽滁州来安县第二污水处理厂工业污泥、浙江台通污泥干化处置项目、馆陶

县第三污水处理厂市政污泥、新疆水磨沟工业污泥、甘肃平凉县市政污泥等项目。

B.其他固废、危废处置

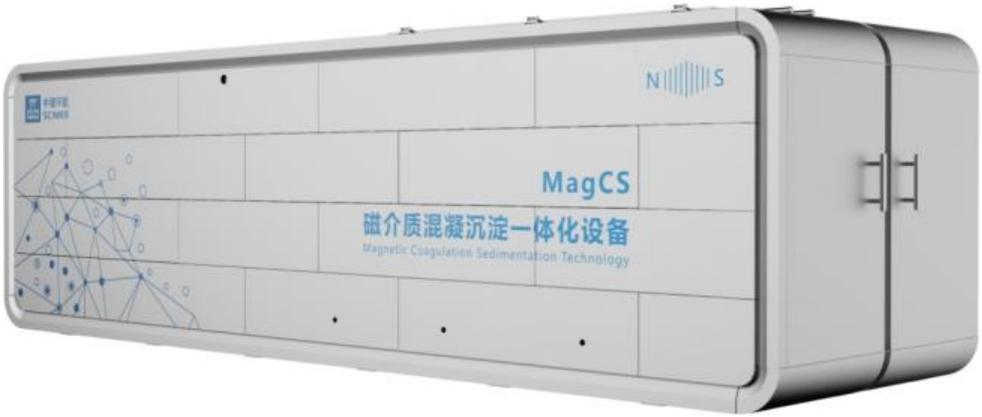
为践行绿色发展的国家战略，解决“无废城市”建设中面临的固体废物产生强度高、回收利用水平低、处置缺口大等突出问题，中建环能在石油、化工、医药、新能源、材料和有色金属等行业的固废处置和利用过程中出现的难点进行了深入的研究分析。针对一般固体废物尤其是危险废物，开展了以工业废渣污泥作为替代建筑材料生产所需要的原料和燃料的“资源化”工作，同时向客户提供了以水泥窑协同处置为终端的“无害化”固体废物综合解决方案。在固体废物的治理领域，公司能为客户提供投融资、咨询设计、研发制造和建设运营的全方位服务。在新疆吉木萨尔县，公司投资建设了中建集团首家水泥窑协同处置危险废物项目，根据 2021 版《国家危险废物名录》，本项目可处置危险废物等共计 35 大类，412 小类，设计处置规模为 10 万吨/年。

2、公司主要技术和产品

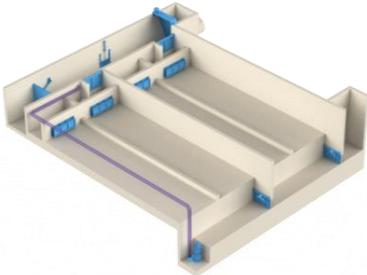
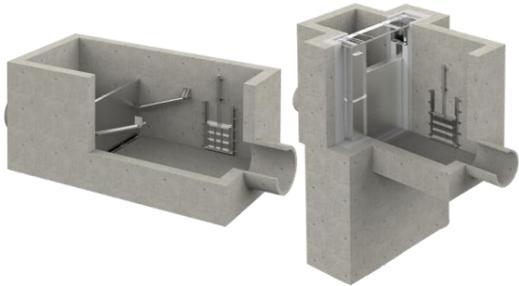


公司形成了以“技术平台——产品线——产品”为划分的技术研发体系，建立起以混凝分离、过滤分离、生化处理、水力流体、热交换、离心分离为基础的 6 个技术平台，逐步拓展成以磁分离、磁沉淀、孔板格栅、磁生化、离心脱水、污泥干化等为主的 9 条产品线和近 20 大类创新产品，涵盖供水、工业生产过程、污水收集、污水处理、污泥处理等领域，主要最新产品介绍如下：

(1) 磁介质混凝沉淀一体化设备

| | |
|-------------|--|
| <p>系统形态</p> |  |
| <p>产品概况</p> | <p>磁介质混凝沉淀技术产品是中建环能凭借国际领先的磁分离技术在传统的混凝沉淀基础上，通过投加磁介质，引入磁分离/回收工艺，研发出的一套具有自主知识产权的新一代水处理技术，并荣获多项国家专利。该产品对污水中 SS、TP、不可溶性 COD 和重金属有显著去除效果，可广泛应用于污水处理厂提标改造，工业废水深度处理，临时应急截污治理，城市初期雨水处理，流域水环境治理，高浊度废水处理和供水厂前端预处理等场景。</p> |
| <p>优势特点</p> | <p>中建环能磁介质混凝沉淀产品占地面积小，运行成本低，应用范围广，出水水质稳定可靠，尤其能高效去除 SS、TP；拥有规格丰富的产品系列，能满足不同用户的不同水量处理需求。磁介质混凝沉淀产品也是行业标杆产品，公司凭借多年良好的应用成果于 2019 年参与主编《磁介质混凝沉淀污水处理技术规程》，同时还拥有国内唯一 CNAS 认证的磁分离水处理检测中心实验室，为技术研发与更新保驾护航。</p> |

(2) RID 雨水截蓄系统

| | |
|-------------|--|
| <p>系统形态</p> | <div style="display: flex; justify-content: space-around; align-items: center;"> <div style="text-align: center;">  <p>图1: RID雨水调蓄池</p> </div> <div style="text-align: center;">  <p>图2: RID智能截流井</p> </div> </div> |
|-------------|--|

| | |
|--------------------|--|
| <p>产品概况</p> | <p>RID 雨水截蓄系统是中建环能针对城镇管网合流管网溢流、初期雨水污染、城市局部内涝等问题，所研发的具有自主知识产权的清污分流技术与成套装备,该技术达到国际先进技术水平并荣获多项国家专利。该技术在管网的关键节点处对收集的污水、雨水等进行拦截分流，实现管网内的清污分流，广泛应用于管网分流制改造，海绵城市建设，黑臭水体源头整治，缓解局部内涝，小区阳台生活污水收集拦截等场景。</p> |
| <p>优势特点</p> | <p>该技术产品投资占地小、运行稳定、分流响应速度快，同现状排水系统匹配程度高，技术应用避免了大长周期施工和大范围改造。系统可根据降雨情况、来水条件自主判断工况并进行预警动作，大幅缩减系统反应延迟时间。</p> |

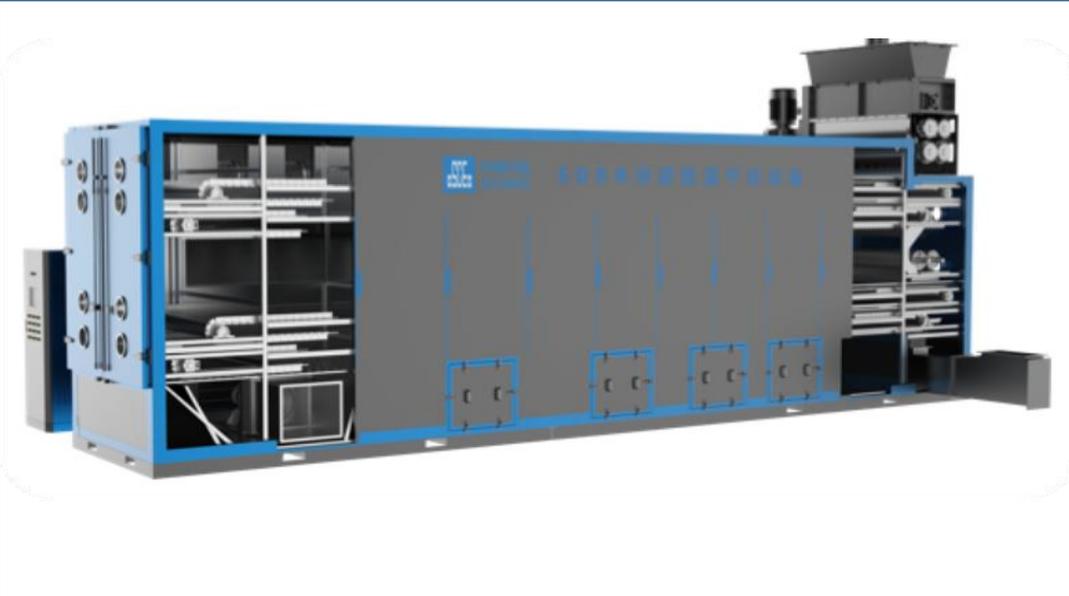
(3) MagBR 磁介质生物反应器

| | |
|--------------------|--|
| <p>系统形态</p> |  |
| <p>产品概况</p> | <p>MagBR 磁介质生物反应器是针对分散式生活污水，在 AAO 的基础上结合 MBBR 和 MBR 工艺，开发出的高效生化水处理设备，共有两个产品序列，分别为 MagBR-MBBR 和 MagBR-SMBR，出水水质可达到一级 A 或地表“准IV类”。</p> <p>主要应用于分散式点源截污治理，广泛适用于村镇污水、新农村聚居点、学校、旅游景点、高速公路服务区、酒店、小型企事业单位、医院及工业园区生活污水、工业废水的处理及回用。</p> |
| <p>优势特点</p> | <p>MagBR 磁介质生物反应器结合自主研发的磁性填料，对 COD、氨氮、总氮等具有优异的处理效果，同时生物填料无堵塞、损耗低，长期使用无需更换；设备抗水质、水量、温度变化冲击能力强；设备各功能单元采用模块化设计，可实现快速批量化生产，整机集成程度高，占地面积小；设备自动化运行，操作简单。</p> |

(4) 净化槽一体化污水处理设备开发

| | |
|-------------|---|
| <p>系统形态</p> |  |
| <p>产品概况</p> | <p>净化槽设备是针对农村分散式生活污水，在 SBR 工艺的基础上改良创新开发的单户级农污一体化产品，该产品通过模具一次成型，出水水质可达到一级 B 标准或农污地方标准。</p> <p>主要应用于分散式点源截污治理，广泛适用于村镇污水、新农村聚居点、学校、旅游景点、高速公路服务区、酒店、小型企事业单位、医院的处理及回用。</p> |
| <p>优势特点</p> | <p>净化槽设备结合自主研发的智能控制模块，实现好氧、缺氧、厌氧状态交替，对 COD、氨氮、总磷等具有优异的处理效果；设备抗水质、水量、温度变化冲击能力强；设备采用 PE 材料模具一次成型，可实现快速批量化生产，整机集成程度高，占地面积小；设备自动化运行，操作简单。</p> |

(5) SDDR 污泥低温干化设备

| | |
|-------------|--|
| <p>系统形态</p> |  |
|-------------|--|

| | |
|--------------------|---|
| <p>产品概况</p> | <p>SDDR 污泥低温干化设备是中建环能基于多年《大湿度梯度条件下双向进风式污泥多尺度低温干化技术》研发的基础上开发的新型污泥减量化设备。本设备可有效将 85%含水率及以下污泥处理至最低 10%，广泛应用于市政污泥、工业污泥、危废污泥等污泥减量化处理领域。设备根据应用领域不同分为电源型和热源型两种。</p> <p>电源型设备利用热泵原理并创新了污泥后退蒸发前沿理论，集成了污泥预处理设备，带式传动设备，热泵等核心设备，采用低温大湿度梯度控制技术路线，提高污泥烘干效率的同时，降低能耗，减少环境污染，是目前较为先进的污泥减量化技术，主要应用在工业、市政污水处理厂污泥减量化领域。</p> <p>热源型设备可采用蒸汽、烟气、热水等热源达到减少能量消耗的目的，特别适合在电厂、水泥窑等大型污泥协同处理、处置领域。</p> |
| <p>优势特点</p> | <p>本技术拥有多项发明专利，2021 年《大湿度梯度条件下双向进风式污泥多尺度低温干化技术》获得四川省环境科学学会科技成果评价“国际先进水平”。本技术突破传统污泥深度脱水技术瓶颈，污泥减量化程度高达 80%以上；密闭式系统设计，实现废热回收，热能充分利用，高效节能；设备模块化设计，定制灵活易安装；设备智能化程度高，可实现一键启动，无人值守运行，系统故障预判与数据远程监控；创新性研发多层切条与新型涂层工艺，解决高含水率污泥烘干难题，产品运行稳定，性能优越。</p> |

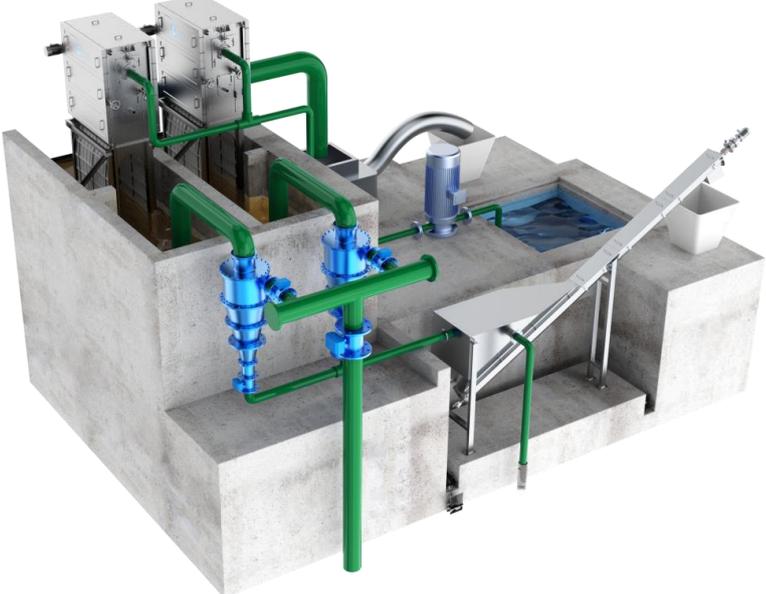
(6) 内进流非金属孔板格栅

| | |
|--------------------|---|
| <p>系统形态</p> |  |
| <p>产品概况</p> | <p>内进流非金属孔板格栅是一种以圆锥形微孔板对定向粒径栅渣进行拦截过滤的污水预处理设备，毛发纤维物拦截率可达 95%以上，广泛应用于市政污水处理厂提标改造或新建、屠宰废水、印染废水、造纸废水、黑臭水体处理和净水厂预处理等场景。</p> |
| <p>优势特点</p> | <p>捕获率高达 95%以上，对毛发纤维物去除尤为明显；孔板疏水性好，堵塞率低于 10%；采用特殊反冲洗装置，喷嘴不易堵塞；过水能力强，采用模块化设计，满足从 1 万吨-15 万吨/台的处理量要求；抗冲击能力强，能够自适应水量波动、水质变化带来的影响；无栅渣翻越，栅前栅后水完全隔离，不会产生漏捕和栅渣翻越现象；运行维护简单，设备自动化运行，操作简便，运行维护量低；环境友好，全部采用封闭结构，臭气不外溢，栅渣含水率 80%以下。</p> |

(7) PLD 系列高效节能智能化离心过滤成套装备

| | |
|-------------|--|
| <p>系统形态</p> |  |
| <p>产品概况</p> | <p>该离心机产品为行业首创，具有完全知识产权，具备高效率、低能耗、高可靠、智能化的特征。广泛用于新能源、制药、化工、食品、制盐等行业领域的固液分离，解决了过滤式离心机残余滤饼层对过滤效率的影响以及易燃、易爆、强腐蚀、有毒工作环境对人的危害。</p> |
| <p>优势特点</p> | <p>PLD 系列高效节能智能化离心过滤成套装备，由进出料系统、固液分离系统、参数采集系统、远程集散控制与故障诊断系统等组成，能够实现均匀化进料、振动自补偿、滤饼洗涤、料层厚度调节、无残留卸料、安全防护与远程诊断，高效低能耗，可用于工业智能化固液分离。</p> |

(8) 高效砂渣共除设备

| | |
|-------------|---|
| <p>系统形态</p> |  |
| <p>产品概况</p> | <p>高效砂渣共除技术产品是基于污水预处理系统的技术创新，公司首次提出“先砂后渣”的预处理方式，采用强旋流技术、序批式砂水分离技术、孔板拦截技术，实现预处理单元的高精度除砂和除渣；内进流非金属孔板格栅作为砂渣共除技术的关键设备，采用圆锥形微孔板对定向粒径栅渣进行拦截过滤，广泛应用于市政污水处理厂提标改造或新建、市政管网调蓄、屠宰废水、印染废水、造纸废水、黑臭水体处理和净水厂预处理等场景。</p> |

| | |
|--------------------|--|
| <p>优势特点</p> | <p>高效砂渣共除技术产品对砂渣去除率高，可将大于 105μm 的砂有效去除 90%以上，实现栅渣有效去除率 90%-95%；采用立式安装，占地面积小，相比传统的旋流沉砂池尺寸大幅减少 60%以上；运行稳定可靠，除砂环节采用水力强旋流，没有桨叶、气提或泵等额外装置，无机械故障；该技术从源头上优化整套工艺，减少后续工艺能耗和设备的磨损堵塞。其中，内进流非金属孔板格栅过滤精度可达 0.75mm，捕获率高，堵塞率低，对毛发纤维物去除尤为明显；采用特殊反冲洗装置，喷嘴不易堵塞；运行维护简单，设备自动化运行，操作简便，运行维护量低；环境友好，全部采用封闭结构，臭气不外溢，栅渣含水率 80%以下。</p> |
|--------------------|--|

(9) 高效旋流速分技术系统

| | |
|--------------------|--|
| <p>系统形态</p> |  |
| <p>产品概况</p> | <p>高效旋流速分技术系统是中建环能研发的一种专用于钢铁企业炼钢、轧钢、连铸等生产过程浊水循环净化的物化分离技术产品。该产品集旋流分离、微涡流反应、无动力污泥循环、多螺旋强化混凝等技术为一体。利用旋流分离技术去除较大粒径的钢渣颗粒，作为高效混絮凝环节的预处理保障，并以高浓度的优质絮团污泥作为加载沉淀载体，增强絮凝效果从而形成更大的絮团颗粒，使固液分离变得迅速。</p> |
| <p>优势特点</p> | <p>高效旋流速分技术系统采用承压封闭式的运行模式与流体力学相结合的方法，以原水压力为唯一动力，依托自主创新设计的流体结构，取消了传统工艺机械桨叶式搅拌、二级提升泵、排泥泵等耗能环节；依托特殊的负压流体喷射器、双螺旋中心筒等特殊流体结构，实现沉积污泥“无动力”的循环、高效混合等功能，节省了药剂消耗。其核心优势在于性能强、投资省及运维省 3 大方面，进水 SS 浓度最高可达 1300mg/l，出水 SS 可稳定在 10mg/L 以内。该技术从真正意义上实现了钢铁行业浊水处理节能降耗的目标，对提高我公司钢铁工业水处理领域的综合竞争优势，助力钢铁工业走绿色可持续发展道路等方面，均有积极作用。</p> |

3、公司的主要业务模式

(1) 技术产品研发、生产和销售：

A. 技术产品研发服务

技术产品研发主要是指公司承接对外的环境类产品的研发服务的业务模式。

B. 技术产品生产和销售

技术产品生产和销售主要是指公司通过生产、销售技术产品以及相关备品备件获取利润的业务模式。

(2) 环境服务项目主要包含以下模式：

A. 以合同环境服务为导向的运营模式

为了实现更好的环境效果，公司根据业主的需求提供运营管理服务，并签订相应的合同环境服务合同，具体包括《设

备租赁协议》和《托管运营协议》，依据合同的约定为业主提供设备租赁服务或者托管运营服务。

B. 咨询设计服务模式

咨询设计服务模式是指公司为业主提供环保工程、市政公用工程等领域的设计咨询服务，并按照合同收取服务费的业务模式。

C. EPC业务模式

EPC业务模式一般是公司与业主签订相应的总承包合同，明确承包范围、工期、合同价款及付款方式、质量标准、质保期等主要条款。根据合同约定的质量标准选择合格分包商及设备供货商并组织自产设备生产及供货，工程施工及设备安装调试过程中由公司负责质量管理、工期管理及安全管理。

D. BOT/BOO业务模式

BOT/BOO业务模式是指公司与政府或政府授权方签订《特许经营协议》，按照协议要求负责水处理项目的融资、建设及运营维护，BOT在特许经营期结束后，将项目无偿地移交给政府或政府授权方，BOO的项目所有权归公司所有。

E. PPP业务模式

PPP业务模式即政府和社会资本合作，是公共基础设施中的一种项目运作模式。在该模式下，鼓励私营企业、民营资本与政府进行合作，参与公共基础设施的建设。

4、公司所处行业的发展

(1) 环境保护行业

2023年是全面贯彻落实党的二十大精神的开局之年，面对国内需求不足、外部环境复杂严峻的挑战，以习近平同志为核心的中共中央坚持稳中求进工作总基调，精准有力地部署实施宏观调控，推动经济高质量发展。党的二十大报告明确指出，中国式现代化是人与自然和谐共生的现代化，必须牢固树立和践行绿水青山就是金山银山的理念，加快发展方式绿色转型，深入推进环境污染防治，提升生态系统多样性、稳定性、持续性，积极稳妥推进碳达峰碳中和。

《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》、《“十四五”生态保护监管规划》、《排污许可管理条例》、《水污染防治行动计划》、《生态环境行政处罚办法》等行政法规和政策文件从顶层设计和国家规划层面全面推进生态环境治理以及水环境治理。“十四五”时期，我国污染防治攻坚战各项阶段性目标任务全面完成，生态环境得到显著改善，生态文明建设已进入以降碳为重点战略方向、推动减污降碳协同增效、促进经济社会发展全面绿色转型、实现生态环境质量由量变到质变的关键时期，更加注重资源化利用和行业技术水平的提升，行业相关的要求和标准也将更高。

A.水环境治理

a.持续推进补短板和资源化利用

2022年多项政策文件制定了2025年环境治理任务目标，为当前水环境治理行业的持续发展提供有力支持。《关于加快推进城镇环境基础设施建设的指导意见》：到2025年，城镇环境基础设施供给能力和水平显著提升，加快补齐重点地区、重点领域短板弱项，构建集污水、垃圾、固体废物、危险废物、医疗废物处理处置设施和监测监管能力于一体的环境基础设施体系；《“十四五”城市黑臭水体整治环境保护行动方案》：到2025年，推动地级及以上城市建成区黑臭水体基本实现长治久清，县级城市建成区黑臭水体基本消除；《工业水效提升行动计划》：2025年全国万元工业增加值用水量较2020年下降16%，工业废水循环利用水平进一步提高，力争全国规模以上工业用水重复利用率达94%左右；《“十四五”新型城镇化实施方案》：推进生活污水治理厂网配套、泥水并重，推广污泥集中焚烧无害化处理，推进污水污泥资源化利用，推进环境基础设施提级扩能，建设垃圾、污水收集处理设施，到2025年基本消除劣城市黑臭水体。

b.进一步打开建制镇和农村市场

2022年1月，生态环境部等5部门联合印发《农业农村污染治理攻坚战行动方案（2021—2025年）》，明确到2025年，农村生活污水治理率达到40%，基本消除较大面积农村黑臭水体。2023年2月，中共中央、国务院《关于做好2023年全面推进乡村振兴重点工作的意见》指出扎实推进农村人居环境整治提升，以人口集中村镇和水源保护区周边村庄为重点，分类梯次推进农村生活污水治理。

2023年1月，发改委等三部委印发《关于推进建制镇生活污水垃圾处理设施建设和管理的实施方案》，推进建制镇生活

污水垃圾处理设施优布局、补短板、提品质、保运维，健全收集处理和资源循环利用体系，持续提升环境基础设施建设和运营水平。到2035年，基本实现建制镇建成区生活污水收集处理能力全覆盖和生活垃圾全收集、全处理。

c.“双碳”战略驱动技术升级和绿色转型发展

为落实碳达峰碳中和目标，我国将应对气候变化作为国家战略，纳入生态文明建设整体布局和社会经济发展全局，把系统观念贯穿碳达峰碳中和工作全过程，加强顶层设计。目前，我国碳达峰、碳中和“1+N”政策体系已基本建立。为实现减污降碳协同效应，环保行业正在加速产业转型和技术提升。2022年7月，《污水处理厂低碳运行评价技术规范》(T/CAEPI49-2022)正式实施，该标准为我国污水处理领域首个低碳团体标准，可指导污水处理厂开展碳减排核算，开展工艺优化和技术改造，也为管理部门评估污水处理厂的低碳行为提供了重要的方法依据。2022年11月，科技部等五部委公布的《“十四五”生态环境领域科技创新专项规划》提出了包括水污染防治与水生态修复、固废减量与资源化利用和生态系统保护与修复在内的十大重点任务，以促进我国发展方式绿色转型。

d.全域推进海绵城市建设

随着全球气候不断变暖，极端天气频发，城市内涝问题再次凸显，改善城市的蓄、排水系统有利于减轻气候变化的负面影响。国务院办公厅2015年10月印发了《年关于推进海绵城市建设的指导意见》，对海绵城市建设作出重大部署，明确到2030年，城市建成区80%以上的面积达到目标要求，并且要求海绵城市建设要统筹发挥自然生态功能和人工干预功能，实施源头减排、过程控制、系统治理，切实提高城市排水、防涝、防洪和防灾减灾能力。2022年4月，住建部发布《关于进一步明确海绵城市建设工作有关要求》，进一步明晰了海绵城市的内涵和特征，指出了建设实施路径等。为扎实推动海绵城市建设，增强城市防洪排涝能力，截止目前，财政部、住建部、水利部共选拔3批、60家海绵城市建设示范城市，由中央财政按区域对示范城市给予定额补助。

B.固废处置

提升固废综合利用效率对节约和替代原生资源、有效减少碳排放等具有重要意义，是实现碳达峰、碳中和的重要途径之一。a.推进无废城市建设。2022年4月，生态环境部公布了“十四五”时期“无废城市”建设名单，包括北京、天津、上海、重庆四个直辖市的部分区域，以及全国范围逾100座城市。“无废城市”打开了将固体废物环境影响降至最低的新型城市发展模式。b.重视污泥处置问题。2022年9月，国家发改委等三部委印发《污泥无害化处理和资源化利用实施方案》，明确到2025年，全国新增污泥无害化处置设施规模不少于2万吨/日，城市污泥无害化处置率达到90%以上，地级及以上城市达到95%以上，基本形成设施完备、运行安全、绿色低碳、监管有效的污泥无害化资源化处理体系。c.危废处理迎来新机遇。生态环境部2023年5月8日印发《危险废物重大工程建设总体实施方案（2023-2025年）》，2025年，通过国家技术中心、6个区域技术中心和20个区域处置中心建设，提升危险废物生态环境风险防控应用基础研究能力、利用处置技术研发能力以及管理决策技术支撑能力。

在我国城市化快速推进、绿色循环低碳转型过程中，固废处置行业发展前景向好，泥水并重的治理观念将推动污泥处理需求进一步释放。

整体而言，“十四五”期间，我国环境保护行业仍然面临污水管网建设改造滞后、城市生活垃圾处理等基础设施不足和技术创新“卡脖子”等短板，污水和固废等资源化利用水平依旧不高，污泥无害化处置不规范等问题仍旧存在。随着碳达峰、碳中和要求标准的深入推进，环保产业技术升级加快，进入新一轮高质量发展周期，水环境治理和固废处置作为污染防治的重点工作，有望持续发力。其中，核心技术实力强，数字化、智慧化水平高的综合方案服务商将更加凸显竞争优势。

(2) 装备制造行业

习近平总书记强调，努力把关键核心技术和装备制造业掌握在我们自己手中，高质量发展是“十四五”时期我国经济发展的必由之路，装备制造业高质量发展更是重中之重。2023年3月，国家标准化委员会印发《2023年全国标准化工作要点》，实施高端装备制造标准化强基工程，加大智能制造、绿色制造和服务型制造标准研制力度，部署一批国家高端装备制造标准化试点项目。

A.环保装备

现阶段，我国装备制造业处在向中高端迈进的关键时期，对经济社会的支撑作用更加突出，但也存在产业基础薄弱、产业链供应链存在断链风险、产业发展环境尚需改善等问题。国家行动纲领《中国制造2025》引领中国由制造大国向制造强国转变，而优化制造业发展模式，实现制造业绿色转型升级是必由之路。大力发展环保装备和技术，既是推动传统制造业绿色转型升级的重要保障，也是助推先进装备制造业发展、打造新经济增长点的迫切要求。国家标准《绿色工厂评价通

则》为绿色发展提供了基本要求、参照标准和评价体系。2021年11月，工信部印发《“十四五”工业绿色发展规划》，到2025年绿色低碳技术装备广泛应用，能源资源利用效率大幅提高，绿色制造水平全面提升。2022年1月，工信部等三部委印发《环保装备制造业高质量发展行动计划（2022—2025年）》，到2025年环保装备制造业技术水平明显提升，充分满足重大环境治理需求，行业产值力争达到1.3万亿元，具备核心技术的环保装备类公司将迎来广阔的发展空间。为加快先进环保装备研发和应用推广，提升环保装备制造业整体水平和供给质量，工信部等分别于2020年12月、2022年11月发布《国家鼓励发展的重大环保技术装备目录》、《国家工业和信息化领域节能技术装备推荐目录（2022年版）》。在攻克制造业卡脖子技术难题方面，“专精特新”企业发挥着重要作用，工信部所发布专精特新小巨人名单中建环能和江苏华大均成功入选。为引导环保装备制造业高质量发展，促进行业技术创新，2022年11月，工信部筛选并公示2022年环保装备制造业规范条件企业名单，其中，共有包括中建环能在内的28家污水治理企业入选。随着“双碳”战略的推进，绿色发展转型势在必行，在国内国际双循环的大背景下，环保装备制造行业发展将迎来技术进步和规模进一步扩大的发展机遇。

B.离心机

中国是全球过滤分离行业最大的应用市场之一，离心机被广泛应用于化工、制药、食品、环保、矿产、轻工、纺织、冶金、新能源、军工等各个领域。随着应用细分领域范围的逐步扩大，以及精细化工、制药、新能源等行业的过滤分离需求不断上升，为离心机行业增长带来了更多机会。同时，应用于高端行业及细分领域离心机的设计制造技术和处理标准进一步升级，专用型和复合型的离心机成为各大企业研发的方向。

5、公司的业绩驱动因素

（1）环保需求提供市场机遇

党的十八大以来，全党全国人民坚持绿水青山就是金山银山的理念，党和政府不断出台和完善各项法规、政策，全方位、全地域、全过程加强生态环境保护，开展了一系列根本性、开创性、长远性工作，推动生态环境保护发生历史性、转折性、全局性变化。同时应该看到，我国生态环境保护结构性、根源性、趋势性压力总体上尚未根本缓解，重点区域、重点行业污染问题仍然突出，实现碳达峰、碳中和任务艰巨，生态环境保护任重道远。在“双碳”战略引领下，环保行业持续发展，加速转型升级，为公司的高质量发展提供市场机遇。

（2）制度创新激发企业活力

混合所有制改革是社会主义市场经济体制下的企业制度创新，是当前完善基本经济制度的着力点。公司坚持党的领导和现代企业制度相辅相成，充分发挥党组织“把方向、管大局、保落实”的作用，完善法人治理结构，提升内部控制、合规管理和内外部审计的有效性，强化部门协同，提高管理效率。同时建立、健全公司长效激励约束机制，有效实施“限制性股票激励计划”，2022年完成两批次授予工作，成为创业板实施第二类限制性股票激励计划的首批央企控股上市公司之一，调动管理人员和业务骨干的积极性，充分发挥混合所有制优势，为公司发展“稳中求进”保驾护航。

（3）丰富产品线满足多样化市场需求

公司扎根环保行业，深入业务场景，聚焦创新，寻求差异化竞争优势，形成了以“技术平台——产品线——产品”为划分的技术研发体系，建立起以混凝分离、过滤分离、生化处理、水力流体、热交换、离心分离为基础的6个技术平台，逐步拓展成以磁分离、磁沉淀、孔板格栅、磁生化、离心脱水、污泥干化等为主的9条产品线和近20大类创新产品，并形成了以自有技术产品为依托的一系列解决方案和产品集成服务包，能够解决不同场景下的水环境问题。依托公司底层技术创新的能力，加快产品更新迭代周期，不断优化产品和服务的用户体验，充分满足客户不同时期、不同情况下的需求。

（4）高品质运营保障现金流

公司在市政、流域及村镇水环境治理、城市雨水治理、工业水处理及回用等污水治理领域的多年运营服务经验积累，形成了总部、区域、项目的三级运营管理体系。总部以能力建设为主，以培养运营人才和发展运营体系为目标，逐步形成运营大数据的驱动和管理；区域中心以业务管理为主，对标各家厂站，形成运营片区的全生命周期的管理；运营厂站以风险管理、品质管理、成本管理为主，实现面向客户的高品质运营服务。

二、核心竞争力分析

1、技术研发优势

公司始终秉承开放共赢的合作理念，坚持构建以客户需求为核心、以市场和政策方向为先导，符合公司发展战略及规划的科技创新与产品应用体系。公司围绕技术研发和产品开发，构建了以省工程技术研究中心为代表的科研平台和以院士专家创新工作站、博士后创新实践基地为代表的4个科技支撑和联合产业化平台，拥有3000平方米的科研基地、5000平方米的中试基地以及2个工程测试基地。为了规范研发流程、加强过程管控，公司建立了围绕产品全生命周期开发管理的跨部门组织协同流程，强调产品的快速协同开发与更新迭代能力。在知识产权方面，搭建了研发专利服务平台，加强了技术创新相关的情报分析和新产品知识产权布局。在新产品供应链优化方面，搭建供应链平台，重点关注新材料、新工艺、新设备的引进导入。在技术创新方面，加强了国家/地方重要科研项目的参与力度，建立了技术预研及科技攻关支撑平台，依托纵向、横向课题的预研、攻关、合作，推动了技术创新能力和产出水平的提升。2023年上半年，公司新增32项专利，其中9项发明专利。

| 序号 | 专利权人 | 专利号 | 专利名称 | 专利类型 | 授权日期 |
|----|--------------|------------------|------------------------|------|------------|
| 1 | 中建环能科技股份有限公司 | ZL202110833056.5 | 一种河道水体治理设备 | 发明专利 | 2023.01.10 |
| 2 | 中建环能科技股份有限公司 | ZL202222435264.2 | 一种废水处理系统 | 实用新型 | 2023.01.24 |
| 3 | 中建环能科技股份有限公司 | ZL202110422129.1 | 一种机架及孔板格栅设备 | 发明专利 | 2023.02.03 |
| 4 | 中建环能科技股份有限公司 | ZL202223029769.5 | 用于污水处理的电气控制系统及旋流分离系统 | 实用新型 | 2023.02.03 |
| 5 | 中建环能科技股份有限公司 | ZL202230647565.4 | 超磁水体净化站 | 外观设计 | 2023.02.28 |
| 6 | 中建环能科技股份有限公司 | ZL202230707732.X | 净化槽 | 外观设计 | 2023.02.28 |
| 7 | 中建环能科技股份有限公司 | ZL202210015722.9 | 一种埋地式污水预处理系统 | 发明专利 | 2023.03.21 |
| 8 | 中建环能科技股份有限公司 | ZL202230647564.X | 污泥干化设备 | 外观设计 | 2023.03.24 |
| 9 | 中建环能科技股份有限公司 | ZL202222752845.9 | 污水除砂一体化系统 | 实用新型 | 2023.03.24 |
| 10 | 中建环能科技股份有限公司 | ZL202110422095.6 | 一种砂渣共除的高效预处理系统及工艺 | 发明专利 | 2023.03.31 |
| 11 | 中建环能科技股份有限公司 | ZL202210542926.8 | 一种异养反硝化脱氮载体及其制备方法和使用方法 | 发明专利 | 2023.03.31 |
| 12 | 中建环能科技股份有限公司 | ZL202320006035.0 | 一种液动泄流装置、截流井以及排水系统 | 实用新型 | 2023.04.07 |
| 13 | 中建环能科技股份有限公司 | ZL202210542839.2 | 一种污水脱氮载体及其制备方法和应用 | 发明专利 | 2023.04.21 |
| 14 | 中建环能科技股份有限公司 | ZL202320005701.9 | 一种臭氧催化氧化预处理系统及水处理系统 | 实用新型 | 2023.04.25 |
| 15 | 中建环能科技股份有限公司 | ZL202210281454.5 | 一种非均相芬顿废水处理装置 | 发明专利 | 2023.04.28 |
| 16 | 中建环能科技股份有限公司 | ZL202111010687.3 | 一种除砂系统 | 发明专利 | 2023.05.02 |

| | | | | | |
|----|------------------|------------------|----------------------|------|------------|
| 17 | 中建环能科技股份有限公司 | ZL202111365680.3 | 截流井的溢流堰门和调流闸门的控制方法 | 发明专利 | 2023.05.23 |
| 18 | 中建环能科技股份有限公司 | ZL202320008468.X | 同步硝化反硝化MBBR系统 | 实用新型 | 2023.06.13 |
| 19 | 中建环能科技股份有限公司 | ZL202320008506.1 | AOA+膜池污水处理装置 | 实用新型 | 2023.06.16 |
| 20 | 中建环能科技股份有限公司 | ZL202320495728.0 | 一种共壁式自提升储药加药装置 | 实用新型 | 2023.06.20 |
| 21 | 中建环能科技股份有限公司 | ZL202320057706.6 | 一种下偏置式孔板格栅传动系统 | 实用新型 | 2023.06.30 |
| 22 | 成都环能德美环保装备制造有限公司 | ZL202221173572.6 | 一种全自动地埋式清渣调节池 | 实用新型 | 2023.01.17 |
| 23 | 成都环能德美环保装备制造有限公司 | ZL202221885751.2 | 一种自动清渣混凝反应设备 | 实用新型 | 2023.01.31 |
| 24 | 成都环能德美环保装备制造有限公司 | ZL202221876973.8 | 一种磁旋流分配装置 | 实用新型 | 2023.01.31 |
| 25 | 成都环能德美环保装备制造有限公司 | ZL202223407660.0 | 一种可自动调节加药量的PAM药剂投加装置 | 实用新型 | 2023.04.11 |
| 26 | 江苏华大离心机制造有限公司 | ZL202320754240.5 | 立式离心机 | 实用新型 | 2023.06.27 |
| 27 | 江苏华大离心机制造有限公司 | ZL202320655353.X | 轴承座及离心机 | 实用新型 | 2023.06.30 |
| 28 | 中建环能(山东)环境科技有限公司 | ZL202223228206.9 | 一种给水排水管道装置 | 实用新型 | 2023.03.10 |
| 29 | 中建环能(山东)环境科技有限公司 | ZL202222190658.6 | 一种PAC干粉加药箱 | 实用新型 | 2023.03.28 |
| 30 | 中建环能工程设计研究有限公司 | ZL202221744602.4 | 一种乡村污水收集管道 | 实用新型 | 2023.03.24 |
| 31 | 中建环能(四川)环境科技有限公司 | ZL202223096353.5 | 一种含锰废水处理系统 | 实用新型 | 2023.02.28 |
| 32 | 中建环能(四川)环境科技有限公司 | ZL202223052374.7 | 一种污水预处理装置及含磷污水处理系统 | 实用新型 | 2023.04.21 |

2、装备制造优势

公司秉承装备制造基因，构建了较为完善的产品制造、质控体系和供应链体系，在中国东部西部分别建立了两个现代化装备制造基地，合计占地约500亩。其中西部制造基地位于成都金堂，具有较强的大型装备制造组装能力，为国家级绿色工厂；东部制造基地位于江苏张家港，具有较强的机加工制造组装能力。公司匹配了先进且完整的生产制造机械及人才队伍，建立了完善的生产制造制度，可以满足客户对不同技术产品的定制化需求。江苏华大的高性能自动化离心机生产项目陆续投产进一步带动公司装备生产精细化、智能化，公司通过更新设备，引进工艺优化、新技术、新材料等，致力于实现生产过程绿色化、产品生态化、行业循环化、产业智慧化。

3、资质优势

水环境服务企业所拥有的资质是公司市场竞争地位的重要体现，也是客户选择服务商的主要标准及要求。公司及下属子公司具有工程咨询乙级资信证书、工程设计资质证书（水污染防治工程专项甲级；固体废物处理处置工程专项乙级；风景园林工程设计专项乙级；市政行业给水工程、排水工程、环境卫生工程专业乙级）、施工总承包资质[市政公用工程（二级）、机电工程（三级）、水利水电工程（二级）、建筑工程（三级）]、中国环境服务认证（城镇集中式污水处理设施运营服务一级）、环保工程及建筑机电安装工程专业承包一级资质、污染治理设施运行服务能力评价证书（工业废水处理一级、生活污水处理一级、有机废物处理处置二级、自动监控系统水专业二级）、中国设备维修安装企业能力一级资质、四川省环境污染防治工程等级确认证书[水污染治理（甲级）、生态修复（甲级）、大气污染治理（甲级）、环境在线（甲级）、固体废物处理处置（乙级）、土壤污染治理（乙级）]等涵盖环保项目工程咨询、设计、建设、运营管理、设备安装及服务的相关资质。相对完善的资质为公司拓展业务提供了基础，也为客户提供高质量服务提供了保障。

4、项目经验优势

因不同水体污染源不同、污染程度不同，需处理污水量不同、处理标准不同，设备工作环境存在差异等多方因素，污水治理行业整体呈现较强的非标准化服务特点，从业企业只有具备丰富的项目执行经验和成功落地案例才能在激烈的市场竞争中取得优势。在工业过程领域，离心机产品面对的用户涉及到各个不同的领域，其处理对象（分离物料）种类繁多，无论是从物料的理化属性，还是从工况环境来看，对具体的离心机设备要求都是不一样的，需要离心机企业具备较强的工业过程理解能力，这需要长期的实践和应用积累。公司深耕行业多年，在水处理和工业过程领域都有丰富项目经验，能够适应和满足多样化的市场需求，具备提供多样化设备及整体解决方案的能力，项目质量和服务能力得到了客户的一致认可，建立了良好的品牌形象和市场口碑。

5、市场布局优势

公司通过业务整合，构建了以西南、华北、华东、华南、华中为核心的全国性市场布局。公司始终坚持以市场需求为导向，以客户需求为核心，通过提供高效的解决方案及细致的服务能力，与客户建立了通畅的技术沟通渠道与长期互信机制，积累了深厚的客户渠道资源与和客户信任度，在环保和离心机行业具有良好的知名度与品牌优势。同时，公司积极拓展合作交流渠道和平台，建立了更加完善的对接渠道和协同机制，提升了商务合作的话语权，市场影响力进一步加强。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

| | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减 | 变动原因 |
|------|----------------|----------------|---------|------------------------------|
| 营业收入 | 595,459,247.04 | 563,186,938.57 | 5.73% | - |
| 营业成本 | 390,127,290.87 | 385,291,491.25 | 1.26% | - |
| 销售费用 | 76,105,190.12 | 58,526,667.84 | 30.04% | 主要系公司持续加强市场营销，商务活动增加，业务增长所致 |
| 管理费用 | 60,534,269.57 | 45,781,537.56 | 32.22% | 主要系公司规模增长所致 |
| 财务费用 | 9,643,418.40 | 2,967,519.90 | 224.97% | 主要系报告期内未实现融资收益减少以及银行利息支出增加所致 |

| | | | | |
|---------------|----------------|----------------|---------|---------------------------|
| 所得税费用 | 6,628,975.28 | 2,948,463.39 | 124.83% | 主要系上年同期子企业弥补亏损致所得税费用较低 |
| 研发投入 | 14,365,666.36 | 18,407,813.85 | -21.96% | - |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 79,432,039.64 | 59,711,708.39 | 33.03% | 主要系报告期内回款增长所致 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -42,260,447.17 | -73,326,698.31 | 不适用 | 主要系报告期内购建长期资产支付的现金同比下降所致 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -34,469,526.36 | -16,697,402.97 | 不适用 | 主要系报告期内融资需求的增长放缓所致 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 2,699,652.82 | -30,241,417.19 | 不适用 | 主要系经营活动、投资活动产生的现金流量净额增长所致 |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|----------|----------------|----------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分产品或服务 | | | | | | |
| 水处理 | 423,815,044.35 | 263,221,632.97 | 37.89% | -0.14% | -8.69% | 5.82% |
| 离心机及工业过程 | 151,415,901.53 | 117,037,600.37 | 22.70% | 20.96% | 28.58% | -4.58% |

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

报告期内节能环保工程类订单新增及执行情况

| 业务类型 | 新增订单 | | | | | | 确认收入订单 | | 期末在手订单 | |
|------|------|----------|-------|----------|--------|--------|--------|------------|--------|-------------|
| | 数量 | 金额（万元） | 已签订合同 | | 尚未签订合同 | | 数量 | 确认收入金额（万元） | 数量 | 未确认收入金额（万元） |
| | | | 数量 | 金额（万元） | 数量 | 金额（万元） | | | | |
| EPC | 2 | 9,256.37 | 2 | 9,256.37 | | | 2 | 4,356.61 | 3 | 10,376.47 |
| 合计 | 2 | 9,256.37 | 2 | 9,256.37 | | | 2 | 4,356.61 | 3 | 10,376.47 |

报告期内节能环保特许经营类订单新增及执行情况

| 业务类型 | 新增订单 | | | | | | 尚未执行订单 | | 处于施工期订单 | | | 处于运营期订单 | | |
|------|------|----------|-------|------|--------|------|--------|----------|---------|--------------|--------------|-------------|----|----------|
| | 数量 | 投资金额（万元） | 已签订合同 | | 尚未签订合同 | | 数量 | 投资金额（万元） | 数量 | 本期完成投资金额（万元） | 本期确认收入金额（万元） | 未完成投资金额（万元） | 数量 | 运营收入（万元） |
| | | | 数量 | 投资金额 | 数量 | 投资金额 | | | | | | | | |

| | | | (万 元) | (万 元) | | | | | | 元) | 元) | | |
|-----|---|--|----------|----------|--|--|--|--|--|----|----|----|-----------|
| BOT | | | | | | | | | | | | 7 | 8,300.79 |
| O&M | 3 | | 3 | | | | | | | | | 8 | 1,073.53 |
| BOO | | | | | | | | | | | | 13 | 8,479.94 |
| PPP | | | | | | | | | | | | 3 | 650.75 |
| 合计 | 3 | | 3 | | | | | | | | | 31 | 18,505.01 |

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

| | 金额 | 占利润总额比例 | 形成原因说明 | 是否具有可持续性 |
|----------|--------------|---------|-------------------------|----------|
| 投资收益 | 1,356,073.66 | 2.42% | 主要系对联营企业确认的投资收益 | 是 |
| 公允价值变动损益 | -6,590.12 | -0.01% | 主要系交易性金融资产公允价值变动 | 否 |
| 资产减值 | -388,339.74 | -0.69% | 主要系计提的存货跌价损失 | 否 |
| 营业外收入 | 95,270.28 | 0.17% | 主要系罚没收入 | 否 |
| 营业外支出 | 322,848.37 | 0.58% | 主要系非流动资产毁损报废损失 | 否 |
| 信用减值 | 6,434,674.23 | 11.49% | 主要系转回坏账准备所致 | 否 |
| 其他收益 | 9,222,216.57 | 16.47% | 主要系取得的增值税退税与日常活动相关的政府补助 | 是 |

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

| | 本报告期末 | | 上年末 | | 比重增 减 | 重大变动说明 |
|--------|------------------|------------|------------------|------------|----------|---------------------|
| | 金额 | 占总资产 比例 | 金额 | 占总资产 比例 | | |
| 货币资金 | 236,505,438.40 | 5.70% | 233,638,228.98 | 5.64% | 0.06% | 无 |
| 应收账款 | 1,416,789,492.34 | 34.17% | 1,434,634,499.43 | 34.60% | -0.43% | 主要系报告期内回款所致 |
| 合同资产 | 136,484,021.64 | 3.29% | 89,347,750.49 | 2.16% | 1.13% | 主要系报告期末已完工未结算余额增加所致 |
| 存货 | 366,715,232.18 | 8.84% | 312,164,918.85 | 7.53% | 1.31% | 主要系在执行订单项目增长所致 |
| 投资性房地产 | 24,429,180.10 | 0.59% | 21,118,984.03 | 0.51% | 0.08% | 无 |

| | | | | | | |
|--------|----------------|--------|----------------|--------|--------|-------------------|
| 长期股权投资 | 85,546,145.15 | 2.06% | 84,424,826.41 | 2.04% | 0.02% | 无 |
| 固定资产 | 480,562,731.02 | 11.59% | 511,174,197.15 | 12.33% | -0.74% | 主要系固定资产折旧所致 |
| 在建工程 | 110,303,506.04 | 2.66% | 94,846,334.28 | 2.29% | 0.37% | 主要系华大三期工程投入所致 |
| 使用权资产 | 2,836,166.89 | 0.07% | 3,746,647.09 | 0.09% | -0.02% | 无 |
| 短期借款 | 426,000,000.00 | 10.27% | 389,688,064.36 | 9.40% | 0.87% | 主要系报告期内增加银行短期借款所致 |
| 合同负债 | 105,554,618.49 | 2.55% | 68,462,976.18 | 1.65% | 0.90% | 主要系合同预收款增加所致 |
| 长期借款 | 298,697,535.87 | 7.20% | 339,426,725.32 | 8.19% | -0.99% | 主要系银行长期借款到期所致 |
| 租赁负债 | 1,811,945.85 | 0.04% | 2,500,137.49 | 0.06% | -0.02% | 无 |
| 无形资产 | 620,081,106.58 | 14.96% | 639,981,590.08 | 15.44% | -0.48% | 主要系无形资产摊销所致 |

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 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 | 本期出售金额 | 其他变动 | 期末数 |
|---------------------|---------------|------------|---------------|---------|--------|--------|----------------|---------------|
| 金融资产 | | | | | | | | |
| 1.交易性金融资产（不含衍生金融资产） | | -6,590.12 | | | | | 40,032.52 | 33,442.40 |
| 2.其他非流动金融资产 | 5,666,500.54 | | | | | | 211,755.28 | 5,878,255.82 |
| 3.应收款项融资 | 85,020,957.70 | | | | | | -22,876,558.67 | 62,144,399.03 |
| 上述合计 | 90,687,458.24 | -6,590.12 | | | | | -22,624,770.87 | 68,056,097.25 |
| 金融负债 | 0.00 | | | | | | | 0.00 |

其他变动的内容

- （1）交易性金融资产其他变动：主要系债务重组取得重庆燃气股票 4,918 股所致；
- （2）其他非流动金融资产其他变动：主要系债务重组取得重庆能投润欣一号企业管理合伙企业(有限合伙)财产份额；
- （3）应收款项融资其他变动：主要系本期收到的银行承兑汇票 141,308,306.87 元减去本期终止确认的银行承兑汇票

164,184,865.54 元后的余额所致。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

详见“第十节 财务报告 七.81、所有权或使用权受到限制的资产”。

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

详见本节五、资产及负债状况分析 3、以公允价值计量的资产和负债。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用
公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|----------------|------|-----------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| 江苏华大离心机制造有限公司 | 子公司 | 设备制造、销售 | 115,000,000.00 | 697,981,005.42 | 431,793,244.56 | 157,314,935.19 | 11,335,251.53 | 10,312,768.87 |
| 四川四通欧美环境工程有限公司 | 子公司 | 市政污水处理运营 | 208,600,000.00 | 780,726,434.33 | 326,735,824.28 | 56,002,430.88 | 2,852,309.52 | 2,121,198.80 |
| 武汉环能德美工程技术有限公司 | 子公司 | 环境治理 | 20,000,000.00 | 105,800,930.69 | 58,093,960.59 | 35,068,975.62 | 9,359,903.40 | 8,928,792.04 |
| 济宁中建环能环境科技有限公司 | 子公司 | 污水处理建设及运营 | 30,750,000.00 | 127,148,537.57 | 37,887,111.77 | 30,586,670.05 | 4,811,056.13 | 4,938,051.55 |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

| 公司名称 | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产经营和业绩的影响 |
|----------------|----------------|---------------|
| 四川环能建发环境治理有限公司 | 注销 | 不产生重大影响 |

主要控股参股公司情况说明

1、江苏华大离心机制造有限公司，成立于 1993 年 9 月，注册资本 11,500 万元，持股比例 100%，注册地址：张家港经济技术开发区勤星路 18 号，主要从事研发、生产、销售离心机及其配件，过滤与分离系统，工程设备的设计、安装调试及技术服务、自营和代理各类商品及技术的进出口业务。2023 年 1-6 月江苏华大实现营业收入 15,731.49 万元、净利润 1,031.28 万元。

2、四川四通欧美环境工程有限公司，成立于 2005 年 10 月，注册资本 20,860 万元，持股 65%，注册地址：成都市武侯区武青南路 33 号，主要从事市政污水处理、相关技术开发及咨询、环保技术及产品的研发、销售等，2023 年 1-6 月实现营业收入 5,600.24 万元，净利润 212.12 万元。

3、武汉环能德美工程技术有限公司，成立于 2017 年 12 月 5 日，注册资本 2,000 万元，持股比例 100%，注册地址：武汉市洪山区长虹桥 188 号保利公园九里（八、九区）27 栋 1 单元 19 层 1 号，主要从事环境污染治理工程、污水处理工程等，2023 年 1-6 月实现营业收入 3,506.90 万元，净利润 892.88 万元。

4、济宁中建环能环境科技有限公司，成立于 2020 年 9 月 14 日，注册资本 3,075 万元，持股比例 100%，注册地址：山东省济宁市任城区李营街道中德广场 C 座 519 室，主要从事污水处理建设及运营，2023 年 1-6 月实现营业收入 3,058.67 万元，净利润 493.81 万元。

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、宏观经济环境变化的风险

2023年上半年，我国GDP达59.3万亿元，同比增长5.5%，宏观政策显效发力，国民经济回升向好、高质量发展稳步推进。但是，欧美主要经济体不断加息引发经济衰退预期，中美贸易摩擦、俄乌冲突等加剧了外部环境的复杂性和不确定性。我国经济仍面临出口下降、投资增速连续放缓、内需动力不足等问题，若宏观经济出现重大不利变化，可能对公司经营业绩产生不利影响。

对此，我们将密切关注国内外政治经济形势，抓住国企改革战略机遇期，全面加强党的领导、贯彻新发展理念，坚持走中国式现代化之路，在集团“一创五强”的战略目标指引下，继续“稳中求进”工作总基调，深入推进“降本增效”工作计划。围绕经营目标任务加速市场拓展，密切关注新形势下的发展机遇，集中优势资源，全力打造技术研发及服务平台，坚定信念做领先的环境技术装备公司，当好环境领域生力军，持续推动公司高质量发展。

2、行业市场竞争加剧的风险

环保行业经过多年的发展已经达到了一定的产业规模，增量空间缩减明显。在当前经济增速放缓情况下，环保行业也将面临一定的需求压力。“双碳”战略驱动环保行业加快向高质量发展阶段迈进，环保行业将面临更高的监管和技术要求，这必将加剧行业间的竞争。若公司不能在产品研发、技术创新、客户服务等方面进一步增强实力，未来将面临市场竞争加剧、盈利水平下降的风险。

针对以上风险，公司将“以先进技术和产品为核心的环境系统解决方案服务商”为定位，聚焦创新、打造差异化竞争优势，创造性地挖掘并不断满足顾客现实和潜在的需求，将技术产品做精做透，优化研产销体系，改进精益制造，强化企业核心竞争力，通过高品质的产品和优质服务，不断赢得和创造顾客。

3、技术创新能力不足的风险

科技是第一生产力，在越发激烈的市场竞争中，技术创新能力越能凸显企业的核心竞争力。公司始终坚持以技术创新作为业绩增长的核心驱动力，以市场需求为导向不断加大科技研发力度，凝聚高素质科研人才，保持核心技术的领先优势和持续的研发创新能力。但随着市场竞争的加剧，公司在一定程度上存在无法继续保持技术先进性的风险，若公司无法保持核心研发人员的稳定性并持续加强技术研发创新，将导致公司在未来的市场竞争中处于不利地位。

为此，一方面，公司不断完善研发体系，加强科技和产品研发力度，努力提升科技成果转化，积极探索创新技术储备，为公司业务市场的发展提供强大技术支撑和服务。另一方面，公司持续完善知识产权保护体系，做好专利的申请和保护工作，并严格执行保密制度，通过签订《保密协议》明确员工的保密职责。

4、应收账款风险

随着公司营收规模不断增长，公司应收账款规模逐年扩大。虽然公司欠款客户多数为地方政府、国有企业或大型民营企业，总体资信良好，但受经营波动、资金不足等因素影响，公司部分企业客户和地方政府资金周转放缓，项目回款可能存在一定难度，对公司的经营性现金流、经营成本和净利润可能造成不利影响。

为有效解决应收账款问题，公司主要采取了以下措施：一是成立应收账款专项清收小组，全面负责应收款的清收工作；二是出台相应制度，以制度管控应收账款；三是针对各责任主体下达应收款清收目标任务，通过责任到人、责任到

项目，切实落实应收账款催收；四是丰富催收措施、多手段多途径推动清收难度较大的应收账款催收。目前，公司应收账款风险总体可控。

5、优秀人才流失短缺的风险

随着公司规模的不扩大以及新产品的持续研发，公司在技术研发、市场营销、运营管理、内部控制等各个环节亟需大量专业的高素质人才加入，人才储备的不足以及现有岗位人才的流失都有可能导导致人才资源不能满足生产经营的需求，若公司不能维持人才团队的稳定，不能吸引优秀技术人才和营销人才加入，则公司经营稳定性和可持续发展将面临重大风险。

为做好管理、技术和业务等核心人才队伍建设，作为首家探索实施第二类限制性股票激励的创业板央企控股上市公司，公司不断创新管理、考核方式，健全长效激励约束机制，同时结合“青蓝计划”加大高端人才引进力度，大力开展青年人才培养工作，积极引导资源向创新者、奋斗者、贡献者倾斜，切实激发其干事创业积极性、主动性和创造性，为公司长远向好发展提供充足动能。

6、安全生产运营管理的风险

公司业务涉及设备制造、组装集成、运输安装、工程施工、项目运营、售后服务等环节，存在一定的危险性，容易受到各种不确定因素的影响。尽管公司配备有较完备的安全设施，制定了较为完善的事故预警、处理机制，发生安全事故的可能性很小，但仍然不排除因操作不当或设备故障等其他因素，导致意外事故发生的可能。

针对上述风险，公司建立健全了安全保证体系，夯实安全生产基础管理，加强安全机构与队伍建设，深入开展安全风险识别管控和隐患排查治理，持续强化安全培训和重点领域安全监督，确保安全生产体系有效运行，营造安全稳定环境。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

| 接待时间 | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象 | 谈论的主要内容及提供的资料 | 调研的基本情况索引 |
|-------------|--|----------|--------|------|---------------|--------------------------------------|
| 2023年05月12日 | 全景网投资者关系互动平台、同花顺网上路演互动平台、价值在线投资者关系互动平台 | 网络平台线上交流 | 其他 | 投资者 | 2022年度业绩说明会 | 详情请参见公司披露于巨潮资讯网的《中建环能2022年度业绩说明会记录表》 |

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 会议决议 |
|----------------|--------|---------|-------------|-------------|--|
| 2023年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 37.58% | 2023年01月13日 | 2023年01月13日 | 详情见巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 《2023年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-001） |
| 2022年年度股东大会 | 年度股东大会 | 37.55% | 2023年05月17日 | 2023年05月17日 | 详情见巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 《2022年年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-019） |

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|-----|-------|----|-------------|---|
| 文世平 | 董事 | 离任 | 2023年03月02日 | 详情见巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 《关于公司董事辞职的公告》（公告编号：2023-004） |

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励

（1）公司于2021年12月24日召开第四届董事会第二十次会议和第四届监事会第十八次会议，审议通过了《关于〈中建环能科技股份有限公司2021年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》及相关议案。公司独立董事对本次激励计划相关事项发表了独立意见。

(2) 2022年4月11日,公司收到中建创新投资有限公司转发的国务院国有资产监督管理委员会《关于中建环能科技股份有限公司实施第二类限制性股票激励计划的批复》(国资考分[2022]127号),国务院国有资产监督管理委员会原则同意公司实施第二类限制性股票激励计划。

(3) 公司于2022年4月21日召开第五届董事会第二次会议和第五届监事会第二次会议,审议通过了《关于〈中建环能科技股份有限公司2021年限制性股票激励计划(草案修订稿)〉及其摘要的议案》及相关议案。公司独立董事对本次激励计划相关事项发表了独立意见。

(4) 公司对首次授予的激励对象名单在公司内部进行了公示,公示期为2022年4月26日至2022年5月5日。在公示期内,公司监事会未收到关于本次拟激励对象的异议,公司于2022年5月11日披露了《监事会关于公司2021年限制性股票激励计划首次授予部分激励对象名单的审核意见及公示情况说明》。

(5) 2022年5月16日,公司召开2021年年度股东大会,审议通过了《关于〈中建环能科技股份有限公司2021年限制性股票激励计划(草案修订稿)〉及其摘要的议案》及相关议案,并披露了《关于2021年限制性股票激励计划内幕信息知情人买卖股票情况的自查报告》。

(6) 2022年5月16日,公司分别召开了第五届董事会第三次会议和第五届监事会第三次会议,审议通过了《关于向2021年限制性股票激励计划首次授予激励对象授予限制性股票的议案》。公司独立董事对此发表了独立意见。监事会对本次授予限制性股票的激励对象名单进行了核实。本次实施的股权激励计划采用第二类限制性股票作为激励工具,首次授予激励对象人数为151人,包括公司高级管理人员、中层管理人员及关键岗位骨干员工,授予数量为1,824万股。详情请见公司于2022年5月16日披露于巨潮资讯网的《关于向2021年限制性股票激励计划首次授予激励对象授予限制性股票的公告》、《2021年限制性股票激励计划》等文件。

(7) 2022年10月25日,公司分别召开了第五届董事会第五次会议和第五届监事会第五次会议,审议通过了《关于向2021年限制性股票激励计划预留授予激励对象授予限制性股票的议案》。公司独立董事对此发表了独立意见。预留授予激励对象人数为32人,授予数量为164万股。详情请见公司于2022年10月27日披露于巨潮资讯网的《关于向2021年限制性股票激励计划预留授予激励对象授予限制性股票的公告》等文件。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

环境保护相关政策和行业标准

公司高度重视生产经营过程中的环境保护工作，严格遵守《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国环境影响评价法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《排污许可管理条例》、《城镇污水处理厂污染物排放标准》、《四川省岷江、沱江流域水污染物排放标准》等国家相关环境保护法律法规以及地方环保相关管理规章制度。

环境保护行政许可情况

公司重点排污单位均已于报告期内持有或换领排污许可证，污染物排放合法合规，具体情况如下：

| 公司名称 | 项目名称 | 有效日期 |
|---------------------|----------------|-------------------------|
| 宜宾市南溪区四通水务投资有限公司 | 南溪区城市生活污水处理厂 | 2022年07月15日至2027年07月14日 |
| 宜宾市南溪区联创水务投资有限公司 | 九龙食品园区污水处理厂 | 2022年07月15日至2027年07月14日 |
| 宜宾罗龙工业集中区投资开发有限责任公司 | 宜宾罗龙工业集中区污水处理厂 | 2019年07月13日至2024年07月12日 |
| 西充四通水务投资有限公司 | 多扶污水处理厂 | 2022年07月07日至2027年07月06日 |
| 成都大邑四通欧美水务有限公司 | 大邑县污水处理厂 | 2022年07月07日至2027年07月06日 |
| 中建环能科技股份有限公司 | 金堂县淮口工业污水处理厂 | 2022年07月07日至2027年07月06日 |

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况：

| 公司或子公司名称 | 主要污染物及特征污染物的种类 | 主要污染物及特征污染物的名称 | 排放方式 | 排放口数量 | 排放口分布情况 | 排放浓度/强度 | 执行的污染物排放标准 | 排放总量 | 核定的排放总量 | 超标排放情况 |
|-------------------------------|----------------|--------------------------------|------|-------|---------|--|-------------------|---|---|--------|
| 成都大邑四通欧美水务有限公司（大邑县污水处理厂） | 废水污染物 | CODcr、TP、TN、NH ₃ -N | 连续 | 1 | 斜江河 | 30mg/L/0.3mg/L/10mg/L/1.5mg/L | DB51/2311-2016 | CODcr:110.85t;TP:0.94t;TN:49.78t;NH ₃ -N:2.35t | CODcr:328.5t;TP:3.285t;TN:109.5t;NH ₃ -N:16.425t | 无 |
| 宜宾市南溪区联创水务投资有限公司（九龙食品园区污水处理厂） | 废水污染物 | CODcr、TP、TN、NH ₃ -N | 连续 | 1 | 九龙溪 | CODcr:23.76mg/l TP:0.19mg/l TN:7.89mg/l NH ₃ -N:1.26mg/l | GB18918-2002/一级A标 | CODcr:14.71t;TP:0.12t;TN:4.84t;NH ₃ -N:0.75t | CODcr:182t;TP:1.825t;TN:54.75t;NH ₃ -N:18.25t | 无 |

| | | | | | | | | | | |
|-----------------------------|-------|--------------------------------|----|-----------------------------------|------|--|--|--|--|---|
| 宜宾市南溪区四通水务投资有限公司（城市生活污水处理厂） | 废水污染物 | CODcr、TP、TN、NH ₃ -N | 连续 | 1（下属城市生活污水处理厂与九龙食品园区污水处理厂共用同一排污口） | 九龙溪 | CODcr: 13.43mg/l TP: 0.18mg/ITN : 9.12mg/INH ₃ -N: 0.99mg/l | GB18918-2002/一级A标 | CODcr: 41.5t;TP: 0.18t;TN: 27.2t;NH ₃ -N: 3.16t | CODcr: 365t; TP: 3.65t; TN: 109.5t;NH ₃ -N: 36.5t | 无 |
| 宜宾市南溪区四通水务投资有限公司（罗龙工业污水处理厂） | 废水污染物 | CODcr、TP、TN、NH ₃ -N | 连续 | 1 | 山水桥溪 | CODcr: 21.64mg/l TP: 0.19mg/ITN : 8.05mg/INH ₃ -N: 0.09mg/l | 《四川省岷江、沱江流域水污染物排放标准》（DB51/23 11-2016）的标准 | CODcr: 25.3t;TP: 0.23t;TN: 9.13t;NH ₃ -N: 0.11t | CODcr: 146t; TP: 1.825t; TN: 54.75t; NH ₃ -N: 10.95t | 无 |
| 西充四通水务投资有限公司（西充县多扶污水处理厂） | 废水污染物 | CODcr、TP、TN、NH ₃ -N | 连续 | 1 | 多扶河 | CODcr: 18.81、TP: 0.117、TN:6.76、NH ₃ -N:0.271t | GB18918-2002/一级A标 | CODcr: 15.779t;TP: 0.135t;TN:5.716t;NH ₃ -N:0.325t | CODcr: 90.5t、TP: 0.905t、TN:27.15t、NH ₃ -N:9.05t | 无 |
| 中建环能科技股份有限公司（金堂淮口工业污水处理厂） | 废水污染物 | CODcr、TP、TN、NH ₃ -N | 连续 | 1 | 沱江 | COD（Cr） ≦40mg/l;TP ≦0.5mg/l;T N≦15mg/l; NH ₃ - N≦3mg/l | 《四川省岷江、沱江流域水污染排放标准》（DB51/23 11-2016）中“工业园区集中式污水处理厂”标准。 | COD(Cr):70.24T; TP:0.243T; TN: 21.12T; NH ₃ -N:0.08T | COD(Cr): 151.1043T ; TP: 1.88T; TN: 56.66T NH ₃ -N: 11.32T | 无 |

对污染物的处理

上述项目运营过程中产生的污染物主要为废水，作为高新技术类企业，公司利用自身技术产品及运营服务优势，对污染物进行处理，稳定达标后排放。

环境自行监测方案

以上重点排污单位均已根据《国家重点监控企业自行监测及信息公开办法（试行）》和《国家重点监控企业污染源监督性及信息公开办法（试行）》等规定，并结合项目的实际情况和执行的排放标准，制定了环境自行监测方案，并切实做好对自身管辖污染源的在线监测工作。

突发环境事件应急预案

上述公司均完成了项目环境应急预案编制，并已在当地环境保护局备案。

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

公司环保投入主要包括环保设施的建设投入及运行维护费用。报告期间公司不涉及缴纳环境保护税。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

| 公司或子公司名称 | 处罚原因 | 违规情形 | 处罚结果 | 对上市公司生产经营的影响 | 公司的整改措施 |
|----------------|-------------------------------------|----------|------------------|--------------|----------|
| 江苏华大离心机械制造有限公司 | 柴油叉车的排气烟度超过《非道路移动柴油机械排气烟度限值及测量方法》限值 | 柴油叉车排气超标 | 责令立即改正并罚款 5000 元 | 对生产经营无重大影响 | 已缴纳罚款并整改 |

其他应当公开的环境信息

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

公司始终聚焦绿色发展，用科技服务美好环境，在节能降碳等方面积极采取措施，具体如下：

在产品研发端，公司不断凭借科技研发和技术创新，开发新产品的同时对原有产品进行升级迭代。基于创新技术应用和产品模块化、标准化设计，不断降低设备制造能耗、提高设备使用寿命，逐步打造节能降耗、效率更高的产品族群。以 SDDR 热泵低温污泥干化设备为例，通过“大湿度梯度条件下双向进风式多尺度污泥低温干化技术”的创新应用，大幅提升了污泥干化效率，实现节能增效。

在装备制造端，公司在多个生产环节推行精益生产。供电环节通过提高供电系统功率因数，配备变频调速装置等方式减少功耗损失；原料采购环节使用的中间漆及底漆全部采用水性漆等环保材料；产品喷涂环节喷漆工序使用活性炭+催化燃烧代替活性炭吸收，减少有机废气排放；产品焊接环节公司使用氩气、二氧化碳混合气体代替纯二氧化碳气体作为保护气体；产品运输环节将部分内燃叉车更换为电动叉车。上述生产环节的改进一方面提高了公司产品品质，另一方面降低了生产碳排放，打造绿色工厂。

在项目运营端，公司结合精益运营工作目标，从能耗管控、药剂管控、智慧运营等方面推动节能减排工作。能耗管控上公司通过电力市场交易，所有运营项目与售电公司签订了直购电协议，同时改造节能装置实现精准曝气，采用光伏发电等方式降低项目能耗成本的支出；智慧运营上通过上线“运营智慧平台”等方式做好污水运营标准化工作；药剂管控上通过优化药剂选型降低药剂使用量、污水资源化等方式保障水质的前提下进一步降低运营能耗，实现精益运营。

在项目建设端，公司在不影响正常使用的前提下，采取改变房屋结构充分利用自然光、使用节能灯具、采用新型建筑材料等方式，减少房屋建设对生态环境所带来的影响，实现绿色节能。

公司未来将继续响应节能减排降碳的号召，以可持续发展的方式提升企业效益，促进生态效益、经济发展和社会效益的和谐统一。

其他环保相关信息

无

二、社会责任情况

以习近平总书记一系列重要讲话精神为指引，公司积极履行精准扶贫社会责任。2018 年起，中建环能与四川省科技扶贫基金会（以下简称“基金会”）共同发起“爱心助养困境学生”项目，着眼于改善贫困地区儿童饮食与受教育条件，项目开展以来，取得了较好的社会反响与成效。

为进一步提升帮扶质量，经公司、基金会与地方政府共同商议，决定在 2023 年继续执行本项目，对中江县的 30 名困境儿童进行持续资助，经公司党委、工会、环能学院等部门统一协调，调动公司资源，通过为学生定期发放生活补助、

开展入户走访等形式，帮助学生们提高学习、生活条件，共同帮助贫困地区儿童接受良好教育树立正确的三观。上半年，已为 30 名学生拨付一、二季度资助款，并在端午节期间送去了节日慰问品。同时，公司积极组织开展“跌润环能 翠绿家园”植树活动、“善爱躬行 逐梦未来”志愿者活动，进一步弘扬志愿精神、参与城市文明创建、践行社会主义核心价值观。

第六节 重要事项

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履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

| 诉讼(仲裁)基本情况 | 涉案金额 (万元) | 是否形成 预计负债 | 诉讼(仲裁)进 展 | 诉讼(仲裁)审理结 果及影响 | 诉讼(仲裁)判 决执行情况 | 披露 日期 | 披露 索引 |
|------------------------------|--------------|--------------|---------------------------|-----------------------------------|---------------------------|----------|----------|
| 未达到重大诉讼的其他诉讼汇总(公司为原告/仲裁申请人) | 8,709.63 | 否 | 包括一审、再 审、结案、执 行等情况。 | 含等待判决、已胜 诉等情况, 对公司 未造成重大影响。 | 包含已执行、 已结案、待判 决等情况。 | | |
| 未达到重大诉讼的其他诉讼汇总(公司为被告/仲裁被申请人) | 458.53 | 否 | 包括一审、结 案等情况。 | 含等待判决、已胜 诉等情况, 对公司 未造成重大影响。 | 包含已结案、 待判决等情 况。 | | |

九、处罚及整改情况

适用 不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

存款业务

| 关联方 | 关联关系 | 每日最高存 | 存款利率范 | 期初余额 | 本期发生额 | 期末余额 |
|-----|------|-------|-------|------|-------|------|
|-----|------|-------|-------|------|-------|------|

| | | 款限额（万元） | 围 | （万元） | 本期合计存入金额（万元） | 本期合计取出金额（万元） | （万元） |
|----------|--------------|---------|--------|--------|--------------|--------------|--------|
| 中建财务有限公司 | 同受本公司最终控制方控制 | 40,000 | 0.455% | 601.66 | 701.12 | 1,016.38 | 286.40 |

贷款业务

| 关联方 | 关联关系 | 贷款额度（万元） | 贷款利率范围 | 期初余额（万元） | 本期发生额 | | 期末余额（万元） |
|----------|--------------|----------|--------|----------|--------------|--------------|----------|
| | | | | | 本期合计贷款金额（万元） | 本期合计还款金额（万元） | |
| 中建财务有限公司 | 同受本公司最终控制方控制 | 25,000 | 3.0% | 6,400 | | | 6,400 |

授信或其他金融业务

| 关联方 | 关联关系 | 业务类型 | 总额（万元） | 实际发生额（万元） |
|----------|--------------|--------|--------|-----------|
| 中建财务有限公司 | 同受本公司最终控制方控制 | 授信 | 50,000 | 7,912.62 |
| 中建财务有限公司 | 同受本公司最终控制方控制 | 其他金融业务 | 16,000 | 1,512.62 |

注：公司取得授信 5 亿元（含其他金融业务 1.6 亿元），截止 2023 年 6 月 30 日，公司及下属子公司在财务公司的存款余额 286.40 万元，委托贷款余额 6,400 万元，融资租赁余额 1,512.62 万元。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司无控股的财务公司。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

经公司 2022 年年度股东大会审议通过，公司预计 2023 年将与中建集团及其下属企业发生总金额不超过 3 亿元的日常关联交易。详情请见 2023 年 4 月 22 日披露于巨潮资讯网的《关于公司 2023 年度日常关联交易预计的公告》。

关联交易实际发生情况详见“第十节 财务报告 十二、关联方及关联交易”。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

| 公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | |
|---------------------------|--------------|--------|-------------|----------|--------|---------|-----------|--|--------|----------|
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保物（如有） | 反担保情况（如有） | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保物（如有） | 反担保情况（如有） | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 四川四通欧美环境工程有限公司 | 2020年04月24日 | 14,300 | 2020年09月23日 | 0 | 连带责任担保 | | 股权担保 | 保证期间为2年，即自债务人依具体业务合同约定的债务履行期限届满之日起2年，每一具体业务合同项下的保证期间单独计算。 | 是 | 否 |
| 成都大邑四通欧美水务有限公司 | 2020年04月24日 | 14,000 | 2020年09月27日 | 6,050 | 连带责任担保 | | 股权担保 | 保证期间为2年，即自主合同项下债务履行期限届满之日起2年。 | 否 | 否 |
| 青岛环能沧海生态科技有限责任公司 | 2022年04月25日 | 7,099 | 2022年06月30日 | 3,911.48 | 连带责任担保 | | | 保证期间为主债务履行期限届满之日起三年。 | 否 | 否 |
| 成都环能德美环保装备制造有限公司 | 2020年04月24日 | 12,600 | 2020年05月21日 | 0 | 连带责任担保 | | | 保证期间为2年，即自主合同项下债务履行期限届满之日起2年。 | 是 | 否 |
| 江苏华大离心机械制造有限公司 | 2021年04月24日 | 19,000 | 2021年09月02日 | 9,620 | 连带责任担保 | | | 保证期间按照为债务人办理的单笔授信业务分别计算，即自单笔授信业务的主合同签订之日起至债务人在该主合同项下的债务履行期限届满日后三年止；如达成展期协议的，保证期间至展期协议重新约定的 | 否 | 否 |

| | | | | | | | | | | |
|----------------------|-------------|-------|-------------|----------|-----------------------|--|--|---|---|--------|
| | | | | | | | | 债务履行期限届满之日后三年止；如债务提前到期的，保证期间至债务提前到期之日后三年止。 | | |
| 济宁中建环能环境科技有限公司 | 2022年04月25日 | 7,000 | 2022年06月07日 | 5,833.33 | 连带责任担保 | | | 保证期间为自本合同生效之日起至主合同项下承租人全部债务履行期限届满之日起满三年时止。如主债权为分期履行，则保证期间为自本合同生效之日起至最后一期债务履行期限届满之日起满三年时止。承租人在主合同项下的债务履行期限如有变更，则保证期间为自本合同生效之日起至变更后的全部债务履行期限届满之日起满三年时止。 | 否 | 否 |
| 中建环能（四川）环境科技有限公司 | 2020年04月24日 | 1,100 | 2020年12月29日 | 112.26 | 连带责任担保 | | | 保证期间为2年，即自债务人依具体业务合同约定的债务履行期限届满之日起2年，每一具体业务合同项下的保证期间单独计算。 | 否 | 否 |
| 中建环能工程设计研究院有限公司 | 2020年04月24日 | 1,100 | 2020年12月29日 | 602.2 | 连带责任担保 | | | 保证期间为2年，即自债务人依具体业务合同约定的债务履行期限届满之日起2年，每一具体业务合同项下的保证期间单独计算。 | 否 | 否 |
| 四川冶金环能工程有限责任公司 | 2021年04月24日 | 1,000 | 2021年12月28日 | 0 | 连带责任担保 | | | 保证期间为3年，即自债务人依具体业务合同约定的债务履行期限届满之日起3年，如果具体业务合同项下的债务分期履行，则对每期债务而言，保证期间为最后一期债务履行期限届满之日起3年。 | 是 | 否 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计（B1） | | | 147,800 | | 报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2） | | | | | 602.20 |

| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3) | 147,800 | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4) | 26,129.27 | | | | | | | |
|---------------------------------------|--------------|-----------------------|-------------|---------|--------------------------|----------|------------|---|--------|-----------|
| 子公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保物 (如有) | 反担保情况 (如有) | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 西充四通水务投资有限公司 | 2022年04月25日 | 1,100 | 2022年09月22日 | 1,000 | 连带责任担保 | | | 保证期间为三年,即自债务人依具体业务合同约定的债务履行期限届满之日起三年,如果具体业务合同项下的债务分期履行,则对每期债务而言,保证期间为最后一期债务履行期限届满之日起三年。 | 否 | 否 |
| 宜宾市南溪区四通水务投资有限公司 | 2022年04月25日 | 1,100 | 2022年09月22日 | 1,000 | 连带责任担保 | | | 保证期间为三年,即自债务人依具体业务合同约定的债务履行期限届满之日起三年,如果具体业务合同项下的债务分期履行,则对每期债务而言,保证期间为最后一期债务履行期限届满之日起三年。 | 否 | 否 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1) | | | | 2,200 | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2) | | | | | 0 |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3) | | | | 2,200 | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4) | | | | | 2,000 |
| 公司担保总额 (即前三大项的合计) | | | | | | | | | | |
| 报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1) | | | | 150,000 | 报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2) | | | | | 602.20 |
| 报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3) | | | | 150,000 | 报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4) | | | | | 28,129.27 |
| 实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例 | | | | | 12.90% | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | | | |
| 直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E) | | | | | 6,833.33 | | | | | |

采用复合方式担保的具体情况说明
公司不存在采用复合方式担保的情况。

3、日常经营重大合同

无

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|------------|-------------|---------|-------------|----|-------|----------|----------|-------------|---------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 2,754,174 | 0.41% | | | | 629,594 | 629,594 | 3,383,768 | 0.50% |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | 2,754,174 | 0.41% | | | | 629,594 | 629,594 | 3,383,768 | 0.50% |
| 其中：境内法人持股 | | | | | | | | | |
| 境内自然人持股 | 2,754,174 | 0.41% | | | | 629,594 | 629,594 | 3,383,768 | 0.50% |
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件股份 | 672,954,612 | 99.59% | | | | -629,594 | -629,594 | 672,325,018 | 99.50% |
| 1、人民币普通股 | 672,954,612 | 99.59% | | | | -629,594 | -629,594 | 672,325,018 | 99.50% |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 675,708,786 | 100.00% | | | | 0 | 0 | 675,708,786 | 100.00% |

股份变动的的原因

适用 不适用

原董事文世平先生于 2023 年 3 月 2 日离任，原定任期为 2025 年 1 月。离任后 6 个月其所持股份转为全额锁定。限售股份相应增加。

现任高管杨巍先生所持股份在报告期发生变动，限售股份相应增加。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期解除限售股数 | 本期增加限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 拟解除限售日期 |
|------|-----------|----------|----------|-----------|-------|---|
| 肖左才 | 202,123 | | | 202,123 | 高管锁定股 | 肖左才为公司高管，每年度按照上一年末持有股份数的 25%解除限售。 |
| 文世平 | 1,866,280 | | 622,094 | 2,488,374 | 高管锁定股 | 原董事文世平于 2023 年 3 月 2 日离任，原定任期为 2025 年 1 月。离任后 6 个月其所持股份转为全额锁定。在原定任期和任期届满后六个月内，继续遵守下列规定：每年转让的股份不得超过其所持有公司股份总数的百分之二十五。报告期内限制性股票解除限售后全额转为高管锁定股份。 |
| 王哲晓 | 266,611 | | | 266,611 | 高管锁定股 | 王哲晓为公司高管，每年转让的股份不得超过其所持有公司股份总数的 25%。 |
| 罗勇 | 151,799 | | | 151,799 | 高管锁定股 | 罗勇为公司监事，每年转让的股份不得超过其所持有公司股份总数的 25%。 |
| 吕志国 | 267,361 | | | 267,361 | 高管锁定股 | 吕志国为公司高管，每年转让的股份不得超过其所持有公司股份总数的 25%。 |
| 杨巍 | 0 | | 7,500 | 7,500 | 高管锁定股 | 杨巍为公司高管，每年转让的股份不得超过其所持有公司股份总数的 25%。 |
| 合计 | 2,754,174 | 0 | 629,594 | 3,383,768 | -- | -- |

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数 | | 20,686 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8） | | 0 | 持有特别表决权股份的股东总数（如有） | 0 | |
|---|---------|--------|-----------------------------|------------|--------------|--------------------|------------|----|
| 持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押、标记或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 中建创新投资有限公司 | 国有法人 | 27.05% | 182,809,171 | 0 | 0 | 182,809,171 | | |
| 成都环能德美投资有限公司 | 境内非国有法人 | 10.38% | 70,167,452 | 0 | 0 | 70,167,452 | | |
| 倪明君 | 境内自然人 | 2.55% | 17,220,967 | 0 | 0 | 17,220,967 | | |
| 周勉 | 境内自然人 | 1.73% | 11,707,903 | -23,000 | 0 | 11,707,903 | | |
| 汤志钢 | 境内自然人 | 1.38% | 9,336,338 | -653,700 | 0 | 9,336,338 | | |
| 潘涛 | 境内自然人 | 1.28% | 8,680,000 | 0 | 0 | 8,680,000 | | |
| 李喻萍 | 境内自然人 | 1.16% | 7,820,602 | 0 | 0 | 7,820,602 | | |
| 吴忠燕 | 境内自然人 | 0.70% | 4,750,490 | -460,000 | 0 | 4,750,490 | | |
| 施耿明 | 境内自然人 | 0.55% | 3,704,943 | -1,537,100 | 0 | 3,704,943 | | |
| 中信证券股份有限公司 | 国有法人 | 0.55% | 3,684,616 | 3,581,446 | 0 | 3,684,616 | | |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3） | 不适用 | | | | | | | |

| | |
|------------------------------|--|
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 倪明亮、倪博攀分别持有成都环能德美投资有限公司 87.24%、12.76%的股权而间接持有本公司股份，倪博攀为倪明亮之子，倪明君为倪明亮的胞姐，潘涛为倪明亮的配偶。公司未知除了上述以外的其他股东是否存在关联关系或是否属于一致行动人。 |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明 | 不适用 |
| 前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11） | 不适用 |

前 10 名无限售条件股东持股情况

| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | 股份种类 | |
|--|--|--------|-------------|
| | | 股份种类 | 数量 |
| 中建创新投资有限公司 | 182,809,171 | 人民币普通股 | 182,809,171 |
| 成都环能德美投资有限公司 | 70,167,452 | 人民币普通股 | 70,167,452 |
| 倪明君 | 17,220,967 | 人民币普通股 | 17,220,967 |
| 周勉 | 11,707,903 | 人民币普通股 | 11,707,903 |
| 汤志钢 | 9,336,338 | 人民币普通股 | 9,336,338 |
| 潘涛 | 8,680,000 | 人民币普通股 | 8,680,000 |
| 李喻萍 | 7,820,602 | 人民币普通股 | 7,820,602 |
| 吴忠燕 | 4,750,490 | 人民币普通股 | 4,750,490 |
| 施耿明 | 3,704,943 | 人民币普通股 | 3,704,943 |
| 中信证券股份有限公司 | 3,684,616 | 人民币普通股 | 3,684,616 |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 倪明亮、倪博攀分别持有成都环能德美投资有限公司 87.24%、12.76%的股权而间接持有本公司股份，倪博攀为倪明亮之子，倪明君为倪明亮的胞姐，潘涛为倪明亮的配偶。公司未知除了上述以外的其他股东是否存在关联关系或是否属于一致行动人。 | | |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4） | 不适用 | | |

公司是否具有表决权差异安排

是 否

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

是 否

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

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

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 期初持股数（股） | 本期增持股份数量（股） | 本期减持股份数量（股） | 期末持股数（股） | 期初被授予的限制性股票数量（股） | 本期被授予的限制性股票数量（股） | 期末被授予的限制性股票数量（股） |
|----|----------|------|----------|-------------|-------------|----------|------------------|------------------|------------------|
| 杨巍 | 财务总监、副总裁 | 现任 | 0 | 10,000 | 0 | 10,000 | 600,000 | 0 | 600,000 |
| 合计 | -- | -- | 0 | 10,000 | 0 | 10,000 | 600,000 | 0 | 600,000 |

注：本表所指限制性股票为第二类限制性股票，报告期初已完成授予但尚未完成归属。

六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：中建环能科技股份有限公司

单位：元

| 项目 | 2023年6月30日 | 2023年1月1日 |
|-----------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 236,505,438.40 | 233,638,228.98 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | 33,442.40 | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | 450,000.00 |
| 应收账款 | 1,416,789,492.34 | 1,434,634,499.43 |
| 应收款项融资 | 62,144,399.03 | 85,020,957.70 |
| 预付款项 | 18,931,446.93 | 16,670,810.78 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 14,589,245.01 | 18,177,497.48 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 366,715,232.18 | 312,164,918.85 |
| 合同资产 | 136,484,021.64 | 89,347,750.49 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | 11,259,327.24 | 15,337,177.62 |
| 其他流动资产 | 12,802,026.35 | 29,641,886.73 |
| 流动资产合计 | 2,276,254,071.52 | 2,235,083,728.06 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款和垫款 | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | 39,179,019.15 | 43,617,350.96 |
| 长期股权投资 | 85,546,145.15 | 84,424,826.41 |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | 5,878,255.82 | 5,666,500.54 |
| 投资性房地产 | 24,429,180.10 | 21,118,984.03 |
| 固定资产 | 480,562,731.02 | 511,174,197.15 |
| 在建工程 | 110,303,506.04 | 94,846,334.28 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 2,836,166.89 | 3,746,647.09 |
| 无形资产 | 620,081,106.58 | 639,981,590.08 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | 149,882,586.30 | 149,882,586.30 |
| 长期待摊费用 | 55,964,244.84 | 53,618,715.13 |
| 递延所得税资产 | 52,559,991.20 | 50,908,515.05 |
| 其他非流动资产 | 242,546,853.31 | 251,808,952.00 |
| 非流动资产合计 | 1,869,769,786.40 | 1,910,795,199.02 |
| 资产总计 | 4,146,023,857.92 | 4,145,878,927.08 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 426,000,000.00 | 389,688,064.36 |
| 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 | 45,828,791.20 | 205,500.00 |
| 应付账款 | 570,331,564.06 | 583,493,522.25 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 预收款项 | 1,001,497.88 | 1,058,063.47 |
| 合同负债 | 105,554,618.49 | 68,462,976.18 |
| 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 | 20,268,741.03 | 75,268,026.43 |
| 应交税费 | 12,094,707.97 | 59,674,601.18 |
| 其他应付款 | 11,348,780.69 | 13,432,876.54 |
| 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 | 104,435,416.14 | 67,150,911.40 |
| 其他流动负债 | 66,501,741.29 | 69,428,366.56 |
| 流动负债合计 | 1,363,365,858.75 | 1,327,862,908.37 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | 298,697,535.87 | 339,426,725.32 |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 1,811,945.85 | 2,500,137.49 |
| 长期应付款 | 58,542,263.68 | 69,417,194.01 |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | 34,840,674.40 | 29,745,243.84 |
| 递延收益 | 20,069,720.61 | 22,025,566.92 |
| 递延所得税负债 | 25,175,332.50 | 26,177,622.42 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 439,137,472.91 | 489,292,490.00 |
| 负债合计 | 1,802,503,331.66 | 1,817,155,398.37 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 675,708,786.00 | 675,708,786.00 |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 498,147,644.10 | 492,525,595.39 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | 22,414,874.00 | 22,586,821.55 |
| 盈余公积 | 93,290,141.47 | 93,290,141.47 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 890,538,644.42 | 880,817,413.50 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 2,180,100,089.99 | 2,164,928,757.91 |
| 少数股东权益 | 163,420,436.27 | 163,794,770.80 |
| 所有者权益合计 | 2,343,520,526.26 | 2,328,723,528.71 |
| 负债和所有者权益总计 | 4,146,023,857.92 | 4,145,878,927.08 |

法定代表人：佟庆远 主管会计工作负责人：杨巍 会计机构负责人：何才仲

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2023年6月30日 | 2023年1月1日 |
|-------------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 204,247,021.11 | 204,682,203.42 |
| 交易性金融资产 | 33,442.40 | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 824,256,817.14 | 884,502,333.60 |
| 应收款项融资 | 25,345,331.03 | 27,107,914.14 |
| 预付款项 | 26,750,681.62 | 24,322,350.10 |
| 其他应收款 | 314,429,207.20 | 338,705,821.72 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 存货 | 101,202,293.54 | 68,258,924.39 |
| 合同资产 | 85,346,573.12 | 37,555,927.55 |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | 11,259,327.24 | 15,337,177.62 |

| | | |
|-----------|------------------|------------------|
| 其他流动资产 | 4,433,248.42 | 2,009,492.92 |
| 流动资产合计 | 1,597,303,942.82 | 1,602,482,145.46 |
| 非流动资产： | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | 10,329,785.34 | 12,730,902.95 |
| 长期股权投资 | 1,026,807,290.65 | 1,015,005,392.07 |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | 5,878,255.82 | 5,666,500.54 |
| 投资性房地产 | 2,247,047.02 | 2,445,218.92 |
| 固定资产 | 77,776,198.70 | 87,682,518.51 |
| 在建工程 | 27,098,722.65 | 28,938,730.11 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 2,282,294.16 | 2,694,671.12 |
| 无形资产 | 11,584,741.05 | 9,532,000.83 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 24,992,929.69 | 35,181,323.16 |
| 递延所得税资产 | 15,052,785.29 | 12,919,847.96 |
| 其他非流动资产 | 96,097,679.93 | 95,647,321.96 |
| 非流动资产合计 | 1,300,147,730.30 | 1,308,444,428.13 |
| 资产总计 | 2,897,451,673.12 | 2,910,926,573.59 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 280,000,000.00 | 250,673,666.67 |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 47,468,791.20 | |
| 应付账款 | 490,090,964.13 | 504,373,047.87 |
| 预收款项 | 142,112.07 | 142,112.07 |
| 合同负债 | 44,697,804.82 | 14,977,440.16 |
| 应付职工薪酬 | 3,028,028.93 | 29,905,908.24 |
| 应交税费 | 1,622,010.34 | 28,301,126.46 |
| 其他应付款 | 93,587,721.49 | 125,751,448.20 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 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 | 53,293,852.32 | 14,473,717.13 |
| 其他流动负债 | 30,807,903.27 | 27,532,848.28 |
| 流动负债合计 | 1,044,739,188.57 | 996,131,315.08 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 64,000,000.00 | 103,200,000.00 |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 1,675,365.86 | 2,230,191.71 |
| 长期应付款 | 11,875,597.04 | 16,917,194.03 |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | 6,056,680.86 | 2,950,206.61 |
| 递延收益 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 递延所得税负债 | 51,433.49 | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 84,659,077.25 | 126,297,592.35 |
| 负债合计 | 1,129,398,265.82 | 1,122,428,907.43 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 675,708,786.00 | 675,708,786.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 502,515,986.66 | 496,815,308.75 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | 10,897,276.32 | 11,095,854.65 |
| 盈余公积 | 93,290,141.47 | 93,290,141.47 |
| 未分配利润 | 485,641,216.85 | 511,587,575.29 |
| 所有者权益合计 | 1,768,053,407.30 | 1,788,497,666.16 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,897,451,673.12 | 2,910,926,573.59 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2023 年半年度 | 2022 年半年度 |
|---------------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 595,459,247.04 | 563,186,938.57 |
| 其中：营业收入 | 595,459,247.04 | 563,186,938.57 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 555,341,824.97 | 515,647,085.91 |
| 其中：营业成本 | 390,127,290.87 | 385,291,491.25 |
| 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 | 4,565,989.65 | 4,672,055.51 |
| 销售费用 | 76,105,190.12 | 58,526,667.84 |
| 管理费用 | 60,534,269.57 | 45,781,537.56 |
| 研发费用 | 14,365,666.36 | 18,407,813.85 |
| 财务费用 | 9,643,418.40 | 2,967,519.90 |
| 其中：利息费用 | 14,785,748.80 | 12,499,645.01 |
| 利息收入 | 1,843,510.68 | 2,031,990.02 |
| 加：其他收益 | 9,222,216.57 | 6,731,291.29 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 1,356,073.66 | 448,897.35 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 1,121,318.74 | 831,374.71 |
| 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） | -6,590.12 | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 6,434,674.23 | -8,012,116.84 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -388,339.74 | -889,057.52 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | -515,665.28 | 7,090,206.39 |

| | | |
|----------------------------|---------------|---------------|
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | 56,219,791.39 | 52,909,073.33 |
| 加：营业外收入 | 95,270.28 | 2,819,285.05 |
| 减：营业外支出 | 322,848.37 | 342,867.46 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 55,992,213.30 | 55,385,490.92 |
| 减：所得税费用 | 6,628,975.28 | 2,948,463.39 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | 49,363,238.02 | 52,437,027.53 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | 49,363,238.02 | 52,437,027.53 |
| 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） | 48,236,631.72 | 46,818,440.15 |
| 2.少数股东损益（净亏损以“－”号填列） | 1,126,606.30 | 5,618,587.38 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5.其他 | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 4.其他债权投资信用减值准备 | | |
| 5.现金流量套期储备 | | |
| 6.外币财务报表折算差额 | | |
| 7.其他 | | |
| 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 | 49,363,238.02 | 52,437,027.53 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 48,236,631.72 | 46,818,440.15 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 1,126,606.30 | 5,618,587.38 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.0714 | 0.0693 |

| | | |
|------------|--------|--------|
| (二) 稀释每股收益 | 0.0713 | 0.0693 |
|------------|--------|--------|

本期未发生同一控制下企业合并。

法定代表人：佟庆远 主管会计工作负责人：杨巍 会计机构负责人：何才仲

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2023 年半年度 | 2022 年半年度 |
|------------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 264,109,675.50 | 261,665,450.63 |
| 减：营业成本 | 173,808,533.18 | 201,574,826.27 |
| 税金及附加 | 959,039.38 | 1,846,908.52 |
| 销售费用 | 47,113,049.42 | 26,901,779.04 |
| 管理费用 | 28,347,435.69 | 14,989,044.31 |
| 研发费用 | 5,421,657.71 | 11,240,314.42 |
| 财务费用 | 1,158,431.99 | 30,837.04 |
| 其中：利息费用 | 5,829,643.52 | 5,806,578.29 |
| 利息收入 | 4,748,276.50 | 5,948,793.39 |
| 加：其他收益 | 3,440,656.12 | 738,081.64 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 383,910.28 | -382,477.36 |
| 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） | -6,590.12 | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 3,055,938.96 | -197,085.73 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -221,456.78 | -28,335.33 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 173,793.74 | -676.27 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | 14,127,780.33 | 5,211,247.98 |
| 加：营业外收入 | 5,624.05 | 1,237,066.35 |
| 减：营业外支出 | 256,929.61 | 19,426.12 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 13,876,474.77 | 6,428,888.21 |
| 减：所得税费用 | 1,433,460.57 | -51,357.53 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 12,443,014.20 | 6,480,245.74 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 12,443,014.20 | 6,480,245.74 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | |

| | | |
|----------------------|---------------|--------------|
| (一) 不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5.其他 | | |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 4.其他债权投资信用减值准备 | | |
| 5.现金流量套期储备 | | |
| 6.外币财务报表折算差额 | | |
| 7.其他 | | |
| 六、综合收益总额 | 12,443,014.20 | 6,480,245.74 |
| 七、每股收益： | | |
| (一) 基本每股收益 | | |
| (二) 稀释每股收益 | | |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 2023 年半年度 | 2022 年半年度 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 535,131,520.92 | 462,065,417.90 |
| 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 | 26,635,864.64 | 10,594,145.36 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 32,838,365.59 | 29,069,566.95 |
| 经营活动现金流入小计 | 594,605,751.15 | 501,729,130.21 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 204,887,885.46 | 169,296,124.99 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | |
| 拆出资金净增加额 | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 支付保单红利的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 171,905,201.20 | 172,728,959.01 |
| 支付的各项税费 | 73,891,390.65 | 43,497,887.37 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 64,489,234.20 | 56,494,450.45 |
| 经营活动现金流出小计 | 515,173,711.51 | 442,017,421.82 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 79,432,039.64 | 59,711,708.39 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | 15,999,741.60 |
| 取得投资收益收到的现金 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 312,342.77 | 21,976,529.08 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 312,342.77 | 37,976,270.68 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 42,572,789.94 | 111,302,968.99 |
| 投资支付的现金 | | |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 42,572,789.94 | 111,302,968.99 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -42,260,447.17 | -73,326,698.31 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 854,652.00 | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 88,185,548.60 | 170,503,298.43 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 60,580,000.00 |

| | | |
|---------------------|----------------|----------------|
| 筹资活动现金流入小计 | 89,040,200.60 | 231,083,298.43 |
| 偿还债务支付的现金 | 54,598,267.61 | 154,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 52,862,999.76 | 52,328,166.38 |
| 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 | 16,048,459.59 | 41,452,535.02 |
| 筹资活动现金流出小计 | 123,509,726.96 | 247,780,701.40 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -34,469,526.36 | -16,697,402.97 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -2,413.29 | 70,975.70 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 2,699,652.82 | -30,241,417.19 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 226,470,963.23 | 322,395,528.52 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 229,170,616.05 | 292,154,111.33 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2023 年半年度 | 2022 年半年度 |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 285,089,801.30 | 256,921,866.27 |
| 收到的税费返还 | 1,962,512.42 | 176,633.35 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 383,281,832.28 | 400,483,356.52 |
| 经营活动现金流入小计 | 670,334,146.00 | 657,581,856.14 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 141,481,570.16 | 119,558,700.75 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 55,025,792.35 | 50,584,246.37 |
| 支付的各项税费 | 33,892,329.48 | 18,408,796.77 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 417,673,053.26 | 437,790,182.91 |
| 经营活动现金流出小计 | 648,072,745.25 | 626,341,926.80 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 22,261,400.75 | 31,239,929.34 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | 15,999,741.60 |
| 取得投资收益收到的现金 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 203,248.03 | 7,479.08 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 10,000,000.00 | |
| 投资活动现金流入小计 | 10,203,248.03 | 16,007,220.68 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 3,462,577.20 | 26,585,389.45 |

| | | |
|---------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 投资支付的现金 | 10,750,000.00 | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 14,212,577.20 | 26,585,389.45 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -4,009,329.17 | -10,578,168.77 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 59,500,000.00 | 55,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 59,500,000.00 | 55,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 30,400,000.00 | 123,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 44,260,687.48 | 43,105,626.06 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 6,014,716.06 | 643,485.88 |
| 筹资活动现金流出小计 | 80,675,403.54 | 166,749,111.94 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -21,175,403.54 | -111,749,111.94 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -2,923,331.96 | -91,087,351.37 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 200,354,490.66 | 309,063,867.45 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 197,431,158.70 | 217,976,516.08 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2023年半年度 | | | | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有 者权 益合 计 |
|--------------|------------------------|-------------|--------|--|------------------------|-----------------------|------------------------|-----------------------|---------------------------|----------------------------|------------------------|----|------------------------------|----------------------------|------------------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 小计 | | | |
| | 股本 | 其他权益工 具 | | | 资本公 积 | 减 ： 库 存 股 | 其他 综 合 收 益 | 专项 储 备 | 盈 余 公 积 | 一 般 风 险 准 备 | 未分 配利 润 | | 其 他 | | |
| 优 先 股 | | 永 续 债 | 其 他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年年 末余额 | 675,70 8,786. 00 | | | | 492,52 5,595.3 9 | | | 22,58 6,821 .55 | 93,2 90,1 41.4 7 | | 880,8 17,41 3.50 | | 2,16 4,92 8,75 7.91 | 163, 794, 770. 80 | 2,328 ,723, 528.7 1 |
| 加：会 计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|----------------|--|--|---------------|---------------|--|----------------|--|------------------|----------------|------------------|
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 675,708,786.00 | | | 492,525,595.39 | | | 22,586,821.55 | 93,290,141.47 | | 880,817,413.50 | | 2,164,928,757.91 | 163,794,770.80 | 2,328,723,528.71 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | 5,622,048.71 | | | -171,947.55 | | | 9,721,230.92 | | 15,171,332.08 | -374,334.53 | 14,796,997.55 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 48,236,631.72 | | 48,236,631.72 | 1,126,606.30 | 49,363,238.02 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | 5,622,048.71 | | | | | | | | 5,622,048.71 | -1,500,940.83 | 4,121,107.88 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | 854,652.00 | 854,652.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | 5,622,048.71 | | | | | | | | 5,622,048.71 | 78,629.20 | 5,700,677.91 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | 2,434,222.03 | 2,434,222.03 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | -38,515,400.80 | | -38,515,400.80 | | -38,515,400.80 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|---------------|---------------|--|--|--------------------|--|--------------------|--------------------|------------------|
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | - 38,515,400.80 | | - 38,515,400.80 | - 38,515,400.80 | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | - 171,947.55 | - 171,947.55 | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | 926,837.36 | 926,837.36 | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | 1,098,784.91 | 1,098,784.91 | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 675,708,786.00 | | | | 498,147,644.10 | | 22,414,874.00 | 93,290,141.47 | | | 890,538,644.42 | | 2,180,100,089.99 | 163,420,436.27 | 2,343,520,526.26 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 2022 年半年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|-------------|--------|--|----------------|-----------------------|------------------------|---------------|------------------|----------------------------|-----------------------|--------|----------------|---------------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有 者权 益合 计 | |
| | 股本 | 其他权益工 具 | | | 资本公 积 | 减 ： 库 存 股 | 其他 综 合 收 益 | 专项 储 备 | 盈 余 公 积 | 一 般 风 险 准 备 | 未 分 配 利 润 | 其 他 | | | 小 计 |
| 优 先 股 | | 永 续 债 | 其 他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 675,708,786.00 | | | | 486,621,431.25 | | | 21,064,163.73 | 82,846,097.80 | | 736,804,361.31 | | 2,003,044.84 | 156,611,081.01 | 2,159,655,921.10 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | 0.00 | | 0.00 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | 0.00 | | 0.00 |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | 0.00 | | 0.00 |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | 0.00 | | 0.00 |
| 二、本年期初余额 | 675,708,786.00 | | | | 486,621,431.25 | | | 21,064,163.73 | 82,846,097.80 | | 736,804,361.31 | | 2,003,044.84 | 156,611,081.01 | 2,159,655,921.10 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | 819,695.21 | | | 1,270,989.62 | | | 9,654,456.92 | | 11,745,141.75 | 5,631,645.71 | 17,376,787.46 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 46,818,440.15 | | 46,818,440.15 | 5,618,587.38 | 52,437,027.53 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | 819,695.21 | | | | | | | | 819,695.21 | 13,058.33 | 832,753.54 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | 0.00 | | 0.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | 0.00 | | 0.00 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--|--|--|--|------------|--|--|--|--|--|--|---------------|-----------|---------------|
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | 819,695.21 | | | | | | | 819,695.21 | 13,058.33 | 832,753.54 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | 0.00 | | 0.00 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | - | | - |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | 37,163,983.23 | | 37,163,983.23 |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | 0.00 | | 0.00 |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | - | | - |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | 37,163,983.23 | | 37,163,983.23 |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | 0.00 | | 0.00 |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | 0.00 | | 0.00 |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | 0.00 | | 0.00 |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | 0.00 | | 0.00 |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | 0.00 | | 0.00 |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | 0.00 | | 0.00 |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | 0.00 | | 0.00 |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | 1,270,989.62 | | 1,270,989.62 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | 2,333,848. | | 2,333,848. |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|----------------|--|--|---------------|---------------|--|----------------|--|------------------|----------------|------------------|
| | | | | | | | 92 | | | | | 8.92 | | 92 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | 1,062,859.30 | | | | | 1,062,859.30 | | 1,062,859.30 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | 0.00 | | 0.00 |
| 四、本期期末余额 | 675,708,786.00 | | | 487,441,126.46 | | | 22,335,153.35 | 82,846,097.80 | | 746,458,818.23 | | 2,014,789,981.84 | 162,242,726.72 | 2,177,032,708.56 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2023年半年度 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|---------------|---------------|----------------|----|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 675,708,786.00 | | | | 496,815,308.75 | | | 11,095,854.65 | 93,290,141.47 | 511,587,575.29 | | 1,788,497,666.16 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 675,708,786.00 | | | | 496,815,308.75 | | | 11,095,854.65 | 93,290,141.47 | 511,587,575.29 | | 1,788,497,666.16 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | | | | | 5,700,677.91 | | | -198,578.33 | | -25,946,358.44 | | -4,258,861.86 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 12,569,042.36 | | 12,569,042.36 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | 5,700,677.91 | | | | | | | 5,700,677.91 |
| 1. 所有者 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|---------|----------------|--|--|--|----------------|--|---------------|---------------|----------------|--|--|------------------|
| 取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | 198,578.33 | | | | | 198,578.33 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 675,708,786.00 | | | | 502,515,986.66 | | 10,897,276.32 | 93,290,141.47 | 485,641,216.85 | | | 1,768,053,407.30 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2022年半年度 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|--------------|---------------|----------------|----|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 675,708,786.00 | | | | 490,829,103.03 | | | 9,744,132.83 | 82,846,097.80 | 453,183,311.23 | | 1,712,311,430.89 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 675,708,786.00 | | | | 490,829,103.03 | | | 9,744,132.83 | 82,846,097.80 | 453,183,311.23 | | 1,712,311,430.89 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | | | | | 832,753.55 | | | 783,640.43 | | -30,683,737.49 | | -29,067,343.51 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 6,480,245.74 | | 6,480,245.74 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | 832,753.55 | | | | | | | 832,753.55 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|------------|--|--|--|------------|--|--|-------------|-------------|---------------|--|---------------|
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | 832,753.55 | | | | | | | 832,753.55 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | - | | - |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | 37,163,983.23 | | 37,163,983.23 |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | - | | - |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | 37,163,983.23 | | 37,163,983.23 |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | 783,640.43 | | | | 783,640.43 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 946,762.56 | | | | 946,762.56 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 163,122.13 | | | | 163,122.13 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 675,708.78 | | | | 491,661.85 | | | 10,527,773. | 82,846,097. | 422,499.57 | | 1,683,244.0 |

| | | | | | | | | | | |
|--|------|--|--|------|--|----|----|------|--|-------|
| | 6.00 | | | 6.58 | | 26 | 80 | 3.74 | | 87.38 |
|--|------|--|--|------|--|----|----|------|--|-------|

三、公司基本情况

中建环能科技股份有限公司（以下简称“中建环能”、“本公司”或“公司”）系于2002年5月24日成立，于2011年1月设立的股份有限公司。公司的企业法人为佟庆远，统一社会信用代码为91510107737736610C。2015年2月在深圳证券交易所上市，所属行业为专用设备制造业类。截至报告出具日，公司总股本为675,708,786.00股，注册资本为675,708,786.00元，注册地：成都市武侯区武兴一路3号。本公司主要从事工业水环境治理、市政及流域水环境治理、离心机产品的研发、生产和销售等业务。本公司的母公司为中建创新投资有限公司，实际控制人为中国建筑集团有限公司，实际控制人注册地址为北京市海淀区三里河路15号。

本财务报表业经公司董事会于2023年8月23日批准报出。

| 序号 | 公司名称 | 对应简称 | 2023年6月30日 | 2022年12月31日 |
|----|--------------------|------|------------|-------------|
| | 母公司 | | | |
| 1 | 中建环能科技股份有限公司 | 中建环能 | 合并 | 合并 |
| | 一级子公司 | | | |
| 2 | 四川冶金环能工程有限责任公司 | 冶金环能 | 合并 | 合并 |
| 3 | 北京环能德美环境工程有限公司 | 北京德美 | 合并 | 合并 |
| 4 | 中建环能（山东）环境科技有限公司 | 山东环能 | 合并 | 合并 |
| 5 | 成都环能德美环保装备制造制造有限公司 | 装备公司 | 合并 | 合并 |
| 6 | 江苏华大离心机制造有限公司 | 江苏华大 | 合并 | 合并 |
| 7 | 四川四通欧美环境工程有限公司 | 四通环境 | 合并 | 合并 |
| 8 | 中建环能工程设计研究有限公司 | 环能设计 | 合并 | 合并 |
| 9 | 深圳市前海环能科技有限公司 | 深圳环能 | 合并 | 合并 |
| 10 | 中建环能（四川）环境科技有限公司 | 四川环能 | 合并 | 合并 |
| 11 | 北京环能润谷环境工程有限公司 | 环能润谷 | 合并 | 合并 |
| 12 | 江苏环能德美环境工程有限公司 | 江苏环能 | 合并 | 合并 |
| 13 | 武汉环能德美工程技术有限公司 | 武汉环能 | 合并 | 合并 |
| 14 | 四川善建和盛建设工程有限公司 | 善建和盛 | 合并 | 合并 |
| 15 | 青岛环能沧海生态科技有限责任公司 | 环能沧海 | 合并 | 合并 |
| 16 | 三明环能香谷水务有限责任公司 | 环能香谷 | 合并 | 合并 |
| 17 | 济宁中建环能环境科技有限公司 | 济宁环能 | 合并 | 合并 |
| 18 | 新疆中建环能北庭环保科技有限公司 | 环能北庭 | 合并 | 合并 |
| | 二级子公司 | | | |
| | ---通过冶金环能间接控制 | | | |

| | | | | |
|----|------------------|------|----|----|
| 19 | 中建环能（北京）环保有限公司 | 北京环能 | 合并 | 合并 |
| | ---通过四通环境间接控制 | | | |
| 20 | 宜宾市南溪区四通水务投资有限公司 | 南溪四通 | 合并 | 合并 |
| 21 | 西充四通水务投资有限公司 | 西充四通 | 合并 | 合并 |
| 22 | 成都大邑四通欧美水务有限公司 | 大邑四通 | 合并 | 合并 |
| 23 | 宜宾市南溪区联创水务投资有限公司 | 南溪联创 | 合并 | 合并 |
| 24 | 江油四通环保科技有限公司 | 江油四通 | 合并 | 合并 |
| 25 | 成都四通天府水污染治理有限公司 | 四通天府 | 合并 | 合并 |

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《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》的相关规定编制。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

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：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2023年06月30日的合并及母公司财务状况以及2023年1-6月的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

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（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。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。

(2) 非同一控制下企业合并

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

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。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

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。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

(2) 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。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。

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。

A.增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和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。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

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，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

B.处置子公司

A)一般处理方法

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，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以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下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。

B) 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，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 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。

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；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。

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。

C. 购买子公司少数股权

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。

D. 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资 处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (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。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见“第十节 财务报告 五.22.长期股权投资”。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。

现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

(1) 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：

- A.该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- B.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。
- C.该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

A.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。

B.以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（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。

C.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。

D.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。

E.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。

F.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。

（3）金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

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。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：

A.所转移金融资产的账面价值；

因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（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（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照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：

B.终止确认部分的账面价值；

终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权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（债务工具）的情形）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。

（4）金融负债终止确认

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。

(5) 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。

(6) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式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）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

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。

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。

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。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)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。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

11、应收票据

详见“第十节 财务报告 五.10.金融工具”。

12、应收账款

详见“第十节 财务报告 五.10.金融工具”。

13、应收款项融资

详见“第十节 财务报告 五.10.金融工具”。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见“第十节 财务报告 五.10.金融工具”。

15、存货

(1) 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、自制半成品、发出商品、委托加工物资、合同履行成本等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时按移动加权平均法计价。

(3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。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。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若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。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

A.低值易耗品采用一次转销法；

B.包装物采用一次转销法。

16、合同资产

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（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。

公司将合同资产划分为“单项金额重大(受同一实际控制人控制的关联方除外)并单独计提减值准备的合同资产”、“受同一实际控制人控制的关联方并单独计提减值准备的合同资产”、“按信用风险特征计提减值准备的合同资产”、“单项金额不重大(受同一实际控制人控制的关联方除外)但单独计提减值准备的合同资产”四类，具体减值准备计提方法如下：

| 项目 | 合同资产减值准备计提方法 |
|---|--|
| 单项金额重大(受同一实际控制人控制的关联方除外)并单独计提减值准备的合同资产 | 单独进行减值测试, 如有客观证据表明其发生了减值的, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提减值准备。 |
| 受同一实际控制人控制的关联方并单独计提减值准备的合同资产 | 单独进行减值测试, 如有客观证据表明其发生了减值的, 按预计未来现金流量现值低于账面价值的差额计提减值准备。 |
| 按信用风险特征计提减值准备的合同资产 | 1、合并范围内合同资产不计提减值准备; 2、其他风险组合按 5% 计提减值准备。 |
| 单项金额不重大(受同一实际控制人控制的关联方除外)但单独计提减值准备的合同资产 | 对于存在明显减值迹象的单项金额不重大的合同资产单独计提减值准备, 计提依据是根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提减值准备。 |

17、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

(1) 本公司为履行合同而发生的成本, 不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的, 在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产:

- A. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- B. 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- C. 该成本预期能够收回。
- D. 本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的, 作为合同取得成本确认为一项资产。

(2) 与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销; 但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的, 本公司在发生时将其计入当期损益。

(3) 与合同成本有关的资产, 其账面价值高于下列两项的差额的, 本公司对超出部分计提减值准备, 并确认为资产减值损失:

- A. 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价;
- B. 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

18、持有待售资产

无

19、债权投资

无

20、其他债权投资

无

21、长期应收款

详见“第十节 财务报告 五.10.金融工具”。

22、长期股权投资

（1）共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指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，是指对被投资单位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联营企业。

（2）初始投资成本的确定

A.企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，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时，调整留存收益。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，按上述原则确认的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。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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初始投资成本。

B.通过企业合并以外的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

A.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，除非投资符合持有待售的条件。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。

B.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，同时调整长期股权投资的成本。

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（简称“其他所有者权益变动”），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、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，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和其他综合收益等进行调整后确认。

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，但投出或出售的资产构成业务的除外。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。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

C.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。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转转入当期损益。

因处置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，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，其他所有者权益变动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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转转入当期损益；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，确认为金融资产，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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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。

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，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：

A.与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

B.该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|--------|-------|-------|-----|-------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20-50 | 5% | 1.90%-4.75% |

| | | | | |
|---------|-------|-----|----|---------------|
| 机器设备 | 年限平均法 | 10 | 5% | 9.50% |
| 固定资产装修 | 年限平均法 | 5 | -- | 20.00% |
| 运输设备 | 年限平均法 | 4 | 5% | 23.75% |
| 电子设备 | 年限平均法 | 3-5 | 5% | 19.00%-31.67% |
| 办公设备及其他 | 年限平均法 | 3-5 | 5% | 19.00%-31.67% |

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用

25、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

26、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- A. 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；
- B. 借款费用已经发生；
- C. 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。

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。

(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实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

27、生物资产

无

28、油气资产

无

29、使用权资产

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

(1) 初始计量

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：

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

(2) 后续计量

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产，本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

A. 使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，本公司对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本公司在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本公司在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，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，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。

B. 使用权资产的减值

如果使用权资产发生减值，本公司按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

A. 无形资产的计价方法

A) 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。

B) 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。

B.使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

| 项目 | 预计使用寿命（年） | 摊销方法 | 依据 |
|--------|-----------|------|---------|
| 土地使用权 | 50 | 直线法 | 产权证书 |
| 专利权 | 10 | 直线法 | 专利证书 |
| 特许权使用费 | 8-30 | 直线法 | 合同或生产批文 |
| 软件 | 5 | 直线法 | 合同 |

C.使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

本公司不存在使用寿命不确定的无形资产。

（2） 内部研究开发支出会计政策

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。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

31、长期资产减值

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、油气资产等长期资产，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。

对于因企业合并形成的商誉、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，无论是否存在减值迹象，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。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

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。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

32、长期待摊费用

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运营项目待摊支出、装修费用等摊销期为一年以上的费用等。

（1） 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

(2) 摊销年限

本公司长期待摊费用摊销年限按照预计的收益期摊销，其中，运营项目待摊支出在运营项目的合同期内摊销完毕。

33、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

A. 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。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

B. 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

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

无

35、租赁负债

(1) 初始计量

本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

A. 租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

- A) 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- B) 取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款额在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；
- C) 本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；
- D) 租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；
- E) 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

B. 折现率

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，该利率是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。本公司因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指本公司在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。该利率与下列事项相关：

- A) 本公司自身情况，即公司的偿债能力和信用状况；
- B) 借款的期限，即租赁期；
- C) 借入资金的金额，即租赁负债的金额；
- D) 抵押条件，即标的资产的性质和质量；
- E) 经济环境，包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。本公司以本公司最近一期类似资产抵押贷款利率为基础，考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

(2) 后续计量

在租赁期开始日后，本公司按以下原则对租赁负债进行后续计量：

- A. 确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；
- B. 支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；
- C. 因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。周期性利率是指本公司对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本公司所采用的修订后的折现率。

(3) 重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本公司按照变动后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。使用权资产的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。

- A. 实质固定付款额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；
- B. 保余值预计的应付金额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；
- C. 用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动该情形下，采用修订后的折现率折现）；
- D. 购买选择权的评估结果发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）；
- E. 续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）。

36、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

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。

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。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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。

本公司在资产负债表日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。

37、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付为以权益结算的股份支付。

以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

38、优先股、永续债等其他金融工具

无

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

(1) 收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。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。

A.满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

A) 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。

B) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

C) 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。

B.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：

A) 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。

B) 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。

C) 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。

D) 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。

E) 客户已接受该商品或服务。

(2) 具体原则

A.商品销售的收入

本公司销售商品并在客户取得相关商品的控制权时确认收入。本公司给予客户的信用期与行业惯例一致，不存在重大融资成分。本公司为部分产品提供产品质量保证，并确认相应的预计负债。

B.设计服务的收入

由于本公司履约过程中所提供的设计服务具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项，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。对于履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

C.运营服务的收入

根据客户的差异化需求，公司所提供的运营服务涵盖的期间长短不一，在签订合同时，双方根据实际情况约定以月、季度或年度作为结算周期。具体结算方式如下：

A) 按固定金额结算：于劳务提供的当个会计期间，公司根据合同约定的金额计算确定应归属于当期的金额并确认收入；

B) 按实际处理水量结算：由于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，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项，故本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入，履约进度的确认以实际记录的水处理量为依据。

D.工程服务的收入

本公司与客户之间的工程承包合同通常为基础设施建设等履约义务，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，根据履约进度在一段时间内确认收入，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。对于履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。合同成本不能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。如果合同总成本很可能超过合同总收入，则形成合同预计损失，计入预计负债，并确认为当期成本。合同成本包括合同履约成本和合同取得成本。本公司为提供基础设施建设等服务而发生的成本，确认为合同履约成本。本公司在确认收入时，按照已完工的进度将合同履约成本结转计入主营业务成本。本公司将为获取工程承包合同而发生的增量成本，确认为合同取得成本。本公司对于摊销期限不超过一年或者该业务营业周期的合同取得成本，在其发生时计入当期损益；对于摊销期限在一年或一个营业周期以上的合同取得成本，本公司按照相关合同下确认收入相同

的基础摊销计入损益。对于初始确认时摊销期限超过一年或者一个营业周期的合同取得成本，以减去相关资产减值准备后的净额，列示为其他非流动资产。

E.BOT 业务相关收入的确认

建设—经营—转移（BOT）合同项目，本公司提供建造服务（含建设和改扩建，下同）或发包给其他方等，区分是主要责任人还是代理人，并进行会计处理，确认合同资产。本公司根据合同约定，提供多项服务（如既提供项目资产建造服务又提供建成后的运营服务、维护服务）的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，识别合同中的单项履约义务，将交易价格按照各项履约义务的单独售价的相对比例分摊至各项履约义务。

在项目运营期间，有权向获取公共产品和服务的对象收取费用，但收费金额不确定的，该权利不构成一项无条件收取现金的权利，在项目资产达到预定可使用状态时，将相关项目资产的对价金额或确认的建造收入金额确认为无形资产，并按照《企业会计准则第 6 号——无形资产》的规定进行会计处理；在项目运营期间，满足有权收取可确定金额的现金（或其他金融资产）条件的，在拥有收取该对价的权利（该权利仅取决于时间流逝的因素）时确认为应收款项，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定进行会计处理。

本公司将相关项目资产的对价金额或确认的建造收入金额确认为无形资产的部分，在相关建造期间确认的合同资产应当在资产负债表“无形资产”项目中列报；对于其他在建造期间确认的合同资产，根据其预计是否自资产负债表日起一年内变现，在资产负债表“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列报。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

无

40、政府补助

（1）类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，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。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：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。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

（2）确认时点

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。

（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。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

A.财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

B.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。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外,本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

(1) 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:

A.商誉的初始确认;

B.既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

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

资产负债表日,对于递延所得税资产和递延所得税负债,根据税法规定,按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

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、清偿负债同时进行时,当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日,递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示:

A.纳税主体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;

B.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。

42、租赁

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

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

(1) 本公司作为承租人

A.使用权资产

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

租赁负债的初始计量金额;

在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额,存在租赁激励的,扣除已享受的租赁激励相关金额;

本公司发生的初始直接费用;

本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

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

本公司按照“第十节财务报告（五.31 长期资产减值）”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

B. 租赁负债

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

固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

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

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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，

本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

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

C. 短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

D. 租赁变更

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

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，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

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

（2）本公司作为出租人

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

A. 经营租赁会计处理

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

实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，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。

B.融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照“第十节财务报告（五.10 金融工具）”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

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，本公司分别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“第十节财务报告（五.10 金融工具）”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

（3）售后租回交易

公司按照“第十节财务报告（五.39 收入）”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

A.作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见“第十节财务报告（五.10 金融工具）”。

B.作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见“第十节财务报告（五.10 金融工具）”。

43、其他重要的会计政策和会计估计

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。

44、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

适用 不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注 |
|--------------|------|----|
|--------------|------|----|

| | | |
|--------------------|--|---|
| 执行《企业会计准则解释第 16 号》 | 公司依照中华人民共和国财政部修订后的企业会计准则，对公司会计政策进行了相应变更。根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等有关规定，本次会计政策变更无需提交董事会和股东大会审议 | 无 |
|--------------------|--|---|

A.变更原因及内容

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”），解释第 16 号规定，对于不是企业合并、交易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导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等单项交易），不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，企业在交易发生时应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

对于在首次施行该规定的财务报表列报最早期间的期初至施行日之间发生的适用该规定的单项交易，以及财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，企业应当按照该规定进行调整。

B.变更前采用的会计政策

本次会计政策变更前，公司执行财政部发布的《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、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。

C.变更后采用的会计政策

本次变更后，公司将按照财政部修订并发布的解释第 16 号的相关规定执行，其他未变更部分，仍按照财政部发布的《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、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

D.变更日期

根据解释第 16 号规定中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定自 2023 年 1 月 1 日起施行，本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行该规定。

E.本次会计政策变更对公司的影响

本次会计政策变更是公司根据财政部修订的最新会计准则解释进行的相应变更，符合相关法律法规的规定，执行该规定未对公司营业收入、净利润、净资产等主要财务指标产生重大影响，不涉及以前年度的追溯调整。

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

（3）2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

45、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|----|------|----|
|----|------|----|

| | | |
|---------------|---|--|
| 增值税 | 按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 | 3.00%（征收率）、5.00%（征收率）、6.00%、9.00%、13.00% |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的增值税及消费税计缴 | 7.00%、5.00% |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额计缴 | 25.00%、20.00%、15.00% |
| 教育费附加、地方教育费附加 | 按实际缴纳的增值税及消费税计缴 | 3.00%、2.00% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|------------------|--------|
| 中建环能科技股份有限公司 | 15.00% |
| 四川冶金环能工程有限责任公司 | 25.00% |
| 中建环能工程设计研究有限公司 | 20.00% |
| 中建环能（四川）环境科技有限公司 | 20.00% |
| 四川善建和盛建设工程有限公司 | 20.00% |
| 成都环能德美环保装备制造有限公司 | 15.00% |
| 四川四通欧美环境工程有限公司 | 25.00% |
| 武汉环能德美工程技术有限公司 | 25.00% |
| 深圳市前海环能科技有限公司 | 15.00% |
| 三明环能香谷水务有限责任公司 | 20.00% |
| 江苏华大离心机制造有限公司 | 15.00% |
| 江苏环能德美环境工程有限公司 | 20.00% |
| 中建环能（山东）环境科技有限公司 | 15.00% |
| 济宁中建环能环境科技有限公司 | 25.00% |
| 青岛环能沧海生态科技有限责任公司 | 25.00% |
| 北京环能润谷环境工程有限公司 | 25.00% |
| 北京环能德美环境工程有限公司 | 20.00% |
| 新疆中建环能北庭环保科技有限公司 | 25.00% |
| 中建环能（北京）环保有限公司 | 20.00% |
| 江油四通环保科技有限公司 | 25.00% |
| 宜宾市南溪区联创水务投资有限公司 | 15.00% |
| 成都大邑四通欧美水务有限公司 | 15.00% |
| 西充四通水务投资有限公司 | 15.00% |
| 宜宾市南溪区四通水务投资有限公司 | 15.00% |
| 成都四通天府水污染治理有限公司 | 25.00% |

2、税收优惠

(1) 增值税

A. 中建环能科技股份有限公司、四川四通欧美环境工程有限公司、宜宾市南溪区四通水务投资有限公司、宜宾市南溪区联创水务投资有限公司、西充四通水务投资有限公司、成都大邑四通欧美水务有限公司、北京环能德美环境工程有限公司、武汉环能德美工程技术有限公司、中建环能（四川）环境科技有限公司根据《财政部 国家税务总局关于印发〈资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录〉的通知》（财税〔2015〕78号）（自2015年7月1日起执行）、《关于完善资源综合利用增值税政策的公告》（财政部 税务总局公告2021年第40号）（自2022年3月1日起执行），销售自产的资源综合利用产品和提供资源综合利用劳务，可享受增值税即征即退税收优惠政策。其中资源综合利用劳务中的污水处理劳务，污水经加工处理后符合《城镇污水处理厂污染物排放标准》（GB18918—2002）规定的技术要求或达到相应的国家或地方水污染物排放标准中的直接排放限值的，退税比例70%。中建环能科技股份有限公司于2015年11月11日取得主管税务机关增值税即征即退优惠备案，自2015年7月1日起享受增值税即征即退政策，退税比例70%；四川四通欧美环境工程有限公司污水处理运营收入根据相关规定自2015年7月1日起至2022年2月28日止享受增值税即征即退政策，退税比例70%；宜宾市南溪区四通水务投资有限公司污水处理运营收入根据相关规定自2015年11月1日起至2022年2月28日止享受增值税即征即退政策，退税比例70%；宜宾市南溪区联创水务投资有限公司污水处理运营收入根据相关规定自2016年11月1日起至2022年2月28日止享受增值税即征即退政策，退税比例70%；西充四通水务投资有限公司污水处理运营收入根据相关规定自2015年12月1日起至2022年2月28日止享受增值税即征即退政策，退税比例70%；成都大邑四通欧美水务有限公司污水处理运营收入根据相关规定自2016年10月1日起至2022年2月28日止享受增值税即征即退政策，退税比例70%；北京环能德美环境工程有限公司污水处理运营收入根据相关规定自2020年4月1日起享受增值税即征即退政策，退税比例70%；武汉环能德美工程技术有限公司污水处理运营收入根据相关规定自2019年4月1日起至2022年8月31日止享受增值税即征即退政策，退税比例70%；中建环能（四川）环境科技有限公司污水处理运营收入根据相关规定自2020年12月11日起享受增值税即征即退政策，退税比例70%。

B. 北京环能润谷环境工程有限公司、武汉环能德美工程技术有限公司、宜宾市南溪区四通水务投资有限公司、宜宾市南溪区联创水务投资有限公司、西充四通水务投资有限公司、成都大邑四通欧美水务有限公司根据《财政部 税务总局关于完善资源综合利用增值税政策的公告》（财政部 税务总局公告2021年第40号），纳税人从事《目录》2.15“污水处理厂出水、工业排水（矿井水）、生活污水、垃圾处理厂渗透（滤）液等”项目、5.1“垃圾处理、污泥处理处置劳务”、5.2“污水处理劳务”项目，可适用本公告“三”规定的增值税即征即退政策，也可选择适用免征增值税政策。北京环能润谷环境工程有限公司污水处理运营收入根据相关规定自2022年4月1日起享受增值税免税政策；武汉环能德美工程技术有限公司污水处理运营收入根据相关规定自2022年9月1日起享受增值税免税政策；宜宾市南溪区四通水务投资有限公司、宜宾市南溪区联创水务投资有限公司、西充四通水务投资有限公司、成都大邑四通欧美水务有限公司污水处理运营收入根据相关规定自2022年3月1日起享受增值税免税政策。

C. 2019年8月21日，国家税务总局张家港税务局第一税务分局下发《税务事项通知书》（增值税即征即退备案通知书）（编号：张税一税通〔2019〕333833号），江苏华大离心机制造有限公司符合软件产品增值税即征即退政策，适用期限自2019年8月1日至9999年12月31日。

D. 本公司适用增值税税率情况说明：根据《中华人民共和国增值税暂行条例》、《中华人民共和国增值税暂行条例实施细则》的规定，本报告期内合并范围内其他公司的货物销售按照13%税率计缴增值税；技术服务业务按照6%税率计缴增值税；工程建设收入、安装收入按照9%税率计缴增值税；有形动产租赁按照13%税率计缴增值税。

(2) 企业所得税

A. 中建环能科技股份有限公司

根据《财政部 税务总局 国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告2020年第23号）、中华人民共和国国家发展和改革委员会于2021年1月18日下发的《西部地区鼓励类产业目录（2020年本）》（中华人民共和国国家发展和改革委员会令2021年第40号），中建环能科技股份有限公司符合上述西部大开发企业所得税优惠政策规定，本年度企业所得税按15%税率缴纳。根据《企业所得税法》及其实施条例、《财政部 国家税务总局关于公

共基础设施项目和环境保护节能节水项目所得税优惠政策问题的通知》（财税〔2012〕10号）、《财政部 国家税务总局 国家发展改革委 生态环境部关于公布〈环境保护、节能节水项目企业所得税优惠目录（2021年版）〉以及〈资源综合利用企业所得税优惠目录（2021年版）〉的公告》（财政部 税务总局 发展改革委 生态环境部公告 2021年第36号）中关于环境保护、节能节水项目税收优惠的规定，公司从事该类业务（污水处理）的所得自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。

B.成都环能德美环保装备制造有限公司

根据《财政部 税务总局 国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告 2020年第23号）、中华人民共和国国家发展和改革委员会于2021年1月18日下发的《西部地区鼓励类产业目录（2020年本）》（中华人民共和国国家发展和改革委员会令 2021年第40号），成都环能德美环保装备制造有限公司符合上述西部大开发企业所得税优惠政策规定，本年度企业所得税按15%税率缴纳。

C.中建环能工程设计研究有限公司、中建环能（四川）环境科技有限公司、江苏环能德美环境工程有限公司、四川善建和盛建设工程有限公司、北京环能德美环境工程有限公司、中建环能（北京）环保有限公司、三明环能香谷水务有限责任公司

根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、《财政部 税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023年第6号）：对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税，本公告执行期限为2023年1月1日至2024年12月31日。《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022年第13号）：对小型微利企业年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税，本公告执行期限为2022年1月1日至2024年12月31日。报告期内，中建环能工程设计研究有限公司、中建环能（四川）环境科技有限公司、江苏环能德美环境工程有限公司、四川善建和盛建设工程有限公司、北京环能德美环境工程有限公司、中建环能（北京）环保有限公司、三明环能香谷水务有限责任公司符合小型微利企业认定条件，按20%的税率缴纳企业所得税。

D.深圳市前海环能科技有限公司

根据《财政部 税务总局关于延续深圳前海深港现代服务业合作区企业所得税优惠政策的通知》（财税〔2021〕30号），对设在前海深港现代服务业合作区的符合条件的企业按15%的税率征收企业所得税，自2021年1月1日起至2025年12月31日止执行。深圳市前海环能科技有限公司符合上述企业所得税优惠政策规定，本年度企业所得税按15%税率缴纳。

E.江苏华大离心机制造有限公司

江苏华大离心机制造有限公司已于2020年12月2日获得了江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合批准颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR202032010495，有效期三年，认定期间内按15%税率缴纳企业所得税。

F.中建环能（山东）环境科技有限公司

中建环能（山东）环境科技有限公司已于2020年8月17日获得了山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局联合批准颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR202037000642，有效期三年，认定期间内按15%税率缴纳企业所得税。

G.武汉环能德美工程技术有限公司、济宁中建环能环境科技有限公司、中建环能（四川）环境科技有限公司

根据《企业所得税法》及其实施条例、《财政部 国家税务总局关于公共基础设施项目和环境保护节能节水项目所得税优惠政策问题的通知》（财税〔2012〕10号）、《财政部 国家税务总局 国家发展改革委 生态环境部关于公布〈环境保护、节能节水项目企业所得税优惠目录（2021年版）〉以及〈资源综合利用企业所得税优惠目录（2021年版）〉的公告》（财政部 税务总局 发展改革委 生态环境部公告 2021年第36号）中关于环境保护、节能节水项目税收优惠的规定，武汉环能德美工程技术有限公司、济宁中建环能环境科技有限公司、中建环能（四川）环境科技有限公司从事该类业务（污水处理）的所得自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。

H.宜宾市南溪区联创水务投资有限公司、宜宾市南溪区四通水务投资有限公司、西充四通水务投资有限公司、成都大邑四通欧美水务有限公司

根据《财政部 税务总局 国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告 2020 年第 23 号）、中华人民共和国国家发展和改革委员会于 2021 年 1 月 18 日下发的《西部地区鼓励类产业目录（2020 年本）》（中华人民共和国国家发展和改革委员会令 2021 年第 40 号），宜宾市南溪区联创水务投资有限公司、宜宾市南溪区四通水务投资有限公司、西充四通水务投资有限公司、成都大邑四通欧美水务有限公司符合上述西部大开发企业所得税优惠政策规定，本年度企业所得税按 15% 税率缴纳。

I. 宜宾市南溪区四通水务投资有限公司

根据《企业所得税法》及其实施条例、《财政部 国家税务总局关于公共基础设施项目和环境保护节能节水项目所得税优惠政策问题的通知》（财税〔2012〕10 号）、《财政部 国家税务总局 国家发展改革委 生态环境部关于公布〈环境保护、节能节水项目企业所得税优惠目录（2021 年版）〉以及〈资源综合利用企业所得税优惠目录（2021 年版）〉的公告》（财政部 税务总局 发展改革委 生态环境部公告 2021 年第 36 号）中关于环境保护、节能节水项目税收优惠的规定，宜宾市南溪区四通水务投资有限公司从事该类业务（污水处理）的所得自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。

J. 新疆中建环能北庭环保科技有限公司

根据《企业所得税法》及其实施条例、《财政部 国家税务总局关于公共基础设施项目和环境保护节能节水项目所得税优惠政策问题的通知》（财税〔2012〕10 号）、《财政部 国家税务总局 国家发展改革委 生态环境部关于公布〈环境保护、节能节水项目企业所得税优惠目录（2021 年版）〉以及〈资源综合利用企业所得税优惠目录（2021 年版）〉的公告》（财政部 税务总局 发展改革委 生态环境部公告 2021 年第 36 号）中关于环境保护、节能节水项目税收优惠的规定，新疆中建环能北庭环保科技有限公司从事该类业务（生活垃圾分类和无害化处理项目）的所得自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。

K. 合并范围内的其他公司：

根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的规定，合并范围内的其他公司本期应纳税所得额按照 25% 税率计算并缴纳企业所得税。

（3）“六税两费”减免政策

中建环能工程设计研究有限公司、中建环能（四川）环境科技有限公司、江苏环能德美环境工程有限公司、四川善建和盛建设工程有限公司、北京环能德美环境工程有限公司、中建环能（北京）环保有限公司、三明环能香谷水务有限责任公司根据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 10 号），为进一步支持小微企业发展，自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，由省、自治区、直辖市人民政府根据地区实际情况，以及宏观调控需要确定，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户可以在 50% 的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税法（不含证券交易印花税法）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行存款 | 229,170,616.05 | 228,970,963.23 |
| 其他货币资金 | 7,334,822.35 | 4,667,265.75 |

| | | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 合计 | 236,505,438.40 | 233,638,228.98 |
| 因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额 | 7,334,822.35 | 7,167,265.75 |

其他说明

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|--------------|--------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 5,201,725.13 | 197,999.40 |
| 保函保证金 | 1,820,404.75 | 4,157,102.79 |
| 农民工工资保证金 | 312,692.47 | 312,163.56 |
| 被冻结的银行存款 | | 2,500,000.00 |
| 合计 | 7,334,822.35 | 7,167,265.75 |

2、交易性金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|-----------|------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 33,442.40 | |
| 其中： | | |
| 股票 | 33,442.40 | |
| 合计 | 33,442.40 | |

其他说明：

截止 2023 年 06 月 30 日持有重庆燃气股票 4,918 股，股票收盘价格是 6.80 元/股。

3、衍生金融资产

无

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------|------------|
| 商业承兑票据 | 0.00 | 450,000.00 |
| 合计 | 0.00 | 450,000.00 |

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----|------|------|-----|------|------|-----|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价 |
| | | | | | | |

| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | 值 | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | 值 |
|----------------|----|----|----|------|---|------------|---------|-----------|--------|------------|
| 按组合计提坏账准备的应收票据 | | | | | | 500,000.00 | 100.00% | 50,000.00 | 10.00% | 450,000.00 |
| 合计 | | | | | | 500,000.00 | 100.00% | 50,000.00 | 10.00% | 450,000.00 |

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----------------|-----------|--------|-----------|----|----|------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 按组合计提坏账准备的应收票据 | 50,000.00 | | 50,000.00 | | | 0.00 |
| 合计 | 50,000.00 | | 50,000.00 | | | 0.00 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

无

(4) 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

无

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

(6) 本期实际核销的应收票据情况

无

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------|------------------|---------|----------------|--------|------------------|------------------|---------|----------------|--------|------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 12,717,203.27 | 0.79% | 8,708,799.82 | 68.48% | 4,008,403.45 | 16,281,932.26 | 1.00% | 9,359,465.16 | 57.48% | 6,922,467.10 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 预期无法正常收回的应收账款 | 12,717,203.27 | 0.79% | 8,708,799.82 | 68.48% | 4,008,403.45 | 16,281,932.26 | 1.00% | 9,359,465.16 | 57.48% | 6,922,467.10 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 1,596,603,709.51 | 99.21% | 183,822,620.62 | 11.51% | 1,412,781,088.89 | 1,618,516,888.21 | 99.00% | 190,804,855.88 | 11.79% | 1,427,712,032.33 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 组合1—账龄组合 | 1,498,941,822.41 | 93.14% | 183,822,620.62 | 12.26% | 1,315,119,201.79 | 1,484,988,990.05 | 90.84% | 190,804,855.88 | 12.85% | 1,294,184,134.17 |
| 组合2—同一控制下的关联方组合 | 97,661,887.10 | 6.07% | | | 97,661,887.10 | 133,527,898.16 | 8.16% | | | 133,527,898.16 |
| 合计 | 1,609,320,912.78 | 100.00% | 192,531,420.44 | | 1,416,789,492.34 | 1,634,798,820.47 | 100.00% | 200,164,321.04 | | 1,434,634,499.43 |

按单项计提坏账准备：预期无法正常收回的应收账款

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|-----------------|---------------|--------------|---------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 江油鸿飞投资（集团）有限公司 | 1,894,736.00 | 1,894,736.00 | 100.00% | 预期无法正常收回 |
| 黑龙江龙煤鹤岗矿业有限责任公司 | 4,434,000.00 | 1,549,625.31 | 34.95% | 预期无法正常收回 |
| 博天环境集团股份有限公司 | 6,388,467.27 | 5,264,438.51 | 82.41% | 预期无法正常收回 |
| 合计 | 12,717,203.27 | 8,708,799.82 | | |

按组合计提坏账准备：风险组合

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|-----------------|------------------|----------------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 组合1—账龄组合 | 1,498,941,822.41 | 183,822,620.62 | 12.26% |
| 组合2—同一控制下的关联方组合 | 97,661,887.10 | | |
| 合计 | 1,596,603,709.51 | 183,822,620.62 | |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|-----------|------------------|
| 1年以内（含1年） | 1,092,940,184.32 |
| 1至2年 | 309,670,209.00 |
| 2至3年 | 84,592,805.18 |
| 3年以上 | 122,117,714.28 |
| 3至4年 | 49,235,586.67 |
| 4至5年 | 37,391,535.13 |
| 5年以上 | 35,490,592.48 |
| 合计 | 1,609,320,912.78 |

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|----------------|------------|--------------|------------|----|----------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 按单项计提坏账准备 | 9,359,465.16 | 728,509.51 | 1,379,174.85 | | | 8,708,799.82 |
| 按组合计提坏账准备 | 190,804,855.88 | | 6,598,959.40 | 383,275.86 | | 183,822,620.62 |
| 合计 | 200,164,321.04 | 728,509.51 | 7,978,134.25 | 383,275.86 | | 192,531,420.44 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|-----------------|--------------|------|
| 黑龙江龙煤鹤岗矿业有限责任公司 | 1,379,174.85 | 收回款项 |
| 合计 | 1,379,174.85 | |

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|-----------------|------------|
| 重庆市能源投资集团物资有限公司 | 383,275.86 |

其中重要的应收账款核销情况：

无

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|----------------|-----------------|---------------|
| 客户一 | 155,868,513.53 | 9.69% | 12,437,138.72 |
| 客户二 | 150,259,476.33 | 9.34% | 20,252,928.64 |
| 客户三 | 101,336,921.46 | 6.30% | 5,066,846.07 |
| 客户四 | 65,037,283.48 | 4.04% | |
| 客户五 | 59,715,040.05 | 3.71% | 5,806,055.07 |
| 合计 | 532,217,234.85 | 33.08% | 43,562,968.50 |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

6、应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 62,144,399.03 | 85,020,957.70 |
| 合计 | 62,144,399.03 | 85,020,957.70 |

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

| 项目 | 期初余额 | 本期新增 | 本期终止确认 | 其他变动 | 期末余额 | 累计在其他综合收益中确认的损失准备 |
|--------|---------------|----------------|----------------|------|---------------|-------------------|
| 银行承兑汇票 | 85,020,957.70 | 141,308,306.87 | 164,184,865.54 | | 62,144,399.03 | |
| 合计 | 85,020,957.70 | 141,308,306.87 | 164,184,865.54 | | 62,144,399.03 | |

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

公司期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的银行承兑汇票合计 50,916,580.76 元。

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 17,539,931.19 | 92.65% | 15,116,446.17 | 90.68% |
| 1 至 2 年 | 1,391,515.74 | 7.35% | 1,554,364.61 | 9.32% |
| 合计 | 18,931,446.93 | 100% | 16,670,810.78 | 100% |

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

| 预付对象 | 期末余额 | 占预付款项期末余额合计数的比例 |
|-----------------|--------------|-----------------|
| 国网湖北省电力有限公司 | 2,056,674.37 | 7.52% |
| 国网四川省电力公司成都供电公司 | 1,528,406.23 | 5.59% |
| 徐州利安科技发展有限公司 | 1,110,000.00 | 4.06% |
| 上海飞鸿磁性材料厂 | 1,000,000.00 | 3.66% |
| 成都金腾环保科技有限公司 | 874,400.00 | 3.20% |
| 合计 | 6,569,480.60 | 24.01% |

其他说明：

账龄 2 年以内的预付款项不计提坏账准备，账龄 2 年以上的预付款项全额计提坏账准备。期末余额中账龄在 2 年以上的预付款项有 8,428,198.91 元，根据公司会计政策，已经全额计提坏账准备，因此未在上表列示。

8、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应收款 | 14,589,245.01 | 18,177,497.48 |
| 合计 | 14,589,245.01 | 18,177,497.48 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

无

2) 重要逾期利息

无

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

无

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位: 元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 保证金及押金 | 18,500,890.67 | 20,336,975.46 |
| 备用金 | 4,091,729.76 | 3,890,975.88 |
| 代扣代缴项目 | 3,043,014.93 | 3,766,239.04 |
| 其他 | 2,168,995.23 | 2,678,336.56 |
| 合计 | 27,804,630.59 | 30,672,526.94 |

2) 坏账准备计提情况

单位: 元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|---------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2023 年 1 月 1 日余额 | 12,495,029.46 | | | 12,495,029.46 |
| 2023 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| 本期计提 | 720,356.12 | | | 720,356.12 |
| 2023 年 6 月 30 日余额 | 13,215,385.58 | | | 13,215,385.58 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

| 账龄 | 期末余额 |
|---------------|---------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 10,596,467.80 |
| 1 至 2 年 | 2,935,954.95 |
| 2 至 3 年 | 983,703.31 |
| 3 年以上 | 13,288,504.53 |
| 3 至 4 年 | 711,268.48 |
| 4 至 5 年 | 4,028,527.35 |

| | |
|-------|---------------|
| 5 年以上 | 8,548,708.70 |
| 合计 | 27,804,630.59 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|---------------|------------|-------|----|----|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 组合 1—账龄组合 | 12,495,029.46 | 720,356.12 | | | | 13,215,385.58 |
| 合计 | 12,495,029.46 | 720,356.12 | | | | 13,215,385.58 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无

4) 本期实际核销的其他应收款情况

无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------------------|--------|--------------|-------|------------------|--------------|
| 江油鸿飞投资（集团）有限公司 | 保证金及押金 | 2,660,000.00 | 5 年以上 | 9.57% | 2,660,000.00 |
| 四川昊鑫融资担保有限公司 | 保证金及押金 | 2,440,000.00 | 5 年以上 | 8.78% | 2,440,000.00 |
| 成都元泽环境技术有限公司 | 保证金及押金 | 1,500,000.00 | 5 年以上 | 5.39% | 1,500,000.00 |
| 成都西岭文旅投资运营集团有限公司 | 保证金及押金 | 1,000,000.00 | 4-5 年 | 3.60% | 800,000.00 |
| 上海希沃环境科技有限公司 | 保证金及押金 | 860,000.00 | 4-5 年 | 3.09% | 688,000.00 |
| 合计 | | 8,460,000.00 | | 30.43% | 8,088,000.00 |

6) 涉及政府补助的应收款项

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|----------------|---------------------------|----------------|----------------|---------------------------|----------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 106,919,324.02 | 230,628.13 | 106,688,695.89 | 90,173,463.89 | 230,628.13 | 89,942,835.76 |
| 在产品 | 115,493,104.87 | 834,550.03 | 114,658,554.84 | 117,143,097.32 | 834,550.03 | 116,308,547.29 |
| 库存商品 | 71,109,962.04 | 340,907.68 | 70,769,054.36 | 39,203,974.66 | 242,029.90 | 38,961,944.76 |
| 合同履约成本 | 48,688,282.91 | | 48,688,282.91 | 41,733,941.01 | | 41,733,941.01 |
| 发出商品 | 19,977,312.56 | 151,397.54 | 19,825,915.02 | 21,827,521.84 | 107,431.26 | 21,720,090.58 |
| 自制半成品 | 5,693,809.75 | | 5,693,809.75 | 2,882,676.14 | | 2,882,676.14 |
| 其他 | 390,919.41 | | 390,919.41 | 614,883.31 | | 614,883.31 |
| 合计 | 368,272,715.56 | 1,557,483.38 | 366,715,232.18 | 313,579,558.17 | 1,414,639.32 | 312,164,918.85 |

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|------|--------------|------------|------|-----------|----|--------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 230,628.13 | | | | | 230,628.13 |
| 在产品 | 834,550.03 | | | | | 834,550.03 |
| 库存商品 | 242,029.90 | 161,809.61 | | 62,931.83 | | 340,907.68 |
| 发出商品 | 107,431.26 | 43,966.28 | | | | 151,397.54 |
| 合计 | 1,414,639.32 | 205,775.89 | 0.00 | 62,931.83 | | 1,557,483.38 |

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无

10、合同资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|----------------|------------|----------------|---------------|------------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 质保金 | 90,854,513.71 | 361,533.57 | 90,492,980.14 | 89,703,552.74 | 355,802.25 | 89,347,750.49 |
| 已完工未结算 | 46,222,152.26 | 231,110.76 | 45,991,041.50 | | | |
| 合计 | 137,076,665.97 | 592,644.33 | 136,484,021.64 | 89,703,552.74 | 355,802.25 | 89,347,750.49 |

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

无

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

| 项目 | 本期计提 | 本期转回 | 本期转销/核销 | 原因 |
|--------|------------|------|---------|------|
| 质保金 | 5,731.32 | | | 预期损失 |
| 已完工未结算 | 231,110.76 | | | 预期损失 |
| 合计 | 236,842.08 | | | —— |

其他说明

无

11、持有待售资产

无

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 一年内到期的长期应收款 | 4,871,571.18 | 4,783,015.16 |
| 一年内到期的合同资产 | 6,387,756.06 | 10,554,162.46 |
| 合计 | 11,259,327.24 | 15,337,177.62 |

重要的债权投资/其他债权投资

无

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 待抵扣进项税 | 12,336,631.17 | 24,152,395.18 |
| 预缴税金 | 465,395.18 | 5,489,491.55 |
| 合计 | 12,802,026.35 | 29,641,886.73 |

其他说明：

14、债权投资

无

重要的债权投资

无

减值准备计提情况

无

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

无

重要的其他债权投资

无

减值准备计提情况

无

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | | 折现率区间 |
|----------|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | |
| 分期收款销售商品 | 10,315,177.14 | | 10,315,177.14 | 12,730,902.95 | | 12,730,902.95 | |
| 分期收款提供劳务 | 31,816,745.42 | 2,952,903.41 | 28,863,842.01 | 33,495,037.22 | 2,608,589.21 | 30,886,448.01 | |
| 合计 | 42,131,922.56 | 2,952,903.41 | 39,179,019.15 | 46,225,940.17 | 2,608,589.21 | 43,617,350.96 | |

坏账准备减值情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|--------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2023 年 1 月 1 日余额 | 2,608,589.21 | | | 2,608,589.21 |
| 2023 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| 本期计提 | 344,314.20 | | | 344,314.20 |
| 2023 年 6 月 30 日余额 | 2,952,903.41 | | | 2,952,903.41 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

(1) 贵州钟山开发建设有限公司（以下简称“甲方”）与四川四通欧美环境工程有限公司（以下简称“乙方”）签订了《钟山区木果镇（蒿枝村、登亨村）改善农村人居环境建设项目施工合同》。截至 2023 年 06 月 30 日，经甲方及监理方审定的工程量为 28,628,630.59 元，甲方支付给乙方工程款 1,200,000.00 元，长期应收款余额 24,475,727.18 元，暂不确认未实现融资收益。

(2) 北京市平谷区水务局（以下简称“甲方”）与北京环能润谷环境工程有限公司（以下简称“乙方”）签订了《北京市平谷区沟河东店出境断面水质改善应急治理项目水质提标工程委托协议》，协议约定，由甲方委托乙方对北京市平谷区沟河东店出境断面水质改善应急治理工程政府与社会资本合作（PPP）项目的应急处理站进行水质提升工程，提供相应服务，截至 2023 年 06 月 30 日，长期应收款余额 5,078,700.00 元，未实现融资收益 705,193.37 元，长期应收款净额 4,373,506.63 元。

(3) 四川江安经济开发区管理委员会（以下简称“甲方”）与本公司签订了《四川江安经济开发区生态环境监测监控项目采购合同》，合同约定本公司向甲方销售生态环境监测监控设备，截至 2023 年 06 月 30 日，长期应收款余额 10,784,000.00 元，未实现融资收益 468,822.86 元，长期应收款净额 10,315,177.14 元。

(4) 其他长期应收款净额 14,608.20 元。

17、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额（账面价值） | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额（账面价值） | 减值准备期末余额 |
|--------|------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | |

二、联营企业

| | | | | | | | | | | | |
|-------------------------------|-------------------|--|--|------------------|--|--|--|--|--|-------------------|--|
| 江油市 鸿鸥环 保科技 有限公 司 | 84,424, 826.41 | | | 1,121,3 18.74 | | | | | | 85,546, 145.15 | |
| 小计 | 84,424, 826.41 | | | 1,121,3 18.74 | | | | | | 85,546, 145.15 | |
| 合计 | 84,424, 826.41 | | | 1,121,3 18.74 | | | | | | 85,546, 145.15 | |

其他说明

根据《江油市第二城市生活污水处理厂 PPP 合作协议书》，由四川四通欧美环境工程有限公司与江油鸿飞投资（集团）有限公司，共同出资成立江油市鸿欧环保科技有限公司。根据《江油鸿飞投资（集团）有限公司江油市第二城市生活污水处理厂工程财务决算专项审计报告》，审计项目总投资为 126,425,419.06 元。截止 2023 年 06 月 30 日，四川四通欧美环境工程有限公司出资 61,948,455.34 元，实际出资方系其全资子公司江油四通环保科技有限公司。依据《江油市鸿欧环保科技有限公司修改后章程》（2016 年 7 月 24 日）约定，本项目中央专项资金 40,000,000.00 元不享有投资回报，江油市鸿欧环保科技有限公司税后净利润低于（项目总投资 126,425,419.06 元-中央专项资金 40,000,000.00 元）*7.80%的部分按照回报分配比例 71.68%（61,948,455.34/（126,425,419.06 - 40,000,000.00）=71.68%）进行分配，江油市鸿欧环保科技有限公司税后净利润高于（项目总投资 126,425,419.06 元-中央专项资金 40,000,000.00 元）*7.80%的部分按照持股比例 49.00%进行分配。

18、其他权益工具投资

无

19、其他非流动金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|--------------|--------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 5,878,255.82 | 5,666,500.54 |
| 合计 | 5,878,255.82 | 5,666,500.54 |

其他说明：

主要系债务重组取得重庆能投润欣一号企业管理合伙企业(有限合伙)财产份额。

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|--------|---------------|-------|------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1.期初余额 | 26,850,911.10 | | | 26,850,911.10 |

| | | | | |
|--------------------|---------------|--|--|---------------|
| 2.本期增加金额 | 4,472,533.84 | | | 4,472,533.84 |
| (1) 外购 | | | | |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | 4,472,533.84 | | | 4,472,533.84 |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| 3.本期减少金额 | 178,986.39 | | | 178,986.39 |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | 178,986.39 | | | 178,986.39 |
| 4.期末余额 | 31,144,458.55 | | | 31,144,458.55 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1.期初余额 | 5,731,927.07 | | | 5,731,927.07 |
| 2.本期增加金额 | 983,351.38 | | | 983,351.38 |
| (1) 计提或摊销 | 983,351.38 | | | 983,351.38 |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4.期末余额 | 6,715,278.45 | | | 6,715,278.45 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1.期初余额 | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | |
| (1) 计提 | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4.期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1.期末账面价值 | 24,429,180.10 | | | 24,429,180.10 |
| 2.期初账面价值 | 21,118,984.03 | | | 21,118,984.03 |

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

无

21、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 480,562,731.02 | 511,174,197.15 |
| 合计 | 480,562,731.02 | 511,174,197.15 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 电子设备 | 办公设备及其他 | 固定资产装修 | 合计 |
|-----------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | | | |
| 1.期初余额 | 402,768,796.64 | 336,636,560.01 | 23,557,657.45 | 13,523,802.85 | 11,576,721.50 | 6,034,587.57 | 794,098,126.02 |
| 2.本期增加金额 | 580,097.10 | 2,198,879.37 | 505,216.82 | 779,654.63 | 232,218.51 | | 4,296,066.43 |
| （1）购置 | 580,097.10 | 2,198,879.37 | 505,216.82 | 760,114.81 | 232,218.51 | | 4,276,526.61 |
| （2）在建工程转入 | | | | 19,539.82 | | | 19,539.82 |
| （3）企业合并增加 | | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | 4,940,914.12 | 8,009,108.64 | 1,486,991.73 | 70,632.98 | 17,746.00 | | 14,525,393.47 |
| （1）处置或报废 | 21,866.67 | 8,009,108.64 | 1,486,991.73 | 70,632.98 | 17,746.00 | | 9,606,346.02 |
| 其他 | 4,919,047.45 | | | | | | 4,919,047.45 |
| 4.期末余额 | 398,407,979.62 | 330,826,330.74 | 22,575,882.54 | 14,232,824.50 | 11,791,194.01 | 6,034,587.57 | 783,868,798.98 |
| 二、累计折旧 | | | | | | | |
| 1.期初余额 | 104,567,918.83 | 137,955,290.39 | 16,112,741.45 | 10,924,533.09 | 7,347,320.08 | 6,016,125.03 | 282,923,928.87 |
| 2.本期增加金额 | 9,675,345.56 | 15,567,642.93 | 524,165.16 | 555,829.78 | 515,227.27 | 802.74 | 26,839,013.44 |
| （1）计提 | 9,675,345.56 | 15,567,642.93 | 524,165.16 | 555,829.78 | 515,227.27 | 802.74 | 26,839,013.44 |
| 3.本期减少金额 | 324,193.00 | 4,672,830.18 | 1,398,569.67 | 53,413.48 | 7,868.02 | | 6,456,874.35 |

| | | | | | | | |
|------------------|--------------------|--------------------|-------------------|-------------------|--------------|--------------|--------------------|
| （ 1）处置或 报废 | 20,773.33 | 4,672,830.18 | 1,398,569.67 | 53,413.48 | 7,868.02 | | 6,153,454.68 |
| 其 他 | 303,419.67 | | | | | | 303,419.67 |
| 4.期末 余额 | 113,919,071. 39 | 148,850,103. 14 | 15,238,336.9 4 | 11,426,949.3 9 | 7,854,679.33 | 6,016,927.77 | 303,306,067. 96 |
| 三、减值准 备 | | | | | | | |
| 1.期初 余额 | | | | | | | |
| 2.本期 增加金额 | | | | | | | |
| （ 1）计提 | | | | | | | |
| 3.本期 减少金额 | | | | | | | |
| （ 1）处置或 报废 | | | | | | | |
| 4.期末 余额 | | | | | | | |
| 四、账面价 值 | | | | | | | |
| 1.期末 账面价值 | 284,488,908. 23 | 181,976,227. 60 | 7,337,545.60 | 2,805,875.11 | 3,936,514.68 | 17,659.80 | 480,562,731. 02 |
| 2.期初 账面价值 | 298,200,877. 81 | 198,681,269. 62 | 7,444,916.00 | 2,599,269.76 | 4,229,401.42 | 18,462.54 | 511,174,197. 15 |

（2）暂时闲置的固定资产情况

无

（3）通过经营租赁租出的固定资产

无

（4）未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|---------------|---------------|-------------|
| 德商国际办公楼 4-5 层 | 11,231,765.28 | 因开发商原因暂未办妥 |
| 新疆水泥窑危废处置项目厂房 | 44,163,800.65 | 因项目还未整体竣工验收 |

其他说明

(5) 固定资产清理

无

其他说明

22、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|---------------|
| 在建工程 | 110,303,506.04 | 94,846,334.28 |
| 合计 | 110,303,506.04 | 94,846,334.28 |

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------------|----------------|------|----------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 华大三期工程 | 80,560,830.41 | | 80,560,830.41 | 64,239,131.80 | | 64,239,131.80 |
| 华大三期工程 配套 | 1,249,196.87 | | 1,249,196.87 | 1,249,196.87 | | 1,249,196.87 |
| 其他 | 28,493,478.76 | | 28,493,478.76 | 29,358,005.61 | | 29,358,005.61 |
| 合计 | 110,303,506.04 | | 110,303,506.04 | 94,846,334.28 | | 94,846,334.28 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|--------------|----------------|---------------|---------------|------------|----------|---------------|-------------|--------|--------------|--------------|----------|------|
| 华大三期工程 | 154,880,200.00 | 64,239,131.80 | 16,321,698.61 | | | 80,560,830.41 | 97.12% | 97.12% | 4,992,708.71 | 993,989.33 | 3.95% | 其他 |
| 华大三期工程 配套 | 139,349,200.00 | 1,249,196.87 | 19,539.82 | 19,539.82 | | 1,249,196.87 | 12.98% | 12.98% | 612,236.17 | 1,189.97 | 3.95% | 其他 |
| 合计 | 294,229,400.00 | 65,488,328.67 | 16,341,238.43 | 19,539.82 | | 81,810,027.28 | | | 5,604,944.88 | 995,179.30 | | |

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

(4) 工程物资

无

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 土地 | 合计 |
|----------|--------------|--------------|------------|--------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1.期初余额 | 5,744,287.76 | 1,872,855.41 | 228,417.01 | 7,845,560.18 |
| 2.本期增加金额 | 307,078.06 | | | 307,078.06 |
| 3.本期减少金额 | 98,998.26 | | | 98,998.26 |
| 4.期末余额 | 5,952,367.56 | 1,872,855.41 | 228,417.01 | 8,053,639.98 |
| 二、累计折旧 | | | | |
| 1.期初余额 | 2,348,422.88 | 1,721,224.65 | 29,265.56 | 4,098,913.09 |
| 2.本期增加金额 | 958,722.62 | 151,630.76 | 8,206.62 | 1,118,560.00 |
| (1) 计提 | 958,722.62 | 151,630.76 | 8,206.62 | 1,118,560.00 |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| 4.期末余额 | 3,307,145.50 | 1,872,855.41 | 37,472.18 | 5,217,473.09 |

| | | | | |
|----------|--------------|------------|------------|--------------|
| 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 | 2,645,222.06 | | 190,944.83 | 2,836,166.89 |
| 2.期初账面价值 | 3,395,864.88 | 151,630.76 | 199,151.45 | 3,746,647.09 |

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 特许经营权 | 商标 | 软件 | 其他 | 合计 |
|------------|----------------|---------------|-------|----------------|--------------|--------------|----|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | | | | |
| 1.期初余额 | 130,446,103.83 | 45,853,318.96 | | 678,599,742.19 | 3,807,980.00 | 5,367,456.30 | | 864,074,601.28 |
| 2.本期增加金额 | | | | 50,800.00 | | 2,523,082.31 | | 2,573,882.31 |
| (1) 购置 | | | | 50,800.00 | | 264,449.82 | | 315,249.82 |
| (2) 内部研发 | | | | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | | | |
| (4) 在建工程转入 | | | | | | 2,258,632.49 | | 2,258,632.49 |
| 3.本期减少金额 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|--------------|--------------------|-------------------|--|--------------------|------------------|------------------|--|--------------------|
| (| | | | | | | | |
| 1) 处置 | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| 4.期末 余额 | 130,446,10 3.83 | 45,853,318. 96 | | 678,650,54 2.19 | 3,807,980.0 0 | 7,890,538.6 1 | | 866,648,48 3.59 |
| 二、累计 摊销 | | | | | | | | |
| 1.期初 余额 | 29,286,949. 11 | 37,706,643. 72 | | 151,798,81 0.66 | 2,872,686.6 7 | 2,427,921.0 4 | | 224,093,01 1.20 |
| 2.本期 增加金额 | 1,232,871.6 5 | 1,739,335.4 0 | | 18,937,234. 09 | 200,420.00 | 364,504.67 | | 22,474,365. 81 |
| (| 1,232,871.6 | 1,739,335.4 | | 18,937,234. | 200,420.00 | 364,504.67 | | 22,474,365. |
| 1) 计提 | 5 | 0 | | 09 | | | | 81 |
| | | | | | | | | |
| 3.本期 减少金额 | | | | | | | | |
| (| | | | | | | | |
| 1) 处置 | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| 4.期末 余额 | 30,519,820. 76 | 39,445,979. 12 | | 170,736,04 4.75 | 3,073,106.6 7 | 2,792,425.7 1 | | 246,567,37 7.01 |
| 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 | 99,926,283. 07 | 6,407,339.8 4 | | 507,914,49 7.44 | 734,873.33 | 5,098,112.9 0 | | 620,081,10 6.58 |
| 2.期初 账面价值 | 101,159,15 4.72 | 8,146,675.2 4 | | 526,800,93 1.53 | 935,293.33 | 2,939,535.2 6 | | 639,981,59 0.08 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

其他说明

27、开发支出

无

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|----------------|---------|--|------|--|----------------|
| | | 企业合并形成的 | | 处置 | | |
| 江苏华大离心机制造有限公司 | 101,514,110.76 | | | | | 101,514,110.76 |
| 四川四通欧美环境工程有限公司 | 38,192,242.04 | | | | | 38,192,242.04 |
| 中建环能工程设计研究有限公司 | 10,176,233.50 | | | | | 10,176,233.50 |
| 合计 | 149,882,586.30 | | | | | 149,882,586.30 |

(2) 商誉减值准备

无

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

1) 商誉的形成

① 2015 年 10 月，本公司收购江苏华大离心机制造有限公司 100%权益，依据企业会计准则，本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额 101,514,110.76 元确认为商誉；

② 2016 年 11 月，本公司收购四川四通欧美环境工程有限公司 65%权益，依据企业会计准则，本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额 38,192,242.04 元确认为商誉；

③ 2016 年 6 月，本公司收购中建环能工程设计研究有限公司 100%权益，依据企业会计准则，本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额 10,176,233.50 元确认为商誉。

2) 资产组认定：

① 收购日江苏华大离心机制造有限公司所拥有的“离心机制造业务”为唯一资产组。本年末商誉所在资产组与收购日形成商誉时所确定的资产组一致，其构成未发生变化；

② 收购日四川四通欧美环境工程有限公司所拥有的“市政污水处理业务”为唯一资产组。本年末商誉所在资产组与收购日形成商誉时所确定的资产组一致，其构成未发生变化；

③ 收购日中建环能工程设计研究有限公司所拥有的“设计咨询业务”为唯一资产组。本年末商誉所在资产组与收购日形成商誉时所确定的资产组一致，其构成未发生变化。

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

本公司按照资产组的可收回金额为基础计算商誉的减值金额，资产组的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量以预测期现金流量为基础，结合与其他社会服务总体长期平均增长率相当的增长率对预测期以后的现金流量进行预测，采用能够反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的利率作为折现率进行折现。目前，江苏华大离心机制造有限公司、四川四通欧美环境工程有限公司、中建环能工程设计研究有限公司使用的折现率分别为12.19%、11.25%、12.73%/13.54%。

在对包含商誉的资产组进行减值测试时，如与商誉相关的资产组存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组进行减值测试，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进行减值测试，比较资产组的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如资产组的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失，商誉的账面价值减计至零为限。

商誉减值测试的影响

本期末，本公司对上述资产组进行商誉减值测试，测试结果显示不存在商誉减值情形，因此未计提商誉减值准备。

其他说明

无

29、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|----------|---------------|---------------|---------------|--------|---------------|
| 装修费用 | 2,389,671.42 | 602,782.24 | 527,524.05 | | 2,464,929.61 |
| 运营项目待摊支出 | 50,947,828.87 | 23,726,639.76 | 21,425,467.16 | | 53,249,001.47 |
| 其他 | 281,214.84 | | 30,901.08 | | 250,313.76 |
| 合计 | 53,618,715.13 | 24,329,422.00 | 21,983,892.29 | | 55,964,244.84 |

其他说明：无

30、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|--------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 220,596,099.29 | 39,486,272.12 | 227,088,641.50 | 41,419,452.24 |

| | | | | |
|-----------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| 内部交易未实现利润 | 16,889,528.31 | 2,747,981.10 | 14,246,381.22 | 2,353,656.63 |
| 预提费用 | 15,075,617.46 | 2,261,342.62 | 5,394,384.64 | 809,157.70 |
| 递延收益 | 5,375,423.98 | 806,313.59 | 5,871,081.73 | 880,662.26 |
| 预计负债 | 34,840,674.40 | 5,266,128.92 | 29,745,243.84 | 4,512,522.04 |
| 股份支付 | 11,684,007.34 | 1,822,036.82 | 5,986,205.72 | 933,064.18 |
| 其他 | 3,509,940.22 | 589,985.23 | | |
| 合计 | 307,971,291.00 | 52,980,060.40 | 288,331,938.65 | 50,908,515.05 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 96,668,469.31 | 22,671,379.32 | 101,123,418.30 | 23,567,918.60 |
| 固定资产折旧 | 15,273,979.73 | 2,443,210.08 | 16,292,020.27 | 2,609,703.82 |
| 租赁 | 2,836,166.89 | 480,812.30 | | |
| 合计 | 114,778,615.93 | 25,595,401.70 | 117,415,438.57 | 26,177,622.42 |

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目 | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 | 420,069.20 | 52,559,991.20 | | 50,908,515.05 |
| 递延所得税负债 | 420,069.20 | 25,175,332.50 | | 26,177,622.42 |

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 可抵扣亏损 | 27,482,299.35 | 22,064,702.55 |
| 合计 | 27,482,299.35 | 22,064,702.55 |

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|-------|---------------|---------------|------------|
| 2028年 | 7,750,756.07 | | 2023年产生亏损 |
| 2027年 | 319,009.51 | 1,160,828.85 | 2022年产生亏损 |
| 2026年 | 10,515,141.96 | 10,515,141.96 | 2021年产生的亏损 |
| 2025年 | 7,260,449.37 | 7,347,430.53 | 2020年产生的亏损 |

| | | | |
|-------|---------------|---------------|------------|
| 2024年 | 1,255,854.70 | 1,600,773.67 | 2019年产生的亏损 |
| 2023年 | 381,087.74 | 1,019,306.35 | 2018年产生的亏损 |
| 2022年 | | 421,221.19 | 2017年产生的亏损 |
| 合计 | 27,482,299.35 | 22,064,702.55 | |

其他说明

无

31、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 合同资产 | 242,541,107.10 | 1,213,963.96 | 241,327,143.14 | 248,688,409.01 | 1,226,309.03 | 247,462,099.98 |
| 预付长期资产款 | 1,291,710.17 | 72,000.00 | 1,219,710.17 | 4,882,242.05 | 535,390.03 | 4,346,852.02 |
| 合计 | 243,832,817.27 | 1,285,963.96 | 242,546,853.31 | 253,570,651.06 | 1,761,699.06 | 251,808,952.00 |

其他说明：

无

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 保证借款 | 26,000,000.00 | 29,014,397.69 |
| 信用借款 | 400,000,000.00 | 360,673,666.67 |
| 合计 | 426,000,000.00 | 389,688,064.36 |

短期借款分类的说明：

A.保证借款说明：

a.宜宾市南溪区四通水务投资有限公司（以下简称“南溪四通”）与成都银行股份有限公司武侯支行（以下简称“成都银行武侯支行”）于2022年09月23日签订1,000.00万元借款合同【编号：H170101220923161】，借款期限为2022年09月23日至2023年09月22日。以上南溪四通与成都银行武侯支行的借款担保情况如下：

四川四通欧美环境工程有限公司（以下简称“四川四通”）与成都银行武侯支行于2022年09月22日签订了最高额保证合同【编号：D170121220922866】，合同约定保证担保的主债权是指自2022年9月22日至2023年9月21日期间因成都银行武侯支行向主合同债务人发放授信而发生的一系列债权，担保的最高限额为人民币1,100.00万元。保证方式为连带责任保证。

b.西充四通水务投资有限公司（以下简称“西充四通”）与成都银行武侯支行于2022年09月23日签订1,000.00万元借款合同【编号：H170101220923180】，借款期限为2022年09月23日至2023年09月22日。以上西充四通与成都银行武侯支行的借款担保情况如下：

四川四通与成都银行武侯支行于2022年09月22日签订了最高额保证合同【编号：D170121220922867】，合同约定保证担保的主债权是指自2022年9月22日至2023年9月21日期间因成都银行武侯支行向主合同债务人发放授信而发生的一系列债权，担保的最高限额为人民币1,100.00万元。保证方式为连带责任保证。

c.中建环能工程设计研究与成都银行武侯支行于2023年06月30日签订600.00万元借款合同【编号：H170101230630041】，借款期限为2023年06月30日至2024年06月29日。以上中建环能工程设计研究与成都银行武侯支行的借款担保情况如下：

中建环能与成都银行武侯支行于2020年12月29日签订了最高额保证合同【编号：D170121201229153】，合同约定保证担保的主债权是指自2020年12月29日至2023年12月28日期间因成都银行武侯支行向主合同债务人发放授信而发生的一系列债权，担保的最高限额为人民币1,100.00万元。保证方式为连带责任保证。

B.信用借款说明：

a.四川四通与成都银行武侯支行于2022年09月20日签订1,000.00万元借款合同【编号：H170101220920081】，借款期限为2022年09月20日至2023年09月19日；于2022年9月28日签订2,000.00万元借款合同【编号：H170101220928320】，借款期限为2022年09月28日至2023年09月27日；于2022年10月10日签订3,000.00万元借款合同【编号：H170101221010500】，借款期限为2022年10月10日至2023年10月09日；于2022年10月13日签订2,000.00万元借款合同【编号：H170101221013580】，借款期限为2022年10月13日至2023年10月12日；于2022年10月31日签订3,000.00万元借款合同【编号：H170101221031860】，借款期限为2022年10月31日至2023年10月30日。

b.四川四通与成都农村商业银行股份有限公司青羊支行于2023年03月02日签订1,000.00万元借款合同【编号：成农商青公流借20230008】，借款期限为2023年03月02日至2024年03月01日。

c.中建环能与成都农村商业银行股份有限公司青羊支行于2023年06月19日签订5,000.00万元借款合同【编号：成农商青公流借20230045】，借款期限为2023年06月20日至2024年06月19日。

d.中建环能与成都银行武侯支行于2022年11月09日签订3,000.00万元借款合同【编号：H170101221109001】，借款期限为2022年11月09日至2023年11月08日；于2022年11月23日签订3,000.00万元借款合同【编号：H170101221123221】，借款期限为2022年11月23日至2023年11月22日；于2022年11月30日签订2,000.00万元借款合同【编号：H170101221130340】，借款期限为2022年11月30日至2023年11月29日；于2022年12月29日签订1,000.00万元借款合同【编号：H170101221229980】，借款期限为2022年12月29日至2023年12月28日。

e.中建环能与交通银行股份有限公司成都武侯支行于2022年12月05日签订1,000.00万元借款合同【编号：成交银2022年贷字090018号】，借款期限为2022年12月05日至2023年12月05日；于2022年12月26日签订1,000.00万元借款合同【编号：成交银2022年贷字090019号】，借款期限为2022年12月26日至2023年12月12日；于2022年12月28日签订3,000.00万元借款合同【编号：成交银2022年贷字090022号】，借款期限为2022年12月28日至2023年12月22日。

f.中建环能与兴业银行股份有限公司成都分行于2022年10月10日签订1,000.00万元借款合同【编号：兴银蓉（贷）2209第71809号】，借款期限为2022年10月10日至2023年10月09日。

g.中建环能与中国建设银行股份有限公司成都铁道支行于2022年07月07日签订2,000.00万元借款合同【编号：铁道信字（2022）015号】，借款期限为2022年07月07日至2023年07月07日；于2022年12月28日签订3,000.00万元借款合同【编号：铁道信字（2022）42号】，借款期限为2022年12月28日至2023年12月28日，其中2022年12月28日实际发放2,050.00万元，2023年1月1日实际发放950.00万元。

h.中建环能与中国光大银行股份有限公司成都神仙树支行于2022年12月22日签订3,000.00万元借款合同【编号：2822100-007】，借款期限为2022年12月23日至2023年12月22日。

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为0.00元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

无

其他说明

无

33、交易性金融负债

无

其他说明：

34、衍生金融负债

无

其他说明：

35、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|------------|
| 银行承兑汇票 | 45,828,791.20 | 205,500.00 |
| 合计 | 45,828,791.20 | 205,500.00 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 324,076,307.93 | 392,226,460.49 |
| 1-2 年 | 105,426,848.32 | 94,889,876.24 |
| 2-3 年 | 68,361,362.78 | 36,629,309.06 |
| 3 年以上 | 72,467,045.03 | 59,747,876.46 |
| 合计 | 570,331,564.06 | 583,493,522.25 |

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|---------------------------|---------------|---------------|
| 成都首创环境工程有限公司 | 20,613,589.45 | BOT 项目政府审计未完成 |
| 北京市市政四建设工程有限责任公司 青岛分公司 | 20,333,862.52 | 未到结算期 |
| 嘉兴里仁环保科技股份有限公司 | 9,251,076.27 | 未到结算期 |

| | | |
|------------------|---------------|-------|
| 江苏安力斯环境科技发展有限公司 | 8,756,673.67 | 未到结算期 |
| 河北建设集团天辰建筑工程有限公司 | 8,545,003.72 | 未到结算期 |
| 合计 | 67,500,205.63 | |

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 预收租赁款 | 1,001,497.88 | 1,058,063.47 |
| 合计 | 1,001,497.88 | 1,058,063.47 |

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

无

38、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|----------------|---------------|
| 预收款 | 105,554,618.49 | 68,462,976.18 |
| 合计 | 105,554,618.49 | 68,462,976.18 |

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

无

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 75,212,840.64 | 106,780,562.41 | 161,738,179.85 | 20,255,223.20 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 55,185.79 | 10,133,266.76 | 10,174,934.72 | 13,517.83 |
| 三、辞退福利 | | 340,385.37 | 340,385.37 | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 75,268,026.43 | 117,254,214.54 | 172,253,499.94 | 20,268,741.03 |

(2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 72,637,701.57 | 89,731,660.99 | 144,578,897.67 | 17,790,464.89 |
| 2、职工福利费 | 144,300.00 | 5,974,248.54 | 5,954,073.54 | 164,475.00 |
| 3、社会保险费 | 53,779.05 | 5,017,844.64 | 5,069,950.20 | 1,673.49 |
| 其中：医疗保险费 | 29,115.81 | 4,510,174.57 | 4,537,840.08 | 1,450.30 |
| 工伤保险费 | 2,333.35 | 296,421.96 | 298,532.12 | 223.19 |
| 生育保险费 | | 118,537.90 | 118,537.90 | |
| 其他 | 22,329.89 | 92,710.21 | 115,040.10 | |
| 4、住房公积金 | 17,328.00 | 4,956,882.74 | 4,951,092.06 | 23,118.68 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 2,359,732.02 | 1,099,925.50 | 1,184,166.38 | 2,275,491.14 |
| 合计 | 75,212,840.64 | 106,780,562.41 | 161,738,179.85 | 20,255,223.20 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|-----------|---------------|---------------|-----------|
| 1、基本养老保险 | 53,257.12 | 9,813,260.43 | 9,853,181.61 | 13,335.94 |
| 2、失业保险费 | 1,928.67 | 320,006.33 | 321,753.11 | 181.89 |
| 合计 | 55,185.79 | 10,133,266.76 | 10,174,934.72 | 13,517.83 |

其他说明：

40、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 5,565,173.07 | 40,949,716.12 |
| 企业所得税 | 4,156,103.00 | 12,226,439.93 |
| 个人所得税 | 245,511.48 | 313,371.85 |
| 城市维护建设税 | 375,818.91 | 2,574,367.12 |
| 房产税 | 1,316,212.57 | 1,320,260.28 |
| 教育费附加 | 276,711.21 | 1,888,213.28 |
| 土地使用税 | 32,231.21 | 32,231.21 |
| 其他 | 126,946.52 | 370,001.39 |
| 合计 | 12,094,707.97 | 59,674,601.18 |

其他说明

41、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应付款 | 11,348,780.69 | 13,432,876.54 |
| 合计 | 11,348,780.69 | 13,432,876.54 |

(1) 应付利息

无

重要的已逾期未支付的利息情况：

无

(2) 应付股利

无

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 代扣代缴项目 | 1,233,439.09 | 1,358,493.08 |
| 保证金及押金 | 2,971,785.72 | 4,985,029.35 |
| 预提费用 | 428,143.95 | 193,269.06 |
| 其他 | 6,715,411.93 | 6,896,085.05 |
| 合计 | 11,348,780.69 | 13,432,876.54 |

2) 账龄超过1年的重要其他应付款

无

42、持有待售负债

无

其他说明

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 一年内到期的长期借款 | 78,576,535.22 | 40,976,286.67 |
| 一年内到期的长期应付款 | 24,167,476.67 | 24,094,088.36 |

| | | |
|------------|----------------|---------------|
| 一年内到期的租赁负债 | 1,691,404.25 | 2,080,536.37 |
| 合计 | 104,435,416.14 | 67,150,911.40 |

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 待转销项税 | 15,585,160.53 | 14,655,660.47 |
| 已背书未终止确认的票据 | 50,916,580.76 | 54,772,706.09 |
| 合计 | 66,501,741.29 | 69,428,366.56 |

短期应付债券的增减变动：

无

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 保证+质押借款 | 53,372,535.87 | 52,962,273.92 |
| 保证+抵押借款 | 81,200,000.00 | 91,200,000.00 |
| 保证借款 | 46,500,000.00 | 47,000,000.00 |
| 信用借款 | 117,625,000.00 | 148,264,451.40 |
| 合计 | 298,697,535.87 | 339,426,725.32 |

长期借款分类的说明：

1) 保证+质押借款

青岛环能沧海生态科技有限责任公司（以下简称“青岛沧海”）与兴业银行股份有限公司青岛分行于2022年06月30日签订了10,000万元的项目融资借款合同【编号：兴银青借字2022-856号】，借款用于支付青岛市海绵城市试点区（李沧区）建设PPP项目（板桥坊河流域项目）置换工行借款和支付项目合理费用。截至2023年06月30日，该笔借款余额55,099,071.09元，其中将于一年内到期的本金金额为1,726,535.22元，已列报于一年内到期的非流动负债。该笔借款担保情况为质押加保证，具体说明如下：

A.青岛沧海与兴业银行股份有限公司青岛分行签订了质押合同【编号：兴银青借质字2022-856号】，以2018年2月签订的《青岛市海绵城市试点区（李沧区）建设PPP项目合同（板桥坊河流域）》项下全部收益权，包括不限于政府可行性缺口补助（含可用性付费、运营服务费）、运营广告费、提前终止补偿金等为质物。

B.中建环能与兴业银行股份有限公司青岛分行于2022年06月30日签订了保证合同【编号：兴银青借保字2022-856号】，合同约定中建环能按照对青岛沧海持股比例70.99%，对项目融资借款合同【编号：兴银青借字2022-856号】的贷款本息提供连带责任保证担保。

2) 保证+抵押借款

A.江苏华大离心机制造有限公司与中国建设银行股份有限公司张家港分行于2020年8月24日签订了16,000.00万元的固定资产借款合同【编号：HTZ322986200GDZC202000012】，借款期限自2020年9月3日至2027年9月2日，该笔长期借款的用途为高性能自动化离心机生产扩建项目。截至2023年06月30日，该笔借款余额9,620.00万元，将于一年内到期的本金为1,500.00万元，已列报于一年内到期的非流动负债。该笔贷款的担保情况如下：

①中建环能与中国建设银行股份有限公司张家港分行于2021年9月2日签订了本金最高额保证合同【编号：HTC322986200ZGDB202100534】，本合同签订前，江苏华大离心机制造有限公司与中国建设银行股份有限公司张家港分行之间签订的【编号：HTZ322986200GDZC202000012】固定资产借款合同项下的债务也纳入本合同担保的债权范围。保证担保的本金限额为16,000.00万元整。保证方式为连带责任保证。

②江苏华大离心机制造有限公司与中国建设银行股份有限公司张家港分行于2023年4月27日签订最高额抵押合同【编号：HTC322986200ZGDB2023N0C8】，以不动产苏（2023）张家港市不动产权第8227757号进行抵押担保，担保责任的最高限额为16,000.00万元，抵押资产账面价值为160,618,756.19元。

3) 保证借款

成都大邑四通欧美水务有限公司与成都银行武侯支行于2020年09月27日签订了14,000.00万元的固定资产借款合同【编号：H170101200927435】，借款期限自2020年09月27日至2030年09月26日，该笔长期借款的用途为支付大邑县污水处理厂一期提标及二期建设费用。截至2023年06月30日，该笔借款余额6,050.00万元，将于一年内到期的金额为1,400.00万元，已列报于一年内到期的非流动负债。该笔借款的担保情况如下：

中建环能与成都银行武侯支行于2020年09月27日签订了保证合同【编号：D170130200927427】，合同约定中建环能对成都大邑四通欧美水务有限公司与成都银行武侯支行2020年9月27日签订的固定资产借款合同【编号：H170101200927435】形成的债权提供保证担保，保证担保的本金限额为14,000.00万元整，保证方式为连带责任保证。

4) 信用借款

A.新疆中建环能北庭环保科技有限公司与中国建设银行股份有限公司乌鲁木齐红山路支行签订6,600.00万元借款合同【编号：HTZ650616050GDZC2021N001】，借款期限为2021年11月23日至2030年11月23日。截至2023年06月30日，该笔借款余额6,187.50元，其中将于一年内到期的本金为825.00万元，已列报于一年内到期的非流动负债。

B.中建环能与交通银行股份有限公司成都武侯支行于2022年12月23日签订2,000.00万元借款合同【编号：成交银2022年贷字090020号】，借款期限为2022年12月23日至2024年06月21日，截至2023年06月30日，该笔借款余额1,980万元，全部将于一年内到期，已列报于一年内到期的非流动负债；于2022年12月23日签订2,000.00万元借款合同【编号：成交银2022年贷字090021号】，借款期限为2022年12月23日至2024年06月21日，截至2023年06月30日，该笔借款余额1,980万元，全部将于一年内到期，已列报于一年内到期的非流动负债。

C.中建环能与中建财务有限公司、中建创新投资有限公司三方签订6,400.00万元委托借款合同【编号：中建财（2022）委字03号】，借款期限为2022年09月29日至2025年09月26日。中建创新投资有限公司全权委托中建财务有限公司将自有资金6,400.00万元按委托贷款程序向中建环能发放和收回。截至2023年06月30日，该笔借款余额6,400.00万元。其他说明，包括利率区间：

无

46、应付债券

(1) 应付债券

无

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

无

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

无

47、租赁负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|--------------|--------------|
| 租赁付款额 | 3,686,371.76 | 4,878,778.71 |
| 减：未确认的融资费用 | 183,021.66 | 298,104.85 |
| 重分类至一年内到期的非流动负债 | 1,691,404.25 | 2,080,536.37 |
| 合计 | 1,811,945.85 | 2,500,137.49 |

其他说明

48、长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 长期应付款 | 58,542,263.68 | 69,417,194.01 |
| 合计 | 58,542,263.68 | 69,417,194.01 |

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 应付售后回租款 | 80,519,727.69 | 93,080,366.08 |
| 其中：未确认融资费用 | 7,060,158.61 | 8,819,254.98 |
| 一年以内到期的售后回租款 | 21,665,234.03 | 21,591,845.72 |
| 分期付款购买商品 | 10,265,486.73 | 10,265,486.73 |
| 其中：未确认融资费用 | 1,015,315.46 | 1,015,315.46 |
| 一年以内到期的长期应付款 | 2,502,242.64 | 2,502,242.64 |
| 长期应付款净额 | 58,542,263.68 | 69,417,194.01 |

其他说明：

无

(2) 专项应付款

无

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

无

(2) 设定受益计划变动情况

无

50、预计负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|---------------|---------------|---------------|------------------|
| 产品质量保证 | 9,521,148.79 | 6,414,674.54 | 预计未来质保金支出 |
| 特许经营权项目后续更新支出 | 25,319,525.61 | 23,330,569.30 | 特许经营权项目后续维护与修理支出 |
| 合计 | 34,840,674.40 | 29,745,243.84 | |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

根据企业会计准则解释 14 号对 PPP 项目会计处理的规定，公司为使有关基础设施保持一定的服务能力或在移交给合同授予方之前保持一定的使用状态，预计将发生的支出，按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》的规定处理。公司对特许经营权期限内设备更新及大修支出的预计未来现金开支进行了估计，选择适当折现率计算其现金流量的现值，计入当期成本和预计负债。同时考虑预计负债的资金成本，按照折现率计算财务费用，本期计入财务费用情况详见第十节财务报告（七、66 财务费用）。

51、递延收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|---------------|------|--------------|---------------|----------|
| 政府补助 | 22,025,566.92 | | 1,955,846.31 | 20,069,720.61 | 收到政府补助资金 |
| 合计 | 22,025,566.92 | | 1,955,846.31 | 20,069,720.61 | |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 本期冲减成本费用金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|-----------------|--------------|----------|-------------|------------|------------|------|--------------|-------------|
| 科技创新与成果转化专项引导资金 | 27,097.11 | | | 27,097.11 | | | 0.00 | 与资产相关 |
| 九龙食品园污水处理厂基建补贴 | 6,427,850.32 | | | 138,233.28 | | | 6,289,617.04 | 与资产相关 |
| 罗龙污水处理厂设备更新改造补贴 | 5,877,638.51 | | | 186,605.70 | | | 5,691,032.81 | 与资产相关 |

| | | | | | | | | |
|-----------------------|--------------|--|--|--------------|--|--|--------------|-------|
| 超磁分离水体净化成套技术设备项目 | 3,848,996.36 | | | 1,135,349.58 | | | 2,713,646.78 | 与资产相关 |
| 四川省战略性新兴产业发展专项资金 | 627,017.92 | | | 235,131.84 | | | 391,886.08 | 与资产相关 |
| 金堂装备制造基地项目基础设施补助 | 3,721,728.54 | | | 47,714.52 | | | 3,674,014.02 | 与资产相关 |
| 节能节水和淘汰落后产能专项资金 | 495,238.16 | | | 185,714.28 | | | 309,523.88 | 与资产相关 |
| 节能节地型村镇污水稳定达标处理装备研发项目 | 1,000,000.00 | | | | | | 1,000,000.00 | 与收益相关 |

其他说明：

无

52、其他非流动负债

无

53、股本

单位：元

| | 期初余额 | 本次变动增减(+、-) | | | | | 期末余额 |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 675,708,786.00 | | | | | | 675,708,786.00 |

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

无

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

无

55、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|----------------|--------------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 476,275,819.34 | | | 476,275,819.34 |
| 其他资本公积 | 16,249,776.05 | 5,622,048.71 | | 21,871,824.76 |
| 合计 | 492,525,595.39 | 5,622,048.71 | | 498,147,644.10 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加的其他资本公积，是本期摊销确认的限制性股票激励成本。

56、库存股

无

57、其他综合收益

无

58、专项储备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------|---------------|------------|--------------|---------------|
| 安全生产费 | 22,586,821.55 | 926,837.36 | 1,098,784.91 | 22,414,874.00 |
| 合计 | 22,586,821.55 | 926,837.36 | 1,098,784.91 | 22,414,874.00 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《企业安全费用提取使用管理办法》（财企[2012]16号），公司按机械制造企业提取安全生产费用。其中：中建环能以上年度实际营业收入扣除运营服务收入后为计提依据，江苏华大离心机制造有限公司、成都环能德美环保装备制造有限公司以上年度实际营业收入为计提依据，均采用超额累退方式平均逐月提取安全费用。

59、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 93,290,141.47 | | | 93,290,141.47 |
| 合计 | 93,290,141.47 | | | 93,290,141.47 |

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

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 880,817,413.50 | 736,804,361.31 |
| 调整后期初未分配利润 | 880,817,413.50 | 736,804,361.31 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 48,236,631.72 | 191,621,079.09 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 10,444,043.67 |
| 应付普通股股利 | 38,515,400.80 | 37,163,983.23 |

| | | |
|---------|----------------|----------------|
| 期末未分配利润 | 890,538,644.42 | 880,817,413.50 |
|---------|----------------|----------------|

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 584,737,573.09 | 385,996,625.68 | 555,425,613.57 | 384,526,454.96 |
| 其他业务 | 10,721,673.95 | 4,130,665.19 | 7,761,325.00 | 765,036.29 |
| 合计 | 595,459,247.04 | 390,127,290.87 | 563,186,938.57 | 385,291,491.25 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类 | 水处理业务分部 | 离心机业务分部 | 市政污水业务分部 | 分部间抵消 | 合计 |
|------------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 商品类型 | 383,849,284.01 | 157,314,935.19 | 56,002,430.88 | -1,707,403.04 | 595,459,247.04 |
| 其中： | | | | | |
| 水处理 | 369,438,501.29 | | 55,311,392.11 | -934,849.05 | 423,815,044.35 |
| 离心机及工业过程 | | 151,453,069.67 | | -37,168.14 | 151,415,901.53 |
| 固废处理处置及资源化 | 9,506,627.21 | | | | 9,506,627.21 |
| 其他 | 4,904,155.51 | 5,861,865.52 | 691,038.77 | -735,385.85 | 10,721,673.95 |
| 按经营地区分类 | 383,849,284.01 | 157,314,935.19 | 56,002,430.88 | -1,707,403.04 | 595,459,247.04 |
| 其中： | | | | | |
| 西南地区 | 62,030,570.47 | 5,760,802.14 | 56,002,430.88 | -1,633,927.38 | 122,159,876.11 |
| 华东地区 | 175,341,533.09 | 86,935,835.37 | | -73,475.66 | 262,203,892.80 |
| 华北地区 | 40,327,753.79 | 15,790,828.59 | | | 56,118,582.38 |
| 华中地区 | 60,375,866.84 | 21,012,333.66 | | | 81,388,200.50 |
| 华南地区 | 35,398.23 | 7,069,429.64 | | | 7,104,827.87 |
| 西北地区 | 45,601,834.16 | 5,551,362.11 | | | 51,153,196.27 |
| 东北地区 | 136,327.43 | 12,166,224.04 | | | 12,302,551.47 |
| 国外销售 | | 3,028,119.64 | | | 3,028,119.64 |

| | | | | | |
|------------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 市场或客户类型 | 383,849,284.01 | 157,314,935.19 | 56,002,430.88 | -1,707,403.04 | 595,459,247.04 |
| 其中： | | | | | |
| 环保行业市场 | 378,945,128.50 | | 55,311,392.11 | -934,849.05 | 433,321,671.56 |
| 离心机行业市场 | | 151,453,069.67 | | -37,168.14 | 151,415,901.53 |
| 其他 | 4,904,155.51 | 5,861,865.52 | 691,038.77 | -735,385.85 | 10,721,673.95 |
| 合同类型 | 383,849,284.01 | 157,314,935.19 | 56,002,430.88 | -1,707,403.04 | 595,459,247.04 |
| 其中： | | | | | |
| 商品销售合同 | 122,161,628.09 | 151,453,069.67 | | -37,168.14 | 273,577,529.62 |
| 服务合同 | 179,402,238.53 | | 2,890,286.77 | -934,849.05 | 181,357,676.25 |
| 工程合同 | 72,703,810.76 | | | | 72,703,810.76 |
| 市政污水投资合同 | 4,677,451.12 | | 52,421,105.34 | | 57,098,556.46 |
| 其他 | 4,904,155.51 | 5,861,865.52 | 691,038.77 | -735,385.85 | 10,721,673.95 |
| 按商品转让的时间分类 | 383,849,284.01 | 157,314,935.19 | 56,002,430.88 | -1,707,403.04 | 595,459,247.04 |
| 其中： | | | | | |
| 在某一时间点确认 | 148,757,436.31 | 157,241,459.53 | 691,038.77 | -37,168.14 | 306,652,766.47 |
| 在某一时段内确认 | 235,091,847.70 | 73,475.66 | 55,311,392.11 | -1,670,234.90 | 288,806,480.57 |
| 按合同期限分类 | 383,849,284.01 | 157,314,935.19 | 56,002,430.88 | -1,707,403.04 | 595,459,247.04 |
| 其中： | | | | | |
| 一年以内 | 237,403,111.54 | 157,241,459.53 | | | 394,644,571.07 |
| 一年以上 | 146,446,172.47 | 73,475.66 | 56,002,430.88 | -1,707,403.04 | 200,814,675.97 |
| 按销售渠道分类 | 383,849,284.01 | 157,314,935.19 | 56,002,430.88 | -1,707,403.04 | 595,459,247.04 |
| 其中： | | | | | |
| 直销 | 383,849,284.01 | 157,314,935.19 | 56,002,430.88 | -1,707,403.04 | 595,459,247.04 |
| 合计 | 383,849,284.01 | 157,314,935.19 | 56,002,430.88 | -1,707,403.04 | 595,459,247.04 |

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 3,540,176,041.21 元，其中，602,943,983.29 元预计将于 2023 年度确认收入，455,715,752.74 元预计将于 2024 年度确认收入，319,551,059.24 元预计将于 2025 年度确认收入。

其他说明

无

62、税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 805,700.18 | 1,012,364.03 |
| 教育费附加 | 416,079.13 | 721,649.75 |
| 房产税 | 1,754,785.84 | 1,443,100.28 |
| 土地使用税 | 708,334.56 | 710,635.81 |
| 车船使用税 | 10,423.68 | 5,412.58 |
| 印花税 | 400,939.17 | 558,142.59 |
| 其他 | 469,727.09 | 220,750.47 |
| 合计 | 4,565,989.65 | 4,672,055.51 |

其他说明：

63、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 38,080,581.07 | 35,612,906.47 |
| 差旅费 | 6,658,067.03 | 5,689,371.82 |
| 业务招待费 | 5,012,879.81 | 3,323,950.13 |
| 销售服务费 | 11,058,053.79 | 4,925,008.78 |
| 业务宣传费 | 1,593,513.19 | 1,100,466.29 |
| 办公费 | 759,952.25 | 1,005,020.34 |
| 折旧及摊销费 | 3,232,098.50 | 2,277,256.69 |
| 车辆使用费 | 1,882,017.87 | 1,222,179.10 |
| 物业费 | 2,594,859.12 | 1,891,751.61 |
| 其他 | 4,266,199.59 | 1,200,441.6 |
| 股份支付 | 966,967.90 | 278,315.01 |
| 合计 | 76,105,190.12 | 58,526,667.84 |

其他说明：

64、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 31,392,117.78 | 22,534,931.58 |
| 折旧及摊销 | 11,229,802.91 | 8,543,199.50 |
| 办公费 | 2,062,762.89 | 1,736,083.61 |

| | | |
|-------|---------------|---------------|
| 差旅费 | 1,988,662.98 | 773,347.07 |
| 物业费 | 1,645,697.87 | 1,561,528.67 |
| 业务招待费 | 849,321.03 | 566,100.96 |
| 咨询服务费 | 5,746,441.35 | 3,932,270.98 |
| 其他 | 1,717,451.91 | 5,630,451.05 |
| 股份支付 | 3,902,010.85 | 503,624.14 |
| 合计 | 60,534,269.57 | 45,781,537.56 |

其他说明

65、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 9,404,061.55 | 10,585,479.25 |
| 折旧及摊销 | 627,315.34 | 928,946.07 |
| 直接投入 | 3,051,844.12 | 4,574,392.30 |
| 其他投入 | 637,478.71 | 2,256,950.61 |
| 股份支付 | 644,966.64 | 62,045.62 |
| 合计 | 14,365,666.36 | 18,407,813.85 |

其他说明

66、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 14,785,748.80 | 12,499,645.01 |
| 减：利息收入 | 1,843,510.68 | 2,031,990.02 |
| 汇兑损益 | 79,104.39 | -21,366.82 |
| 银行手续费及其他 | 140,051.90 | 199,557.51 |
| 未确认融资费用 | 878,396.05 | 722,172.06 |
| 未实现融资收益（收益以“-”填列） | -4,396,372.06 | -8,400,497.84 |
| 合计 | 9,643,418.40 | 2,967,519.90 |

67、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------|-------|
|-----------|-------|-------|

| | | |
|--------------|--------------|--------------|
| 政府补助 | 4,056,391.63 | 4,256,644.90 |
| 增值税返还 | 4,672,879.60 | 1,903,714.64 |
| 代扣个人所得税手续费返还 | 312,995.77 | 323,438.71 |
| 进项税加计抵减 | 179,949.57 | 247,493.04 |
| 合计 | 9,222,216.57 | 6,731,291.29 |

68、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------|--------------|-------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 1,121,318.74 | 831,374.71 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | -149,155.36 | |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 634.42 | |
| 债务重组收益 | 383,275.86 | |
| 处置其他非流动金融资产取得的投资收益 | | -382,477.36 |
| 合计 | 1,356,073.66 | 448,897.35 |

其他说明

69、净敞口套期收益

无

70、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|-----------|-------|
| 交易性金融资产 | -6,590.12 | |
| 合计 | -6,590.12 | |

其他说明：

主要系公司持有的重庆燃气股票股价变动导致。

71、信用减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------------|---------------|
| 其他应收款坏账损失 | -720,356.12 | -1,840,176.43 |
| 长期应收款坏账损失 | -344,314.20 | |
| 应收票据坏账损失 | 50,000.00 | -45,250.00 |

| | | |
|----------|--------------|---------------|
| 应收账款坏账损失 | 7,249,624.74 | -5,741,879.95 |
| 预付账款坏账损失 | 199,719.81 | -384,810.46 |
| 合计 | 6,434,674.23 | -8,012,116.84 |

单位：元

其他说明

72、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|-------------|-------------|
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -205,775.89 | -870,079.94 |
| 十二、合同资产减值损失 | -182,563.85 | -18,977.58 |
| 合计 | -388,339.74 | -889,057.52 |

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------------|--------------|
| 处置长期资产损益 | -515,665.28 | 7,090,206.39 |

74、营业外收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|------|-----------|--------------|---------------|
| 罚款收入 | 90,163.47 | 39,013.00 | 90,163.47 |
| 其他收入 | 5,106.81 | 2,780,272.05 | 5,106.81 |
| 合计 | 95,270.28 | 2,819,285.05 | 95,270.28 |

计入当期损益的政府补助：

无

其他说明：

无

75、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|------|-------|-----------|---------------|
| 对外捐赠 | | 17,778.00 | |

| | | | |
|-------------|------------|------------|------------|
| 非流动资产毁损报废损失 | 308,033.64 | | 308,033.64 |
| 其他支出 | 14,814.73 | 325,089.46 | 14,814.73 |
| 合计 | 322,848.37 | 342,867.46 | 322,848.37 |

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 9,282,741.35 | 6,480,979.51 |
| 递延所得税费用 | -2,653,766.07 | -3,532,516.12 |
| 合计 | 6,628,975.28 | 2,948,463.39 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|---------------|
| 利润总额 | 55,992,213.30 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 8,322,323.13 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 2,044,464.83 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 2,859,098.24 |
| 非应税收入的影响 | -6,403,501.96 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 668,933.29 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -394,891.55 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 1,372,045.30 |
| 税法规定的额外可扣除费 | -1,839,496.00 |
| 所得税费用 | 6,628,975.28 |

其他说明：

无

77、其他综合收益

详见附注

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------------|---------------|---------------|
| 银行存款利息收入 | 1,843,510.68 | 2,031,990.02 |
| 营业外收入 | 99,102.07 | 1,428,578.67 |
| 收到及退回保证金及押金等 | 9,285,264.81 | 11,329,709.74 |
| 与经营活动有关的保函及承兑汇票等保证金到期收回 | 3,855,522.57 | 1,953,402.13 |
| 代收代扣款等 | 1,821,682.16 | 1,037,517.76 |
| 收到政府补助款 | 2,100,545.32 | 1,821,680.95 |
| 收到与收回其他往来款项 | 12,535,045.90 | 8,693,158.62 |
| 其他经营收现流入 | 1,297,692.08 | 773,529.06 |
| 合计 | 32,838,365.59 | 29,069,566.95 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------------|---------------|---------------|
| 存入开具与经营活动有关的保函及承兑汇票等保证金 | 6,704,282.01 | 4,526,644.30 |
| 支付及退还保证金及押金等 | 11,751,900.80 | 12,795,849.03 |
| 支付银行手续费 | 140,051.90 | 199,557.51 |
| 期间费用 | 37,667,820.29 | 30,647,447.49 |
| 支付其他往来及代垫款项 | 7,272,402.80 | 7,342,133.56 |
| 其他经营付现支出 | 952,776.40 | 982,818.56 |
| 合计 | 64,489,234.20 | 56,494,450.45 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|-------|---------------|
| 收到售后回租款 | | 60,580,000.00 |
| 合计 | | 60,580,000.00 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 支付租赁费 | 13,708,459.59 | 41,452,535.02 |
| 子公司支付少数股东退股款 | 2,340,000.00 | |
| 合计 | 16,048,459.59 | 41,452,535.02 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

子公司环能建发注销，2023年支付少数股东退股款2,340,000.00元。

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|----------------|-----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 49,363,238.02 | 52,437,027.53 |
| 加：资产减值准备 | -6,046,334.49 | 8,901,174.36 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 26,839,013.44 | 18,735,056.16 |
| 使用权资产折旧 | 1,118,560.00 | 1,049,015.78 |
| 无形资产摊销 | 22,474,365.81 | 21,901,256.19 |
| 长期待摊费用摊销 | 21,983,892.29 | 25,504,543.85 |
| 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） | 515,665.28 | -6,707,729.03 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 308,033.64 | 47,276.55 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | 6,590.12 | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 14,785,748.80 | 12,581,084.51 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -1,356,073.66 | -448,897.35 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -1,651,476.15 | -2,533,649.35 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -1,002,289.92 | -998,866.77 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -54,693,157.39 | -108,582,343.07 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 26,495,398.30 | -31,292,996.07 |

| | | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -25,409,812.36 | 69,119,755.10 |
| 其他 | 5,700,677.91 | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 79,432,039.64 | 59,711,708.39 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 229,170,616.05 | 292,154,111.33 |
| 减：现金的期初余额 | 226,470,963.23 | 322,395,528.52 |
| 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 | 2,699,652.82 | -30,241,417.19 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

无

其他说明：

无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

无

其他说明：

无

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 229,170,616.05 | 226,470,963.23 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 229,170,616.05 | 226,470,963.23 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 229,170,616.05 | 226,470,963.23 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | 7,334,822.35 | 7,167,265.75 |

其他说明：

无

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：

无

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------------------------|----------------|-------------------------------------|
| 货币资金 | 7,334,822.35 | 银行承兑汇票保证金、保函保证金、 农民工工资保证金 |
| 在建工程 | 80,997,830.75 | 借款抵押，详见第十节财务报告（七、45 长期借款） |
| 固定资产 | 135,587,824.91 | 借款抵押，详见第十节财务报告（七、45 长期借款）； 售后回租资产受限 |
| 无形资产 | 56,065,001.94 | 借款抵押，详见第十节财务报告（七、45 长期借款） |
| 青岛市海绵城市试点区 PPP 项目未来收费权 | | 借款质押，详见第十节财务报告（七、45 长期借款） |
| 高盐水污水处理项目未来收费权 | | 售后回租质押 |
| 合计 | 279,985,479.95 | |

其他说明：

- （1）受限货币资金主要为银行承兑汇票保证金、保函保证金、农民工工资保证金。
- （2）受限在建工程主要为长期借款抵押资产详见第十节财务报告（七、45 长期借款）
- （3）受限固定资产主要为长期借款抵押资产详见第十节财务报告（七、45 长期借款）和售后回租式融资租赁业务资产受限。
- （4）无形资产、青岛市海绵城市试点区 PPP 项目未来收费权详见第十节财务报告（七、45 长期借款）。
- （5）受限高盐水污水处理项目未来收费权为融资租赁业务-售后回租质押。

82、外币货币性项目

（1） 外币货币性项目

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|-----------|--------|------------|
| 货币资金 | | | 616,342.31 |
| 其中：美元 | 85,297.45 | 7.2258 | 616,342.31 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 应收账款 | | | 491,043.72 |

| | | | |
|-------|------------|--------|--------------|
| 其中：美元 | 67,957.00 | 7.2258 | 491,043.72 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 合同负债 | | | 2,866,606.64 |
| 其中：美元 | 394,894.44 | 7.2258 | 2,853,428.25 |
| 欧元 | 1,673.00 | 7.8771 | 13,178.39 |
| 港币 | | | |

其他说明：

无

(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

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

无

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|------------------|---------------|------|--------------|
| 1、与资产相关的政府补助 | | | |
| 九龙食品园污水处理厂基建补贴 | 8,294,000.00 | 递延收益 | 138,233.28 |
| 罗龙污水处理厂设备更新改造补贴 | 9,241,874.99 | 递延收益 | 186,605.70 |
| 四川省战略性新兴产业发展专项资金 | 3,448,600.00 | 递延收益 | 235,131.84 |
| 节能节水和淘汰落后产能专项资金 | 2,600,000.00 | 递延收益 | 185,714.28 |
| 技术改造专项资金 | 800,000.00 | 递延收益 | 27,097.11 |
| 超磁分离水体净化成套技术设备项目 | 16,030,000.00 | 递延收益 | 1,135,349.58 |
| 金堂装备制造基地项目基础设施补助 | 4,000,000.00 | 递延收益 | 47,714.52 |
| 与资产相关的政府补助合计 | 44,414,474.99 | | 1,955,846.31 |

| | | | |
|--------------------------------------|--------------|------|--------------|
| 2、与收益相关的政府补助 | | | |
| 小微企业新招用高校毕业生社保补贴 | 54,295.97 | 其他收益 | 54,295.97 |
| 企业新招用劳动者、就业困难人员社保补贴 | 127,649.35 | 其他收益 | 127,649.35 |
| 扩岗补贴 | 7,500.00 | 其他收益 | 7,500.00 |
| 张家港市职业培训指导中心培训补贴 | 167,500.00 | 其他收益 | 167,500.00 |
| 就业补贴 | 7,000.00 | 其他收益 | 7,000.00 |
| 2023年张家港市产业创新集群高质量发展扶持政策 | 40,500.00 | 其他收益 | 40,500.00 |
| 2023年张家港市产业创新集群高质量发展扶持资金 | 108,000.00 | 其他收益 | 108,000.00 |
| 2023年张家港市产业集群高质量发展扶持政策工信领域事项奖补 | 37,800.00 | 其他收益 | 37,800.00 |
| 张家港市商务局产品认证金 | 4,900.00 | 其他收益 | 4,900.00 |
| 参加阿里巴巴线上展会政府补贴 | 9,000.00 | 其他收益 | 9,000.00 |
| 金堂县人社局2022年失业动态监测补贴 | 1,200.00 | 其他收益 | 1,200.00 |
| 成都市生产力促进中心高企奖补 | 150,000.00 | 其他收益 | 150,000.00 |
| 2020年工业稳增长激励资金 | 30,000.00 | 其他收益 | 30,000.00 |
| 稳岗补贴 | 5,000.00 | 其他收益 | 5,000.00 |
| 成都市武侯区新经济和科技局2021-2022年度省级工业发展专项切块资金 | 2,900.00 | 其他收益 | 2,900.00 |
| 成都市武侯区市场监督管理局知识产权专利资金 | 150,000.00 | 其他收益 | 150,000.00 |
| 成都市市场监督管理局专利资助 | 4,000.00 | 其他收益 | 4,000.00 |
| 武侯区2022年第四批企业产业发展解难资金 | 480,000.00 | 其他收益 | 480,000.00 |
| 成都市武侯生态环境局2021年四川省污染防治成效巩固财政贴息补助资金 | 713,300.00 | 其他收益 | 713,300.00 |
| 与收益相关的政府补助合计 | 2,100,545.32 | | 2,100,545.32 |

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

85、其他

无

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

无

其他说明：

无

(2) 合并成本及商誉

无

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

无

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

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并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

无

(6) 其他说明

无

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

无

其他说明：

无

(2) 合并成本

无

或有对价及其变动的说明：

无

其他说明：

无

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

无

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无

其他说明：

无

3、反向购买

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

无

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

四川环能建发环境治理有限公司于 2023 年 1 月完成退股，不再纳入合并范围。

6、其他

无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|-------|-------|-----|------|------|----|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |

| | | | | | | |
|------------------|------|-----|----------------------|---------|---------|------------|
| 四川冶金环能工程有限责任公司 | 中国境内 | 成都 | 销售业 | 100.00% | | 同一控制下企业合并 |
| 中建环能（北京）环保有限公司 | 中国境内 | 北京 | 销售业 | | 100.00% | 同一控制下企业合并 |
| 北京环能德美环境工程有限公司 | 中国境内 | 北京 | 销售业 | 90.00% | | 设立 |
| 中建环能（山东）环境科技有限公司 | 中国境内 | 泰安 | 销售业 | 100.00% | | 设立 |
| 成都环能德美环保装备制造有限公司 | 中国境内 | 成都 | 制造业 | 100.00% | | 设立 |
| 江苏华大离心机制造有限公司 | 中国境内 | 张家港 | 制造业 | 100.00% | | 非同一控制下企业合并 |
| 四川四通欧美环境工程有限公司 | 中国境内 | 成都 | 污水处理建设及运营 | 65.00% | | 非同一控制下企业合并 |
| 宜宾市南溪区四通水务投资有限公司 | 中国境内 | 宜宾 | 污水处理建设及运营 | | 65.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 西充四通水务投资有限公司 | 中国境内 | 南充 | 污水处理建设及运营 | | 65.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 成都大邑四通欧美水务有限公司 | 中国境内 | 成都 | 污水处理建设及运营 | | 65.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 宜宾市南溪区联创水务投资有限公司 | 中国境内 | 宜宾 | 污水处理建设及运营 | | 65.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 江油四通环保科技有限公司 | 中国境内 | 江油 | 污水处理建设及运营 | | 65.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 成都四通天府水污染治理有限公司 | 中国境内 | 成都 | 环境治理 | | 52.00% | 设立 |
| 中建环能工程设计研究有限公司 | 中国境内 | 成都 | 咨询设计 | 100.00% | | 非同一控制下企业合并 |
| 深圳市前海环能科技有限公司 | 中国境内 | 深圳 | 技术开发、咨询及服务、环保工程设计与施工 | 100.00% | | 设立 |
| 中建环能（四川）环境科技有限公司 | 中国境内 | 成都 | 环境治理 | 100.00% | | 设立 |
| 北京环能润谷环境工程有限公司 | 中国境内 | 北京 | 环境治理 | 100.00% | | 设立 |
| 江苏环能德美环境工程有限公司 | 中国境内 | 无锡 | 环境治理 | 100.00% | | 设立 |
| 武汉环能德美工程技术有限公司 | 中国境内 | 武汉 | 环境治理 | 100.00% | | 设立 |
| 四川善建和盛建设工程有限公司 | 中国境内 | 成都 | 建筑业 | 100.00% | | 非同一控制下企业合并 |
| 青岛环能沧海生态科技有限责任公司 | 中国境内 | 青岛 | 水利、环境和公共设施管理业 | 70.99% | | 设立 |
| 三明环能香谷水务有限责任公司 | 中国境内 | 三明 | 污水处理建设及运营 | 100.00% | | 设立 |

| | | | | | | |
|------------------|------|----|-----------|---------|--|----|
| 济宁中建环能环境科技有限公司 | 中国境内 | 济宁 | 污水处理建设及运营 | 100.00% | | 设立 |
| 新疆中建环能北庭环保科技有限公司 | 中国境内 | 新疆 | 固废处置 | 72.00% | | 设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

本公司在子公司中的持股比率与表决权比率一致。

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

单位：元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|------------------|----------|--------------|----------------|----------------|
| 北京环能德美环境工程有限公司 | 10.00% | 209,540.99 | | -836,827.43 |
| 四川四通欧美环境工程有限公司 | 35.00% | -95,527.88 | | 138,538,599.10 |
| 青岛环能沧海生态科技有限责任公司 | 29.01% | 696,486.32 | | 16,562,965.80 |
| 新疆中建环能北庭环保科技有限公司 | 28.00% | 315,748.12 | | 9,155,698.81 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

少数股东在子公司中的持股比率与表决权比率一致。

其他说明：

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|----------------|---------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 北京环能德美环境工程有限公司 | 21,479,468.76 | 1,657,151.26 | 23,136,620.02 | 13,058,619.52 | 21,680,070.07 | 13,080,299.59 | 19,722,671.95 | 1,987,433.65 | 21,710,105.60 | 13,727,515.01 | 21,680,070.07 | 13,749,195.08 |
| 四川四通欧美 | 290,276 | 490,426 | 780,712 | 370,192 | 83,800 | 453,999 | 273,715 | 506,324 | 780,030 | 372,951 | 82,636 | 455,598 |

| | | | | | | | | | | | | |
|------------------|---------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 环境工程有限公司 | 8,311.87 | 36,446.01 | 4,757.88 | 0,434.59 | ,175.46 | 0,610.05 | 1,174.71 | 4,415.02 | 5,589.73 | 4,012.67 | ,058.13 | 0,070.80 |
| 青岛环能沧海生态科技有限责任公司 | 17,587,985.58 | 123,140,767.40 | 140,728,752.98 | 30,119,742.95 | 53,517,144.99 | 83,636,887.94 | 16,677,485.19 | 122,260,889.42 | 138,938,374.61 | 31,113,553.49 | 53,133,805.17 | 84,247,358.66 |
| 新疆中建环能北庭环保科技有限公司 | 21,812,340.06 | 83,292,826.13 | 105,105,166.19 | 20,978,918.35 | 53,625,000.00 | 74,603,918.35 | 12,255,161.67 | 85,429,073.40 | 97,684,235.07 | 24,184,890.63 | 45,064,451.40 | 69,249,342.03 |

单位：元

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 北京环能德美环境工程有限公司 | 7,293,275.41 | 2,095,409.91 | 2,095,409.91 | 18,530.01 | 11,472,522.82 | 296,842.56 | 296,842.56 | 8,760.20 |
| 四川四通欧美环境工程有限公司 | 56,002,430.88 | 2,121,198.80 | 2,121,198.80 | 4,544,997.72 | 55,011,162.83 | 13,187,225.45 | 13,187,225.45 | -12,098,654.83 |
| 青岛环能沧海生态科技有限责任公司 | 905,660.38 | 2,400,849.09 | 2,400,849.09 | 4,276,426.18 | 905,660.38 | 6,245,677.46 | 6,245,677.46 | 11,977,286.18 |
| 新疆中建环能北庭环保科技有限公司 | 9,506,627.21 | 1,127,671.85 | 1,127,671.85 | 361,642.39 | - | 1,208,540.29 | - | 652,273.98 |

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

无

(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

无

其他说明：

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

无

其他说明

无

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|---------------|-------|-----|-----------|------|--------|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 江油市鸿欧环保科技有限公司 | 中国境内 | 江油市 | 污水处理建设及运营 | | 49.00% | 权益法 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

(2) 重要合营企业的主要财务信息

无

其他说明

无

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|---------------|----------------|----------------|
| 流动资产 | 90,458,643.97 | 86,770,249.63 |
| 非流动资产 | 102,340,366.19 | 104,205,620.45 |
| 资产合计 | 192,799,010.16 | 190,975,870.08 |
| 流动负债 | 21,903,072.87 | 25,207,079.12 |
| 非流动负债 | 11,273,746.07 | 10,881,293.00 |
| 负债合计 | 33,176,818.94 | 36,088,372.12 |
| 少数股东权益 | | |
| 归属于母公司股东权益 | 159,622,191.22 | 154,887,497.96 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 78,214,873.70 | 75,894,874.00 |
| 调整事项 | | |
| --商誉 | | |
| --内部交易未实现利润 | | |

| | | |
|----------------------|---------------|---------------|
| --其他 | 7,331,271.45 | 8,529,952.41 |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 85,546,145.15 | 84,424,826.41 |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | | |
| 营业收入 | 9,801,329.93 | 9,247,250.26 |
| 净利润 | 1,564,372.21 | 1,159,866.01 |
| 终止经营的净利润 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 综合收益总额 | 1,564,372.21 | 1,159,866.01 |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | | |

其他说明

《江油市鸿欧环保科技有限公司修改后章程》（2016年7月24日）约定，本项目中央专项资金40,000,000.00元不享有投资回报，江油市鸿欧环保科技有限公司税后净利润低于（项目总投资126,425,419.06元-中央专项资金40,000,000.00元）*7.80%的部分按照回报分配比例71.68%（ $61,948,455.34 / (126,425,419.06 - 40,000,000.00) = 71.68\%$ ）进行分配，江油市鸿欧环保科技有限公司税后净利润高于（项目总投资126,425,419.06元-中央专项资金40,000,000.00元）*7.80%的部分按照持股比例49.00%进行分配。基于上述情况，本公司应享有的权益份额应当在按持股比例计算的净资产额基础上调整7,331,271.45元。

（4）不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

无

其他说明

无

（5）合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

（6）合营企业或联营企业发生的超额亏损

无

其他说明

无

（7）与合营企业投资相关的未确认承诺

无

（8）与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

无

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

无

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

无

其他说明

无

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：

无

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，公司管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计部门复核审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

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，制定尽可能降低风险的风险管理政策，在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。

1、信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司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、其他应收款等。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资和其他应收款等，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。

此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。

2、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。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

| 项目 | 期末余额 | | | | | |
|-------|--------|------------------|----------------|----------------|---------------|------------------|
| | 即时偿还 | 1 年以内 | 1-2 年 | 2-5 年 | 5 年以上 | 合计 |
| 短期借款 | | 426,000,000.00 | | | | 426,000,000.00 |
| 应付票据 | | 45,828,791.20 | | | | 45,828,791.20 |
| 应付账款 | | 570,331,564.06 | | | | 570,331,564.06 |
| 其他应付款 | | 11,348,780.69 | | | | 11,348,780.69 |
| 长期借款 | | 78,576,535.22 | 140,679,605.66 | 121,910,746.54 | 36,107,183.67 | 377,274,071.09 |
| 租赁负债 | | 1,691,404.25 | 1,223,026.82 | 446,637.43 | 142,281.60 | 3,503,350.10 |
| 合计 | | 1,133,777,075.42 | 141,902,632.48 | 122,357,383.97 | 36,249,465.27 | 1,434,286,557.14 |
| 项目 | 上年年末余额 | | | | | |
| | 即时偿还 | 1 年以内 | 1-2 年 | 2-5 年 | 5 年以上 | 合计 |
| 短期借款 | | 389,688,064.36 | | | | 389,688,064.36 |
| 应付票据 | | 205,500.00 | | | | 205,500.00 |
| 应付账款 | | 583,493,522.25 | | | | 583,493,522.25 |
| 其他应付款 | | 13,432,876.54 | | | | 13,432,876.54 |
| 长期借款 | | 40,976,286.67 | 339,426,725.32 | | | 380,403,011.99 |
| 租赁负债 | | 2,221,751.36 | 2,068,108.32 | 446,637.43 | 142,281.60 | 4,878,778.71 |
| 合计 | | 1,030,018,001.18 | 341,494,833.64 | 446,637.43 | 142,281.60 | 1,372,101,753.85 |

3、市场风险

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

(1) 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

(2) 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

(3) 其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。本公司其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动的风险。本公司持有的公司权益投资列示如下：

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-----------|--------------|--------------|
| 其他非流动金融资产 | 5,878,255.82 | 5,666,500.54 |
| 合计 | 5,878,255.82 | 5,666,500.54 |

于 2023 年 06 月 30 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果权益工具的价值上涨或下跌 5%，则本公司将增加或减少净利润 293,912.79 元。管理层认为 5%合理反映了下一年度权益工具价值可能发生变动的合理范围。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 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 | |
| 一、持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
| 交易性金融资产 | 33,442.40 | | | 33,442.40 |
| 应收款项融资 | | | 62,144,399.03 | 62,144,399.03 |
| 其他非流动金融资产 | | | 5,878,255.82 | 5,878,255.82 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | 33,442.40 | | 68,022,654.85 | 68,056,097.25 |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

公司持有重庆燃气股票 4,918 股，公允价值计量的确定依据为证券交易市场股票收盘价格，2023 年 06 月 30 日股票收盘价格是 6.8 元/股，公允价值为 33,442.40 元。

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

无

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

本公司将输入值是不可观察的金融资产作为第三层次公允价值计量项目。

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

无

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

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

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

无

9、其他

无

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|------------|-----|-------|---------------|--------------|---------------|
| 中建创新投资有限公司 | 北京市 | 商务服务业 | 170,400.00 万元 | 27.05% | 27.05% |

本企业的母公司情况的说明

公司的母公司成立于 2018 年 9 月 17 日，注册资本为 170,400.00 万元。经营范围：许可项目：房地产开发经营。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：以自有资金从事投资活动；创业投资（限投资未上市企业）；自有资金投资的资产管理服务；企业管理咨询；企业管理；企业总部管理；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；控股公司服务；信息系统集成服务；自然生态系统保护管理；工程管理服务；市政设施管理；科技中介服务；工业工程设计服务；信息技术咨询服务；社会经济咨询服务；规划设计管理；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；物业管理；水利相关咨询服务；旅游开发项目策划咨询。（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。）

本企业最终控制方是中国建筑集团有限公司。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注第十节财务报告（九、1）。

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第十节财务报告（九、3）。

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：

无

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|--------------------|-------------|
| 中建电子商务有限责任公司 | 最终受同一控制方控制 |
| 中建安装集团有限公司 | 最终受同一控制方控制 |
| 中建二局安装工程有限公司 | 最终受同一控制方控制 |
| 中建生态环境集团有限公司 | 最终受同一控制方控制 |
| 上海中建电子商务有限公司 | 最终受同一控制方控制 |
| 中国市政工程西北设计研究院有限公司 | 最终受同一控制方控制 |
| 新疆中建西部建设水泥制造有限公司 | 最终受同一控制方控制 |
| 中建工程产业技术研究院有限公司 | 最终受同一控制方控制 |
| 北京国建信达国际科技有限公司 | 最终受同一控制方控制 |
| 北京中海物业管理有限公司海都分公司 | 最终受同一控制方控制 |
| 中建三局绿色产业投资有限公司 | 最终受同一控制方控制 |
| 中建一局集团装饰工程有限公司 | 最终受同一控制方控制 |
| 北京奥南时代置业有限公司 | 最终受同一控制方控制 |
| 中建三局集团有限公司 | 最终受同一控制方控制 |
| 中建智能技术有限公司 | 最终受同一控制方控制 |
| 中国建筑股份有限公司 | 最终受同一控制方控制 |
| 中建四局安装工程有限公司 | 最终受同一控制方控制 |
| 中国建筑一局(集团)有限公司 | 最终受同一控制方控制 |
| 中建三局(福建)投资建设有限公司 | 最终受同一控制方控制 |
| 中建财务有限公司 | 最终受同一控制方控制 |
| 中国建筑第八工程局有限公司 | 最终受同一控制方控制 |
| 中建新疆建工(集团)有限公司 | 最终受同一控制方控制 |
| 中建二局第三建筑工程有限公司 | 最终受同一控制方控制 |
| 中国建筑第二工程局有限公司岳阳分公司 | 最终受同一控制方控制 |
| 中国建筑一局(集团)有限公司 | 最终受同一控制方控制 |
| 中建三局第一建设工程有限责任公司 | 最终受同一控制方控制 |
| 中建人才有限责任公司 | 最终受同一控制方控制 |
| 中建新疆建工集团第五建筑工程有限公司 | 最终受同一控制方控制 |
| 中国建筑西南勘察设计研究院有限公司 | 最终受同一控制方控制 |
| 中建西部建设材料学研究院有限公司 | 最终受同一控制方控制 |
| 中建新疆安装工程有限公司 | 最终受同一控制方控制 |

| | |
|--------------|-------|
| 成都环能德美投资有限公司 | 第二大股东 |
|--------------|-------|

其他说明

我们仅列举了重要的、与本公司有直接业务往来的关联方。

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|-------------------|--------|--------------|---------|----------|---------------|
| 中建电子商务有限责任公司 | 采购材料 | 128,505.50 | | 否 | 338,232.66 |
| 中建安装集团有限公司 | 建设服务 | 9,898,982.90 | | 否 | 24,788,165.41 |
| 中建二局安装工程有限公司 | 建设服务 | 68,028.13 | | 否 | |
| 中建生态环境集团有限公司 | 专项咨询 | 45,283.02 | | 否 | |
| 上海中建电子商务有限公司 | 采购材料 | | | 否 | 25,965.60 |
| 中国市政工程西北设计研究院有限公司 | 设计费用 | 167,924.53 | | 否 | |
| 新疆中建西部建设水泥制造有限公司 | 接受劳务 | 1,316,750.01 | | 否 | |
| 中建工程产业技术研究院有限公司 | 设计费 | 75,471.70 | | 否 | 94,339.62 |
| 北京国建信达国际科技有限公司 | 物业费 | 44,742.62 | | 否 | 85,508.14 |
| 北京中海物业管理有限公司海都分公司 | 停车费 | 3,396.22 | | 否 | 849.06 |
| 中建三局绿色产业投资有限公司 | 技术服务费 | 28,301.89 | | 否 | |
| 中建一局集团装饰工程有限公司 | 建设服务 | 4,172,270.89 | | 否 | |
| 北京奥南时代置业有限公司 | 停车费 | 11,009.17 | | 否 | |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|-----------|-----------|---------------|
| 中建生态环境集团有限公司 | 销售商品及运营服务 | 77,083.03 | 20,687,665.49 |
| 中建三局集团有限公司 | 销售商品 | | 3,971,282.35 |
| 中建电子商务有限责任公司 | 销售商品 | 44,145.58 | 62,883.27 |
| 中建智能技术有限公司 | 销售商品 | 43,362.83 | |
| 中建工程产业技术研究院有限公司 | 课题，技术服务 | 52,830.19 | |
| 中国建筑股份有限公司 | 劳务服务 | | 943,396.23 |
| 中建四局安装工程有限公司 | 销售商品 | | 5,769,026.56 |
| 中国建筑一局（集团）有限公司 | 销售商品 | | 12,884,920.35 |

| | | | |
|------------------|------|------------|--|
| 中建三局（福建）投资建设有限公司 | 技术服务 | 608,408.85 | |
|------------------|------|------------|--|

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

（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：

无

关联托管/承包情况说明

无

本公司委托管理/出包情况表：

无

关联管理/出包情况说明

无

（3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|--------------|--------|------------|------------|
| 成都环能德美投资有限公司 | 房屋租赁 | 131,914.86 | 138,510.60 |

本公司作为承租方：

无

关联租赁情况说明

无

（4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

无

本公司作为被担保方

无

（5）关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|----|
|-----|------|-----|-----|----|

| 拆入 | | | | |
|------------|---------------|-------------|-------------|-----------------------|
| 中建创新投资有限公司 | 64,000,000.00 | 2022年09月29日 | 2025年09月26日 | 详见第十节财务报告(七.45.长期借款) |
| 中建财务有限公司 | 15,126,235.76 | 2022年11月11日 | 2024年11月11日 | 详见第十节财务报告(七.48.长期应付款) |
| 拆出 | | | | |

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 关键管理人员报酬

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员薪酬 | 2,306,830.61 | 2,012,556.62 |

(8) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|--------------------|---------------|------|---------------|------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 货币资金 | | | | | |
| | 中建财务有限公司 | 2,863,968.83 | | 6,016,569.92 | |
| 应收账款 | | | | | |
| | 中建三局集团有限公司 | 11,009,208.66 | | 11,948,157.75 | |
| | 中国建筑第八工程局有限公司 | 4,966,879.31 | | 4,966,879.31 | |
| | 中建电子商务有限责任公司 | 75,749.80 | | 25,865.30 | |
| | 中建生态环境集团有限公司 | 65,037,283.48 | | 78,117,033.66 | |
| | 中建新疆建工(集团)有限公司 | 2,096,924.00 | | 22,232,462.59 | |
| | 中建智能技术有限公司 | 1,149,000.00 | | 1,100,000.00 | |
| | 中建二局第三建筑工程有限公司 | 562.00 | | 15,562.00 | |
| | 中国建筑第二工程局有限公司岳阳分公司 | 1,259,614.84 | | 1,259,614.84 | |
| | 上海中建电子商务有限公司 | | | 23,949.50 | |
| | 中国建筑一局(集团)有限公司 | 8,076,163.20 | | 10,076,163.20 | |
| | 中建安装集团有限公司 | | | 230,460.00 | |

| | | | | | |
|---------------|--------------------|---------------|--|---------------|--|
| | 中建三局第一建设工程有限责任公司 | 138,700.00 | | 138,700.00 | |
| | 中建四局安装工程有限公司 | 3,393,050.01 | | 3,393,050.01 | |
| | 中建三局(福建)投资建设有限公司 | 418,751.80 | | | |
| 预付款项 | | | | | |
| | 中建人才有限责任公司 | 38,600.00 | | | |
| 其他应收款 | | | | | |
| | 中建生态环境集团有限公司 | | | 30,000.00 | |
| | 中建新疆建工集团第五建筑工程有限公司 | 260,245.00 | | 260,245.00 | |
| | 中国建筑第二工程局有限公司岳阳分公司 | 200,000.00 | | 200,000.00 | |
| | 中建三局第一建设工程有限责任公司 | 50,000.00 | | 50,000.00 | |
| | 中建电子商务有限责任公司 | 19,000.00 | | 10,000.00 | |
| 合同资产 | | | | | |
| | 中建生态环境集团有限公司 | 7,763,500.82 | | 7,763,500.82 | |
| | 中建二局第三建筑工程有限公司 | 24,398.00 | | 27,398.00 | |
| | 中建三局集团有限公司 | 10,469,971.68 | | 10,469,971.68 | |
| | 中国建筑第八工程局有限公司 | 282,231.07 | | 282,231.07 | |
| | 中建三局(福建)投资建设有限公司 | 68,750.20 | | | |
| 其他非流动资产(合同资产) | | | | | |
| | 中建三局集团有限公司 | 236,457.75 | | 297,508.66 | |
| | 中建安装集团有限公司 | 76,820.00 | | 76,820.00 | |
| | 中国建筑一局(集团)有限公司 | 532,008.80 | | 532,008.80 | |
| | 中建生态环境集团有限公司 | 2,423,935.15 | | 2,423,935.15 | |
| | 中建四局安装工程有限公司 | 325,950.00 | | 325,950.00 | |

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|-------------------|--------------|--------------|
| 应付账款 | | | |
| | 中建电子商务有限责任公司 | 37,809.23 | 26,615.78 |
| | 中建二局安装工程有限公司 | | 3,225,849.34 |
| | 中建安装集团有限公司 | 4,173,967.55 | 5,354,444.36 |
| | 中建智能技术有限公司 | 277,529.13 | 295,296.50 |
| | 中国建筑西南勘察设计研究院有限公司 | | 50,000.00 |
| | 新疆中建西部建设水泥制造有限公司 | 1,655,619.07 | 338,869.06 |

| | | | |
|--------------|--------------------|---------------|---------------|
| | 中建一局集团装饰工程有限公司 | 1,100,439.28 | |
| 其他应付款 | | | |
| | 中建一局集团装饰工程有限公司 | | 500,000.00 |
| 合同负债 | | | |
| | 中建西部建设材料学研究院有限公司 | 372,716.98 | 372,716.98 |
| | 中建新疆建工集团第五建筑工程有限公司 | 4,299,929.09 | 4,299,929.09 |
| | 中建新疆安装工程有限公司 | 9,840.75 | |
| 长期借款 | | | |
| | 中建创新投资有限公司 | 64,000,000.00 | 64,000,000.00 |
| 长期应付款 | | | |
| | 中建财务有限公司 | 5,193,138.41 | 10,169,265.40 |
| 一年到期的其他非流动负债 | | | |
| | 中建创新投资有限公司 | | 53,333.33 |
| | 中建财务有限公司 | 10,386,276.80 | 9,925,179.04 |

7、关联方承诺

无

8、其他

无

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

| | |
|-------------------------------|---|
| 公司本期授予的各项权益工具总额 | 0.00 |
| 公司本期行权的各项权益工具总额 | 0.00 |
| 公司本期失效的各项权益工具总额 | 196,560.00 |
| 公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限 | 1、2022年5月，公司通过发行限制性股票授予的股权激励的行权价格为3.12元/股，合同期限不超过5年； 2、2022年10月，公司通过发行限制性股票授予的股权激励的行权价格为2.88元/股，合同期限不超过5年。 |
| 公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限 | 无 |

其他说明

公司本期失效的权益工具总额 196,560.00 元为激励对象离职所致。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

| | |
|-----------------------|---------------------------|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | 采用 Black-Scholes 基础模型进行测算 |
| 可行权权益工具数量的确定依据 | 按预计未来可行权人员数量及可行权条件确定 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因 | 无 |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 11,526,212.85 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 5,700,677.91 |

其他说明

无

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无

2、利润分配情况

无

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

无

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

2、债务重组

无

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

无

(2) 其他资产置换

无

4、年金计划

无

5、终止经营

无

其他说明

无

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司的报告分部是提供不同产品或服务的业务单元。由于各种业务需要不同的技术和市场战略，因此，本公司分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源并评价其业绩。

本公司有 3 个报告分部，其分类与内容如下：

水处理业务分部：主要从事水处理成套设备销售及提供运营服务业务，主要经营主体为中建环能科技股份有限公司、武汉环能德美工程技术有限公司、济宁中建环能环境科技有限公司。

离心机业务分部：主要从事离心机研发制造销售业务，主要经营主体为江苏华大离心机制造有限公司。

市政污水业务分部：主要从事市政污水处理投资运营和污水处理工程总包服务业务，主要主体为四川四通欧美环境工程有限公司。

分部间转移价格参照向第三方销售所采用的价格确定；资产根据分部的经营进行分配，负债根据分部的经营进行分配。

(2) 报告分部的财务信息

| 单位：元项目 | 水处理业务分部 | 离心机业务分部 | 市政污水业务分部 | 分部间抵销 | 合计 |
|------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|------------------|
| 对外交易收入 | 382,914,434.96 | 157,204,291.39 | 55,340,520.69 | | 595,459,247.04 |
| 分部间交易收入 | 934,849.05 | 110,643.80 | 661,910.19 | -1,707,403.04 | 0.00 |
| 对联营和合营企业的投资收益 | | | 1,121,318.74 | | 1,121,318.74 |
| 信用减值损失（损失以“-”填列） | 9,407,766.28 | -955,161.58 | -2,017,930.47 | | 6,434,674.23 |
| 资产减值损失（损失以“-”填列） | -228,349.39 | -197,462.45 | 37,472.10 | | -388,339.74 |
| 折旧费和摊销费 | 64,822,576.13 | 8,117,598.15 | 459,008.64 | | 73,399,182.92 |
| 利润总额（亏损总额） | 46,167,551.15 | 9,295,412.15 | 522,924.28 | 6,325.72 | 55,992,213.30 |
| 所得税费用 | 5,725,285.25 | 754,844.06 | 147,897.11 | 948.86 | 6,628,975.28 |
| 净利润（净亏损） | 40,442,265.90 | 8,540,568.09 | 375,027.17 | 5,376.86 | 49,363,238.02 |
| 资产总额 | 3,289,846,841.96 | 712,938,385.44 | 862,425,847.29 | -719,187,216.77 | 4,146,023,857.92 |

| | | | | | |
|---------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|------------------|
| 负债总额 | 1,261,970,837.24 | 268,431,367.87 | 474,418,382.36 | -202,317,255.81 | 1,802,503,331.66 |
| 其他重要的非现金项目 | | | | | |
| 折旧费和摊销费以外的其他非现金费用 | | | | | |
| 对联营和合营企业的长期股权投资 | | | 85,546,145.15 | | 85,546,145.15 |
| 长期股权投资以外的其他非流动资产增加额 | -32,960,980.32 | 10,146,388.69 | -19,337,516.59 | 5,376.86 | -42,146,731.36 |

(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。

无

(4) 其他说明

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

| 序号 | 事由 | 累计金额（元） | 进展情况 |
|------|---------|--------------|------|
| 作为原告 | 催收应收账款 | 1,083,055.87 | 执行中 |
| | 催收应收账款 | 243,091.74 | 执行中 |
| | 催收应收账款 | 1,150,879.30 | 执行中 |
| | 催收应收货款 | 386,625.00 | 执行中 |
| | 催收应收账款 | 2,006,020.00 | 执行中 |
| | 催收应收账款 | 453,159.67 | 执行中 |
| | 催收应收账款 | 680,000.00 | 执行中 |
| | 催收应收账款 | 1,547,280.56 | 执行中 |
| | 催收应收货款 | 1,227,921.62 | 二审在诉 |
| | 退还投标保证金 | 70,200.00 | 执行中 |
| | 买卖合同纠纷 | 623,685.38 | 二审在诉 |
| | 买卖合同纠纷 | 2,278,181.67 | 二审在诉 |
| | 催收应收账款 | 378,177.78 | 执行中 |
| | 催收应收账款 | 3,910,602.74 | 执行中 |
| | 催收应收账款 | 549,891.33 | 执行中 |
| | 催收应收账款 | 291,515.87 | 执行中 |
| | 催收应收账款 | 83,909.41 | 执行中 |

| | | | | |
|------|--------|--|---------------|------|
| | 催收应收账款 | | 757,883.09 | 二审中 |
| | 催收应收账款 | | 127,000.00 | 执行中 |
| | 催收应收账款 | | 1,795,708.08 | 执行中 |
| 作为被告 | 买卖合同纠纷 | | 858,500.00 | 二审在诉 |
| | 买卖合同纠纷 | | 3,048,500.00 | 上诉中 |
| | 合计 | | 23,551,789.11 | |

8、其他

无

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 10,822,467.27 | 1.23% | 6,814,063.82 | 62.96% | 4,008,403.45 | 14,387,196.26 | 1.52% | 7,464,729.16 | 51.88% | 6,922,467.10 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 预期无法正常收回的应收账款 | 10,822,467.27 | 1.23% | 6,814,063.82 | 62.96% | 4,008,403.45 | 14,387,196.26 | 1.52% | 7,464,729.16 | 51.88% | 6,922,467.10 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 872,223,354.93 | 98.77% | 51,974,941.24 | 5.96% | 820,248,413.69 | 932,178,580.39 | 98.48% | 54,598,713.89 | 5.86% | 877,579,866.50 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 组合1—账龄组合 | 775,661,467.83 | 87.84% | 51,974,941.24 | 6.70% | 723,686,526.59 | 232,783,422.68 | 73.89% | 54,598,713.89 | 7.81% | 644,796,443.82 |
| 组合2—同一控制下的关联方组合 | 96,561,887.10 | 10.94% | | | 96,561,887.10 | 232,783,422.68 | 24.59% | | | 232,783,422.68 |
| 合计 | 883,045,822.20 | 100.00% | 58,789,905.06 | | 824,256,817.14 | 946,565,776.65 | 100.00% | 62,063,443.05 | | 884,502,333.60 |

按单项计提坏账准备：预期无法正常收回的应收账款

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|-----------------|---------------|--------------|--------|------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 黑龙江龙煤鹤岗矿业有限责任公司 | 4,434,000.00 | 1,549,625.31 | 34.95% | 预计正常收回风险较高 |
| 博天环境集团股份有限公司 | 6,388,467.27 | 5,264,438.51 | 82.41% | 预计正常收回风险较高 |
| 合计 | 10,822,467.27 | 6,814,063.82 | | |

按组合计提坏账准备：风险组合

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|------------------|----------------|---------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 组合 1—账龄组合 | 775,661,467.83 | 51,974,941.24 | 7.00% |
| 组合 2—同一控制下的关联方组合 | 96,561,887.10 | | |
| 合计 | 872,223,354.93 | 51,974,941.24 | |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 711,650,084.12 |
| 1 至 2 年 | 123,673,112.91 |
| 2 至 3 年 | 23,602,090.64 |
| 3 年以上 | 24,120,534.53 |
| 3 至 4 年 | 11,508,162.32 |
| 4 至 5 年 | 7,743,151.09 |
| 5 年以上 | 4,869,221.12 |
| 合计 | 883,045,822.20 |

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|---------------|------------|--------------|------------|----|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 按单项计提坏账准备 | 7,464,729.16 | 728,509.51 | 1,379,174.85 | | | 6,814,063.82 |
| 按组合计提坏账准备 | 54,598,713.89 | | 2,240,496.79 | 383,275.86 | | 51,974,941.24 |

| | | | | | | |
|----|---------------|------------|--------------|------------|--|---------------|
| 合计 | 62,063,443.05 | 728,509.51 | 3,619,671.64 | 383,275.86 | | 58,789,005.06 |
|----|---------------|------------|--------------|------------|--|---------------|

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|-----------------|--------------|------|
| 黑龙江龙煤鹤岗矿业有限责任公司 | 1,379,174.85 | 收回款项 |
| 合计 | 1,379,174.85 | |

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|-----------------|------------|
| 重庆市能源投资集团物资有限公司 | 383,275.86 |

其中重要的应收账款核销情况：

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|----------------|-----------------|---------------|
| 客户一 | 101,336,921.46 | 11.48% | 5,066,846.07 |
| 客户二 | 70,535,737.26 | 7.99% | 3,996,238.50 |
| 客户三 | 51,514,953.20 | 5.83% | |
| 客户四 | 41,003,211.70 | 4.64% | 2,050,160.59 |
| 客户五 | 39,350,000.00 | 4.46% | 2,066,885.59 |
| 合计 | 303,740,823.62 | 34.40% | 13,180,130.75 |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应收款 | 314,429,207.20 | 338,705,821.72 |
| 合计 | 314,429,207.20 | 338,705,821.72 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

无

2) 重要逾期利息

无

其他说明:

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

无

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位: 元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------------|----------------|----------------|
| 合并范围内关联方往来 | 305,969,938.26 | 329,200,512.96 |
| 保证金及及押金 | 9,483,140.84 | 10,352,336.91 |
| 备用金 | 441,556.73 | 578,528.71 |
| 代扣代缴项目 | 2,132,065.87 | 2,186,888.76 |
| 其他 | 27,330.81 | 19,120.00 |
| 合计 | 318,054,032.51 | 342,337,387.34 |

2) 坏账准备计提情况

单位: 元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-------------------------|----------------|----------------------|----------------------|--------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2023 年 1 月 1 日余额 | 3,631,565.62 | | | 3,631,565.62 |
| 2023 年 1 月 1 日余额 在本期 | | | | |
| 本期转回 | 6,740.31 | | | 6,740.31 |
| 2023 年 6 月 30 日余额 | 3,624,825.31 | | | 3,624,825.31 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|-----------|----------------|
| 1年以内（含1年） | 311,410,165.24 |
| 1至2年 | 2,440,117.38 |
| 2至3年 | 644,650.91 |
| 3年以上 | 3,559,098.98 |
| 3至4年 | 482,225.00 |
| 4至5年 | 1,389,873.98 |
| 5年以上 | 1,687,000.00 |
| 合计 | 318,054,032.51 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|--------------|--------|----------|----|----|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 按组合计提坏账准备 | 3,631,565.62 | | 6,740.31 | | | 3,624,825.31 |
| 合计 | 3,631,565.62 | | 6,740.31 | | | 3,624,825.31 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无

4) 本期实际核销的其他应收款情况

无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------------------|-------|----------------|------|------------------|----------|
| 四川四通欧美环境工程有限公司 | 内部往来 | 144,466,411.74 | 一年以内 | 45.42% | |
| 成都环能德美环保装备制造有限公司 | 内部往来 | 119,241,720.18 | 一年以内 | 37.49% | |
| 深圳市前海环能科技有限公司 | 内部往来 | 10,543,134.19 | 一年以内 | 3.31% | |
| 武汉环能德美工程技术有限公司 | 内部往来 | 8,401,851.75 | 一年以内 | 2.64% | |
| 济宁中建环能环境科技有限公司 | 内部往来 | 8,143,278.08 | 一年以内 | 2.56% | |
| 合计 | | 290,796,395.94 | | 91.42% | |

6) 涉及政府补助的应收款项

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

3、长期股权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 1,026,807,290.65 | | 1,026,807,290.65 | 1,015,005,392.07 | | 1,015,005,392.07 |
| 合计 | 1,026,807,290.65 | | 1,026,807,290.65 | 1,015,005,392.07 | | 1,015,005,392.07 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额（账面价值） | 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 | | |
| 中建环能工程设计研究有限公司 | 15,850,000.00 | | | | | 15,850,000.00 | |
| 中建环能（四川）环境科技有限公司 | 10,000,000.00 | | | | | 10,000,000.00 | |
| 中建环能（山东）环境科技有限公司 | 7,787,500.00 | | | | | 7,787,500.00 | |
| 新疆中建环能北庭环保科技有限公司 | 20,240,429.13 | 84,030.95 | | | | 20,324,460.08 | |
| 武汉环能德美工程技术有限公司 | 18,600,000.00 | | | | | 18,600,000.00 | |
| 四川冶金环能工程有限责任公司 | 32,917,528.99 | | | | | 32,917,528.99 | |
| 四川四通欧美环境工程有限公司 | 215,306,715.61 | 157,430.10 | | | | 215,464,145.71 | |
| 四川善建和盛建设工程有限公司 | 3,900,000.00 | | | | | 3,900,000.00 | |
| 深圳市前海环能科技有限公司 | 10,000,000.00 | | | | | 10,000,000.00 | |
| 三明环能香谷水务有限责任公司 | 3,000,000.00 | | | | | 3,000,000.00 | |
| 青岛环能沧海生态科技有 | 39,613,650.00 | | | | | 39,613,650.00 | |

| | | | | | | |
|------------------|------------------|---------------|--|--|------------------|--|
| 限责任公司 | | | | | | |
| 江苏环能德美环境工程有限公司 | 3,000,000.00 | | | | 3,000,000.00 | |
| 江苏华大离心机制造有限公司 | 440,375,996.37 | 407,777.03 | | | 440,783,773.40 | |
| 济宁中建环能环境科技有限公司 | 20,100,842.73 | 10,851,563.08 | | | 30,952,405.81 | |
| 成都环能德美环保设备制造有限公司 | 159,312,729.24 | 301,097.42 | | | 159,613,826.66 | |
| 北京环能润谷环境工程有限公司 | 5,000,000.00 | | | | 5,000,000.00 | |
| 北京环能德美环境工程有限公司 | 10,000,000.00 | | | | 10,000,000.00 | |
| 合计 | 1,015,005,392.07 | 11,801,898.58 | | | 1,026,807,290.65 | |

(2) 对联营、合营企业投资

无

(3) 其他说明

无

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 261,743,114.51 | 171,736,721.13 | 259,825,089.93 | 200,986,816.49 |
| 其他业务 | 2,498,475.85 | 2,071,812.05 | 1,840,360.70 | 588,009.78 |
| 合计 | 264,241,590.36 | 173,808,533.18 | 261,665,450.63 | 201,574,826.27 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类 | 水处理业务分部 | | | 合计 |
|---------|----------------|--|--|----------------|
| 商品类型 | 264,241,590.36 | | | 264,241,590.36 |
| 其中： | | | | |
| 水处理 | 261,743,114.51 | | | 261,743,114.51 |
| 其他 | 2,498,475.85 | | | 2,498,475.85 |
| 按经营地区分类 | 264,241,590.36 | | | 264,241,590.36 |
| 其中： | | | | |
| 西南地区 | 57,536,158.36 | | | 57,536,158.36 |

| | | | | |
|------------|----------------|--|--|----------------|
| 华东地区 | 141,859,920.78 | | | 141,859,920.78 |
| 华北地区 | 8,432,572.54 | | | 8,432,572.54 |
| 华中地区 | 29,075,795.07 | | | 29,075,795.07 |
| 西北地区 | 27,337,143.61 | | | 27,337,143.61 |
| 市场或客户类型 | 264,241,590.36 | | | 264,241,590.36 |
| 其中： | | | | |
| 环保行业市场 | 261,743,114.51 | | | 261,743,114.51 |
| 其他 | 2,498,475.85 | | | 2,498,475.85 |
| 合同类型 | 264,241,590.36 | | | 264,241,590.36 |
| 其中： | | | | |
| 商品销售合同 | 94,729,332.13 | | | 94,729,332.13 |
| 服务合同 | 94,309,971.62 | | | 94,309,971.62 |
| 工程合同 | 72,703,810.76 | | | 72,703,810.76 |
| 其他 | 2,498,475.85 | | | 2,498,475.85 |
| 按商品转让的时间分类 | 264,241,590.36 | | | 264,241,590.36 |
| 其中： | | | | |
| 在某一时间点确认 | 120,556,743.39 | | | 120,556,743.39 |
| 在某一时段内确认 | 143,684,846.97 | | | 143,684,846.97 |
| 按合同期限分类 | 264,241,590.36 | | | 264,241,590.36 |
| 其中： | | | | |
| 一年以内 | 175,509,584.68 | | | 175,509,584.68 |
| 一年以上 | 88,732,005.68 | | | 88,732,005.68 |
| 按销售渠道分类 | 264,241,590.36 | | | 264,241,590.36 |
| 其中： | | | | |
| 直销 | 264,241,590.36 | | | 264,241,590.36 |
| 合计 | 264,241,590.36 | | | 264,241,590.36 |

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 746,833,690.10 元，其中，295,098,781.49 元预计将于 2023 年度确认收入，231,511,187.22 元预计将于 2024 年度确认收入，120,848,731.97 元预计将于 2025 年度确认收入。

其他说明：

无

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------|------------|-------------|
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 634.42 | |
| 债务重组收益 | 383,275.86 | |
| 处置其他非流动金融资产取得的投资收益 | | -382,477.36 |
| 合计 | 383,910.28 | -382,477.36 |

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|--------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | -664,820.64 | |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外） | 4,549,336.97 | |
| 债务重组损益 | 383,275.86 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | -5,955.70 | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 1,379,174.85 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -227,578.09 | |
| 减：所得税影响额 | 198,058.35 | |
| 少数股东权益影响额 | 172,932.42 | |
| 合计 | 5,042,442.48 | |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|-------------------------|------------|-----------------|-----------------|
| | | 基本每股收益 (元/股) | 稀释每股收益 (元/股) |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 2.22% | 0.0714 | 0.0713 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 1.99% | 0.0639 | 0.0639 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

无

4、其他

无