

公司代码：603903

公司简称：中持股份

# 中持水务股份有限公司

## 2023 年半年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人张翼飞、主管会计工作负责人王海云及会计机构负责人（会计主管人员）余艳秋声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

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

否

十、重大风险提示

报告期内，公司不存在对生产经营产生实质性影响的特别重大的风险。公司已在本报告“第三节管理层讨论与分析”之“五、其他披露事项”之“（一）可能面对的风险”中详细描述了公司可能面临的风险，敬请投资者予以关注。

十一、其他

适用 不适用

本报告中部分合计数若出现与各加数直接相加之和在尾数上有差异，均为四舍五入所致，并非数据错误。

## 目录

|     |                  |    |
|-----|------------------|----|
| 第一节 | 释义.....          | 4  |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标..... | 5  |
| 第三节 | 管理层讨论与分析.....    | 7  |
| 第四节 | 公司治理.....        | 20 |
| 第五节 | 环境与社会责任.....     | 21 |
| 第六节 | 重要事项.....        | 24 |
| 第七节 | 股份变动及股东情况.....   | 33 |
| 第八节 | 优先股相关情况.....     | 36 |
| 第九节 | 债券相关情况.....      | 36 |
| 第十节 | 财务报告.....        | 37 |

|        |  |
|--------|--|
| 备查文件目录 | 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。   |
|        | 报告期内公司在中国证监会指定的报纸上公开披露过的所有公司文件正文及公告原稿。 |

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义      |   |   |
|-------------|---|---|
| 中持股份、公司、本公司 | 指 | 中持水务股份有限公司                                |
| 中持环保        | 指 | 中持（北京）环保发展有限公司                            |
| 中持绿色        | 指 | 北京中持绿色能源环境技术有限公司                          |
| 董事会         | 指 | 中持水务股份有限公司董事会                             |
| 监事会         | 指 | 中持水务股份有限公司监事会                             |
| 股东大会        | 指 | 中持水务股份有限公司股东大会                            |
| 《公司章程》      | 指 | 《中持水务股份有限公司章程》                            |
| 中国证监会、证监会   | 指 | 中国证券监督管理委员会                               |
| 上交所         | 指 | 上海证券交易所                                   |
| 沁阳项目        | 指 | 《沁阳市第三污水处理 BOT 项目特许经营协议》约定的污水处理投资运营项目     |
| 义马项目        | 指 | 《义马市第一污水处理厂技术改造及整体化特许经营项目协议》约定的污水处理投资运营项目 |
| 博爱项目        | 指 | 《博爱县污水处理厂提标改造及运营管理特许经营协议》约定的污水处理投资运营项目    |
| 中持建设        | 指 | 中持（江苏）环境建设有限公司                            |
| 宜兴中持        | 指 | 中持新概念环境发展宜兴有限公司                           |
| 沧州中持        | 指 | 沧州中持环保设施运营有限公司                            |
| 清河中持        | 指 | 清河县中持水务有限公司                               |
| 焦作中持        | 指 | 焦作中持水务有限公司                                |
| 河南鼎鑫        | 指 | 河南鼎鑫冶金科技有限公司                              |
| 净水材料        | 指 | 北京中持净水材料技术有限公司                            |
| 肃宁中持        | 指 | 肃宁县中持环保设施运营有限公司                           |
| 江山中持        | 指 | 江山中持水务有限公司                                |
| 三门峡中持       | 指 | 三门峡中持水务有限公司                               |
| 中持海亚        | 指 | 北京中持海亚环境投资管理有限公司                          |
| 东阳中持        | 指 | 东阳中持水务有限公司                                |
| 朔州中持        | 指 | 朔州中持水务有限公司                                |
| 正定中持        | 指 | 正定中持水务有限公司                                |
| 任丘环境        | 指 | 任丘中持环境发展有限公司                              |
| 安阳中持        | 指 | 安阳中持水务有限公司                                |
| 宁晋中持        | 指 | 宁晋县中持环境发展有限公司                             |
| 清河亿中        | 指 | 清河县亿中水务有限公司                               |
| 河南汇通        | 指 | 河南汇通环境工程有限公司                              |
| 安徽中持        | 指 | 安徽中持节能环保设备有限公司                            |
| 任丘水务        | 指 | 任丘中持水务有限公司                                |
| 温华环境        | 指 | 温华环境科技（北京）有限公司                            |
| 慈溪中持        | 指 | 慈溪经济开发区中持环境管理有限公司                         |
| 常山中持        | 指 | 常山中持环保设施运营有限公司                            |
| 水艺中持        | 指 | 宁波水艺中持环境管理有限责任公司                          |
| 中持碧泽        | 指 | 北京中持碧泽环境技术有限责任公司                          |
| 义马中持        | 指 | 义马中持水务有限公司                                |
| 清河环中        | 指 | 清河县环中水务有限公司                               |
| 任丘环保        | 指 | 任丘中持环保新材料有限公司                             |
| 宿州中持        | 指 | 宿州中持水务有限公司                                |

|        |   |                                 |
|--------|---|---------------------------------|
| 新乡中持   | 指 | 新乡市中持环保科技有限公司                   |
| 宜城中持   | 指 | 宜城中持水务有限公司                      |
| 沁阳熙旺   | 指 | 沁阳市熙旺商贸有限公司                     |
| 新疆昆仑   | 指 | 新疆昆仑中持河东水务有限公司                  |
| 长江环保集团 | 指 | 长江生态环保集团有限公司                    |
| 三峡集团   | 指 | 中国长江三峡集团有限公司                    |
| 报告期    | 指 | 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日 |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

|           |                            |
|-----------|----------------------------|
| 公司的中文名称   | 中持水务股份有限公司                 |
| 公司的中文简称   | 中持股份                       |
| 公司的外文名称   | CSD Water Service Co.,Ltd. |
| 公司的外文名称缩写 | CSD Water Service          |
| 公司的法定代表人  | 张翼飞                        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                    | 证券事务代表                   |
|------|--------------------------|--------------------------|
| 姓名   | 高远                       | 姜亚林                      |
| 联系地址 | 北京市海淀区西小口路66号B-1号楼三层303室 | 北京市海淀区西小口路66号B-1号楼三层303室 |
| 电话   | 010-64390368             | 010-64390368             |
| 传真   | 010-82800399             | 010-82800399             |
| 电子信箱 | investor@zchb-water.net  | investor@zchb-water.net  |

### 三、基本情况变更简介

|               |  |
|---------------|--|
| 公司注册地址        | 北京市海淀区西小口路66号D区2号楼四层402室   |
| 公司注册地址的历史变更情况 | 2011年4月2日，公司注册地址由北京市海淀区知春路6号锦秋国际大厦B区316A室变更为北京市海淀区西小口路66号D区2号楼四层402室 |
| 公司办公地址        | 北京市海淀区西小口路66号B-1号楼三层303室   |
| 公司办公地址的邮政编码   | 100192   |
| 公司网址          | http://www.zchb-water.net  |
| 电子信箱          | investor@zchb-water.net  |
| 报告期内变更情况查询索引  | 报告期内无变化  |

### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

|               |                |
|---------------|----------------|
| 公司选定的信息披露报纸名称 | 上海证券报、证券时报     |
| 登载半年度报告的网站地址  | www.sse.com.cn |
| 公司半年度报告备置地点   | 公司董事会秘书办公室     |
| 报告期内变更情况查询索引  | 报告期内无变化        |

## 五、公司股票简况

| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码   | 变更前股票简称 |
|------|---------|------|--------|---------|
| A股   | 上海证券交易所 | 中持股份 | 603903 | 无       |

## 六、其他有关资料

适用 不适用

## 七、公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据                     | 本报告期<br>(1-6月)   | 上年同期             | 本报告期比上年<br>同期增减(%)  |
|----------------------------|------------------|------------------|---------------------|
| 营业收入                       | 610,483,430.57   | 521,461,694.11   | 17.07               |
| 归属于上市公司股东的净利润              | 53,023,962.28    | 45,920,427.63    | 15.47               |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性<br>损益的净利润 | 49,685,817.93    | 44,433,519.23    | 11.82               |
| 经营活动产生的现金流量净额              | -145,020,523.74  | -22,122,100.74   | 不适用                 |
|                            | 本报告期末            | 上年度末             | 本报告期末比上<br>年度末增减(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产              | 1,665,863,467.86 | 1,661,350,206.78 | 0.27                |
| 总资产                        | 4,514,049,651.87 | 4,542,844,180.57 | -0.63               |

## (二) 主要财务指标

| 主要财务指标                      | 本报告期<br>(1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年同<br>期增减(%) |
|-----------------------------|----------------|------|--------------------|
| 基本每股收益(元/股)                 | 0.21           | 0.20 | 5.00               |
| 稀释每股收益(元/股)                 | 0.21           | 0.20 | 5.00               |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收<br>益(元/股)   | 0.19           | 0.19 | 0.00               |
| 加权平均净资产收益率(%)               | 3.16           | 3.13 | 增加0.03个百分点         |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净<br>资产收益率(%) | 2.96           | 3.03 | 减少0.07个百分点         |

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目                           | 金额           | 附注(如适用) |
|------------------------------------|--------------|---------|
| 非流动资产处置损益                          | 1,646,392.57 |         |
| 计入当期损益的政府补助, 但<br>与公司正常经营业务密切相关, 符 | 3,320,373.12 |         |

|                                |              |  |
|--------------------------------|--------------|--|
| 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 |              |  |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回       |              |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出             | -2,312.47    |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目              |              |  |
| 减：所得税影响额                       | 318,384.39   |  |
| 少数股东权益影响额（税后）                  | 1,307,924.48 |  |
| 合计                             | 3,338,144.35 |  |

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

#### 十、其他

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

##### 1、行业现状

环保行业经过 20 余年的发展，市场规模增速放缓，但治理需求仍在不断升级。2022 年，国家陆续出台了《农业农村污染治理攻坚战行动方案（2021—2025 年）》《关于印发深入打好城市黑臭水体治理攻坚战实施方案的通知》《关于印发〈深入打好长江保护修复攻坚战行动方案〉的通知》《黄河生态保护治理攻坚战行动方案》等政策性文件，二十大报告中也明确指出高质量发展是全面建设社会主义现代化国家的首要任务，环保行业也进入高质量发展的新阶段。随着各项政策自上而下逐一推进落地，环保行业政策红利逐步释放，增量与存量市场空间逐渐明确。虽然全面惠及行业所有企业的普遍性红利已不复存在，但对于具备较好技术储备和精细化管理能力的企业，未来几年仍然存在一定发展机遇。

##### 2、公司主要业务

###### （1）城镇污水处理

城镇污水处理业务是指公司通过环境基础设施建设、投资运营、委托运营等不同形式，帮助客户实现城镇污水处理设施的达标排放和稳定运行。

###### （2）工业园区及工业污水处理

工业园区污水处理指针对工业园区内企业在生产过程中产生的污水和废液，为园区提供整体的污染源头控制、污水收集、末端治理、水资源循环利用等服务，使工业园区污染物排放达到国家排放标准和总量控制标准。

工业污水处理是指为工业企业在工业生产中排放各类工业废水提供的污水处理服务。公司可依据不同工业行业的废水排放特点，为工业企业提供专业化的治理和运营服务。公司在汽车、印染、皮革、电镀、石化、化工等行业的污水处理上具有良好的业绩和声誉。

### （3）综合环境治理

综合环境治理是指整合行业资源，为客户提供黑臭水体治理、地下水治理以及农村环境治理及海绵城市等生态环境综合治理服务，协助城镇、农村改善区域环境。

黑臭水体治理是针对河湖坑塘等消除黑臭、断面达标、水质改善、生态修复，提供管网普查、控源截污、底泥处置、水环境改善、水资源调配、水生态修复、水安全保障、水景观提升等专业化的整装成套治理和运维服务，使水体达到长治久清的效果。

地下水治理是针对土壤及地下水风险管控与治理修复，开展土壤与地下水环境调查与风险评估、水土污染风险管控与治理修复、系统监控预警与管理优化等业务，构建以水土共治为基本理念的地下水污染风险防控整体解决方案。

农村环境治理是针对生活污水、粪污等突出的农村环境问题，因地制宜提供农村污水的分散或集中处理，并实现粪污资源化利用，助力美丽乡村建设和农村人居环境提升。

## 3、经营模式

### （1）运营服务模式

运营服务模式主要指采取投资运营或委托运营等方式，在特定或不特定期限及区域内为客户提供的环境治理服务，具体模式包括 BOT、ROT、TOT、OM 等。

### （2）环境基础设施建造服务模式

环境基础设施建造服务模式是公司为污水处理厂等提供的基础设施建造服务，即按照合同约定对建设工程项目的技术方案、采购、施工、试运行等实行全过程或若干阶段的承包的服务方式。

### （3）技术产品销售模式

技术产品销售是指公司根据客户需求，依托创新技术集成出与污水处理等相关的技术产品，并销售给客户。

## 二、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

报告期内，公司的核心竞争力未发生重要变化，继续保持较强创新能力。公司的核心竞争力主要体现在技术创新优势、组织优势、人才优势、深耕客户带来的客户粘性优势、行业经验和整合能力优势等方面。

### 1、技术创新优势



公司以技术创新和技术领先为发展核心，经过不断的研发与项目实践，形成了以概念厂为引领的未来水厂建设运营技术体系、综合有机废弃物处理利用技术体系、工业及工业园区污水处理技术体系，同时，公司在溢流污染控制和城市智慧管网等方面也实现了突破。公司与温华环境、清华大学共同研发完成的“多效澄清技术”，以及由公司与清华大学等共同研发完成的“污水处理厂纳米絮凝原位扩容技术”可解决溢流污染造成的水体恶化、断面不达标的水体治理难题。公司管网团队利用智联终端稳定采集、即时处理、可靠分析管网运行数据，为城市管理提供了有力的决策支撑。

## 2、组织优势

公司围绕贴近客户、创造客户体验的服务业拓展逻辑，不断迭代区域中台的发展模式，把能力建在客户端，目前已经构架了京津冀、河南、长三角、安徽、陕西、深圳等区域中台服务组织。这种组织形态能够引导公司更高效地为前端赋能，在更广阔的维度中寻求最佳解决方案，即时共享信息、策划团队战斗；同时，也能深度理解公司总部的战略思考逻辑，并就决策的执行与总部保持高度共鸣与协同，以此构建起一个更具支撑力的创新迭代体系。

## 3、人才优势

公司核心管理团队均为环保行业的老兵，具有丰富的服务和管理的经验，同时对行业发展趋势和客户需求动向具有深刻的理解和较强的洞悉能力，为公司持续创新服务模式、提升服务品质、应对环保行业的新挑战奠定了基础。同时，公司内部还培育出一批在环保行业具有丰富经验的中层骨干，其中很大一部分都是和公司一同成长起来的，并且这些优秀的人才都长期在客户端，与客户在一起。他们热爱环保事业，热爱技术，对技术的理解能力高，并具有丰富的工程技术、运营经验，能够综合的运用技术，为客户解决问题。

## 4、深耕客户带来的客户粘性优势

公司长期深耕客户，追求极致的客户体验，坚持把能力建在客户端。通过与客户直接的、高频的互动，客户对公司的感知不断强化。在获得单一业务之后，公司能够继续获得满足客户延伸需求的机会，客户的长期价值得以实现。

## 5、行业经验和整合能力优势

公司在环境污染防治技术研发和应用的基础上，通过多年的战略布局和项目实施，业务能力覆盖了城镇污水处理、工业园区及工业污水处理、综合环境治理等领域，并在各个细分领域均有技术储备和业绩支持。公司通过多年的项目实施储备了专业化的技术人才，积累了丰富的行业经验，特别是在概念厂、有机质、工业园区及工业污水处理服务方面，公司凭借精湛的技术和丰富的经验为客户提供综合环境解决方案。

# 三、经营情况的讨论与分析

## （一）2023 年半年度经营业绩分析

### 1、主要财务数据概况

2023 年上半年，公司加大市场开发力度的同时加强存量项目的精细化管理，公司业绩较 2023 年一季度有较大反转，较去年同期也实现增长。报告期内，公司实现营业收入 61,048.34 万元，同比增长 17.07%；归属于母公司所有者的净利润为 5,302.40 万元，同比增长 15.47%；经营活动产生的现金流量净额为-14,502.05 万元，同比下降 555.55%。

## 2、主要财务数据分析

(1) 公司 2022 年度合同签约额创历史新高，2023 年上半年项目中标总额较去年同期也实现较大增长，存量项目的持续推进加上新项目的不断获得，公司 2023 年上半年营业收入和归母净利润较去年同期实现增长；

(2) 随着业务规模的不断扩大，公司整体融资规模增幅较大，加上积极推进战略南移，在长江流域特别是长三角区域加大了组织建设，带来财务费用和管理费用的增加，对当期业绩产生不利影响。

(3) 公司主要客户为地方政府，受经济下行等因素影响，地方政府普遍存在较大的财政压力，公司运营、工程项目均出现不同程度的延迟支付。报告期末，公司应收账款余额较年初继续扩大，公司经营活动产生的现金流量净额出现明显下滑趋势，坏账计提金额大幅增加，对当期业绩产生了较为严重的不利影响。

### (二) 持续深化战略南移工作

#### 1、组织建设

公司牢牢把握长江大保护环境建设机遇，持续深化战略南移工作，加强南方发达区域的建设。长三角区域是公司战略南移重点发展区域，公司不断加强对长三角区域组织的梳理，实现组织融合和一体化管理。组织的建设离不开人才的培养，公司在引进外部人才的同时也持续推动管理层、职能部门、各区域业务骨干到长三角区域开展工作，对长三角区域管理能力的提升和各项业务的发展起到了积极作用。安徽区域是长江大保护中下游关键区域，也是公司战略南移的重要落脚点之一，公司对安徽区域进行了系统的组织调整，充实了技术和运营能力，向市场客户端储能和发力，以期实现与长三角区域的协同发展。

#### 2、重要项目获得

在长三角区域，凭借公司在工业园区综合环境服务领域的技术优势和服务经验，公司中标了苏州市桃源富乡污水处理有限公司改造项目，是公司继江苏省苏州市吴江区农村生活污水治理项目之后再次在苏州市吴江区获得项目，随着一个个标杆项目的打造，将在吴江及周边区域形成良好的示范效应，客户粘性不断增强，有助于公司在当地持续获得优质项目。在安徽芜湖，公司获得了繁昌区犁山河水环境生态修复项目，该项目通过人工湿地系统等水环境提升工程，同步实现水质提升和环境改善，助力当地打造综合性湿地生态。在湖北区域，公司获得了 609-3 项目废水处理站安装工程总承包项目，实现了公司在湖北区域业务的重大突破，也是公司推动客户从地方政府向央企、国企转化的典型案例，公司将以此项目为标杆，推动公司在湖北及周边区域各项业务的多元发展。

### （三）成熟区域的持续发展

#### 1、新项目的持续获得

公司始终坚持将能力建设在客户端，构建本地化、专业化的组织，为客户提供定制化服务，满足客户日益复杂、综合的环境建设需求。京津冀区域是公司发展比较成熟的区域，经过多年的深耕，已然形成了优秀的客户端组织，各项业务发展进入良性循环。通过多个农村项目的实施，公司具备全面系统解决农村环境问题的能力，2023 年上半年，公司获得了宁晋县建制镇污水处理站及配套管网建设项目（三期）设计总承包四标段项目，项目的实施将有效改善当地农村人居环境，助力打造生态宜居美丽乡村。此外，公司获得了涉县清漳污水处理厂增容扩建项目一标段项目，实现了公司业务在河北省所有地级市的全覆盖，进一步巩固了公司在京津冀区域的优势地位。

#### 2、存量项目的精细化管理

公司持续推动存量项目的精细化管理，提质增效。对于工程类项目，公司不断完善工程管理体系，通过分析确定工程管理重点控制环节及要点，进一步编制工程评估体系及数字化系统推行方案，提升项目全过程管控能力。在项目的实施过程中强化安全生产，完成了对工程业务的全面梳理，发布了各项内部管理标准、制度，将安全管理流程制度化。持续加强项目实施过程的造价管控，做好成本精细化管理。积极推进完工未结算、未决算项目，实现项目闭环。对于运营类项目，2023 年上半年公司在确保项目安全稳定运营、排放达标的基础上持续开展运营项目的提质增效活动，通过项目试点，完成了精确加药管理逻辑大纲梳理，将成功经验逐步推广到公司其他运营项目，有效控制了运营成本，提升了项目运营效率和效益。

### （四）坚持技术领先的发展核心，持续强化研发能力

报告期内，公司研发费用较去年同期增长 14.56%，通过不断的研发投入，推进技术和技术产品的研发和市场化应用，持续打造环境技术领军企业。公司宜兴生产型研发中心“1 号”千吨线已建设完成并投入试运行，为公司技术研发和技术验证提供了有力支撑。报告期内，公司承担了多个国家级、省部级、三峡集团课题研究并取得了实质性进展，多个研发课题进入结题验收阶段。通过课题研究，公司能有针对性的进行技术研发和系统集成，为公司业务的发展提供技术支撑，对相关业务的开拓也具有积极促进作用。

### （五）加强人才培养

公司的持续发展，离不开人才的培养。延续 2022 年度的成功经验，2023 年上半年，公司继续开展了“运营新动力”、“领航新动力”、“社招新员工培训”、“应届生培养”等不同梯次人才培养项目，为公司持续发展培养和储备人才。同时，为配合战略南移战略，公司持续推动人才在公司内部的流动，鼓励成熟区域的管理、技术人才等到南方开展工作，对公司长江流域组织建设和业务发展起到了很好的推动作用。

### （六）2023 年下半年工作计划

公司管理层对宏观环境、行业发展进行了深入研判，在继续按照年度既定经营计划推进各项工作的同时，2023 年下半年将着重加强以下几个方面工作：

### 1、进行战略研讨，形成阶段性战略目标

公司管理层对当前形势进行了深入分析，及时作出战略调整，提出了“瘦身健体、科技向新”的阶段性发展战略，并对公司深化南移、业务发展模式、组织调整与优化、客户端能力建设、研发创新等方面进行了战略规划，同时出台了可执行的各项措施，2023 年下半年各项工作将逐步推进落地。

2、报告期末，公司应收账款较年初出现持续增长趋势，加强应收账款管理是下半年的重要工作之一。公司在持续严格执行应收账款分类管理制度的同时加强对应收账款进行多维度分析，明确管理重点。此外，针对回款难度较大的重点项目，由公司管理层和利润中心负责人牵头形成应收账款管理小组，制订回款目标并形成专门策略，加快回款进度。

### 3、优化组织，提升效率

面对环保政策驱动力变弱、地方财政支付能力下降等日益严峻的外部形势和行业发展现状，公司将不断进行组织调整与优化，提升组织效率。公司坚持将能力建立在客户端，聚焦给客户创造核心价值，未来将逐步疏解总部职能，进一步强化成熟区域的组织建设和能力建设，持续为各项业务的持续发展赋能。

### 4、减负降本，控费增效

2023 年下半年，公司将进一步做好控费增效和提质增效工作。一方面，对公司组织进行调整，严格控制管理费用，提升组织运转效率；另一方面，做好项目的精细化管理，降低项目实施和运营的成本，提升项目的收益率水平。

### 5、持续加强在南方特别是长三角区域业务拓展力度

公司将坚定不移的推动战略南移工作，紧抓长江大保护环境建设机遇，开拓长江流域特别是长三角区域环保业务。长三角区域属于经济发达区域，财政支付能力良好，项目获得后，在未来的执行过程中，项目回款能得到较好的保障，对公司的经营业绩和未来持续发展将产生积极影响。

### 6、加大研发的投入力度

2023 年下半年，公司将继续加大研发投入力度，持续增强研发能力，为公司的未来发展不断注入新的活力。公司拟成立研发分公司，对公司总部和各区域公司的研发项目进行统一管理，优化资源配置，提高研发资金、人才、设备等的利用效率；深度管理研发课题，确保重点研发课题结题验收和新的重点研发课题的申报；加强同外部研发机构合作，实现协同研发创新。

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

适用 不适用

## 四、报告期内主要经营情况

本报告期公司实现营业收入 6.10 亿元，同比增加 17.07%；公司归属于母公司所有者的净利润为 5,302.40 万元，同比增加 15.47%；经营活动产生的现金流量净额为-1.45 亿元。

**(一) 主营业务分析****1 财务报表相关科目变动分析表**

单位：元 币种：人民币

| 科目            | 本期数             | 上年同期数           | 变动比例 (%) |
|---------------|-----------------|-----------------|----------|
| 营业收入          | 610,483,430.57  | 521,461,694.11  | 17.07    |
| 营业成本          | 412,300,668.18  | 351,604,201.32  | 17.26    |
| 销售费用          | 17,845,619.22   | 12,348,078.55   | 44.52    |
| 管理费用          | 64,906,814.61   | 58,488,358.41   | 10.97    |
| 财务费用          | 41,910,340.86   | 35,006,522.67   | 19.72    |
| 研发费用          | 24,139,206.48   | 21,071,783.60   | 14.56    |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -145,020,523.74 | -22,122,100.74  | 不适用      |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -78,888,973.48  | -122,663,490.93 | 不适用      |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 11,776,013.93   | 311,052,537.95  | -96.21   |

营业收入变动原因说明：本期营业收入较上年同期增加 17.07%，主要是公司本期环境基础设施建造服务和运营类业务增长带来的。

营业成本变动原因说明：本期营业成本较上年同期增加 17.26%，主要是营业收入增加带来成本相应增加。

销售费用变动原因说明：本期销售费用较上年同期增加 44.52%，主要是上年同期受大环境影响，公司业务拓展相关费用减少，本期公司积极进行市场开拓，投入的人财物增加。

管理费用变动原因说明：本期管理费用较上年同期增加 10.97%，主要是公司组织调整带来的人工费增加，另外公司位于宜兴的新概念厂有机质中心及研发中心，上年四季度投入使用后，带来折旧费用的较大增加。

财务费用变动原因说明：本期财务费用较上年同期增加 19.72%，主要是本期整体融资规模增加较大，另外个别投资项目投产，项目贷款利息本期转为费用化。

研发费用变动原因说明：本期研发费用较上年同期增加 14.56%，主要是公司坚持技术领先的发展理念，持续加大研发投入。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期经营活动现金净流入较同期大幅减少，主要是受经济形势整体下行影响，项目回款较往年更为艰难，销售收款较上年同期大幅减少。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期投资活动现金净流出较上年同期减少，主要是本期股权投资支出减少，另外前期投资项目陆续竣工，本期投资支出减少。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期筹资活动现金净流入较上年同期下降 96.21%，主要是公司上期定向发行股份募集资金到位，本期无此事项。

**2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明**

□适用 √不适用

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

| 项目名称        | 本期期末数            | 本期期末数占总资产的比例(%) | 上年期末数            | 上年期末数占总资产的比例(%) | 本期期末金额较上年期末变动比例(%) | 情况说明                              |
|-------------|------------------|-----------------|------------------|-----------------|--------------------|-----------------------------------|
| 货币资金        | 373,499,240.53   | 8.27            | 590,687,904.58   | 13.00           | -36.77             | 受多重影响,具体见本节之“四”之“(一)财务报表相关科目变动分析” |
| 交易性金融资产     | 49,990,000.00    | 1.11            |                  |                 | 不适用                | 本期购买结构性存款                         |
| 应收票据        | 27,829,907.37    | 0.62            | 16,194,661.11    | 0.36            | 71.85              | 本期新增银行承兑汇票                        |
| 应收账款        | 1,096,679,675.24 | 24.29           | 1,025,759,764.99 | 22.58           | 6.91               | 变化不大                              |
| 预付款项        | 69,236,440.16    | 1.53            | 45,863,989.22    | 1.01            | 50.96              | 主要是项目预付款增加,后期随着项目实施逐步结转至成本        |
| 其他应收款       | 48,426,151.76    | 1.07            | 53,160,453.55    | 1.17            | -8.91              | 主要是应收的保证金、押金及员工备用金                |
| 存货          | 46,251,014.68    | 1.02            | 43,646,007.13    | 0.96            | 5.97               | 主要是公司在施项目合同履行成本,变化不大              |
| 合同资产        | 513,407,942.07   | 11.37           | 433,421,338.40   | 9.54            | 18.45              | 主要是新增已履约未结算的工程款                   |
| 一年内到期的非流动资产 | 25,446,540.51    | 0.56            | 27,782,075.43    | 0.61            | -8.41              | 主要是一年内到期的长期应收款                    |
| 其他流动资产      | 58,935,024.95    | 1.31            | 60,861,473.71    | 1.34            | -3.17              | 主要是留抵或预缴进项税                       |
| 长期应收款       | 500,000.00       | 0.01            | 24,661,839.90    | 0.54            | -97.97             | 减少原因为年初长期应收款转入一年内到期的非流动资产         |
| 长期股权投资      | 243,914,975.92   | 5.40            | 228,204,775.18   | 5.02            | 6.88               | 主要是新增投资及投资收益                      |
| 其他权益工具投资    | 81,184,128.77    | 1.80            | 76,837,170.62    | 1.69            | 5.66               | 主要是新增投资                           |
| 固定资产        | 266,303,187.01   | 5.90            | 273,037,537.60   | 6.01            | -2.47              | 变化不大,主要是摊销导致资产减少                  |
| 在建工程        | 5,995,907.02     | 0.13            | 4,220,195.89     | 0.09            | 42.08              | 主要是在建工程持续投入                       |
| 使用权资产       | 24,124,796.36    | 0.53            | 29,730,497.37    | 0.65            | -18.86             | 主要是部分办公用房提前退租,导致经营租赁资产            |

|             |                |       |                |       |        |                                |
|-------------|----------------|-------|----------------|-------|--------|--------------------------------|
|             |                |       |                |       |        | 减少                             |
| 无形资产        | 932,586,175.32 | 20.66 | 957,265,627.43 | 21.07 | -2.58  | 主要是摊销导致资产减少                    |
| 商誉          | 253,531,231.19 | 5.62  | 253,531,231.19 | 5.58  |        | 主要是溢价收购产生，无变化                  |
| 长期待摊费用      | 5,488,684.86   | 0.12  | 7,339,177.48   | 0.16  | -25.21 | 主要是装修费摊销                       |
| 递延所得税资产     | 49,686,677.73  | 1.10  | 43,239,471.15  | 0.95  | 14.91  | 主要是可抵扣亏损确认的递延所得税资产增加           |
| 其他非流动资产     | 340,931,950.42 | 7.55  | 347,336,988.64 | 7.65  | -1.84  | 主要是 PPP 项目建设期形成的金融资产           |
| 短期借款        | 626,778,514.32 | 13.89 | 513,630,239.16 | 11.31 | 22.03  | 本期新增短期借款                       |
| 应付票据        | 18,357,390.11  | 0.41  | 18,357,390.11  | 0.40  |        | 无变化                            |
| 应付账款        | 666,796,098.85 | 14.77 | 693,684,456.85 | 15.27 | -3.88  | 变幅不大                           |
| 应付职工薪酬      | 3,688,685.16   | 0.08  | 33,659,405.31  | 0.74  | -89.04 | 本期支付上年末计提的年终奖，导致减幅较大           |
| 应交税费        | 13,684,930.23  | 0.30  | 19,513,399.25  | 0.43  | -29.87 | 主要是本期末应交企业所得税减少                |
| 其他应付款       | 67,452,313.98  | 1.49  | 21,029,869.36  | 0.46  | 220.75 | 主要是本期已宣告尚未支付股利，导致增加            |
| 合同负债        | 29,204,789.02  | 0.65  | 93,129,967.32  | 2.05  | -68.64 | 上年末预收款的项目，本期逐步履约导致预收款减少        |
| 一年内到期的非流动负债 | 119,725,485.75 | 2.65  | 119,677,468.40 | 2.63  | 0.04   | 主要是 1 年内到期的长期借款、长期应付款及租赁负债     |
| 其他流动负债      | 89,957,130.07  | 1.99  | 97,689,207.11  | 2.15  | -7.91  | 主要是预提的增值税，本期变化不大               |
| 长期借款        | 666,335,466.18 | 14.76 | 706,885,106.76 | 15.56 | -5.74  | 变幅不大                           |
| 租赁负债        | 12,925,814.76  | 0.29  | 11,641,481.61  | 0.26  | 11.03  | 主要是一年以上应支付的房屋及设备租赁款            |
| 长期应付款       | 329,147,972.02 | 7.29  | 347,062,273.54 | 7.64  | -5.16  | 主要是融资租赁借款，本期变幅不大               |
| 预计负债        | 17,606,806.48  | 0.39  | 16,138,360.73  | 0.36  | 9.10   | 主要是 PPP 项目预提的大修重置支出            |
| 递延收益        | 25,739,930.77  | 0.57  | 28,983,266.24  | 0.64  | -11.19 | 主要是政府补助，本期变幅不大                 |
| 递延所得税负债     | 30,852,756.66  | 0.68  | 31,406,001.66  | 0.69  | -1.76  | 主要是 PPP 项目资产应纳税暂时性差异确认的递延所得税负债 |

其他说明  
无

**2. 境外资产情况**

□适用 √不适用

**3. 截至报告期末主要资产受限情况**

√适用 □不适用

| 项目        | 期末账面价值           | 受限原因           |
|-----------|------------------|----------------|
| 货币资金      | 496,306.94       | 保证金            |
| 应收票据      | 16,814,100.00    | 未终止确认的背书未到期票据  |
| 固定资产      | 42,814,872.17    | 作为借款的抵押物       |
| 无形资产      | 33,826,914.06    | 作为借款的抵押物       |
| 无形资产      | 575,586,435.01   | 作为借款的质押物       |
| 无形资产      | 228,774,240.12   | 作为融资租赁的质押物     |
| 应收账款      | 140,026,247.39   | 作为借款的质押物       |
| 应收账款      | 87,654,801.27    | 作为融资租赁的质押物     |
| 合同资产      | 11,941,971.43    | 作为借款的质押物       |
| 合同资产      | 1,633,862.11     | 作为融资租赁的质押物     |
| 其他非流动资产   | 318,753,360.07   | 作为借款的质押物       |
| 其他非流动资产   | 17,315,783.63    | 作为融资租赁的质押物     |
| 母公司长期股权投资 | 79,920,000.00    | 作为融资租赁及的质押物    |
| 母公司长期股权投资 | 60,915,935.65    | 作为参股公司融资租赁的质押物 |
| 合计        | 1,616,474,829.85 |                |

**4. 其他说明**

□适用 √不适用

**(四) 投资状况分析****1. 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

报告期末，母公司对外长期股权投资账面余额为 131,148.93 万元，较 2022 年有所增长，主要是本期新增对子公司及联营企业的投资。



**(1).重大的股权投资**

□适用 √不适用

**(2).重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**(3).以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 资产类别  | 期初数 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额        | 本期出售/赎回金额 | 其他变动 | 期末数           |
|-------|-----|------------|---------------|---------|---------------|-----------|------|---------------|
| 结构性存款 |     |            |               |         | 49,990,000.00 |           |      | 49,990,000.00 |
| 合计    |     |            |               |         | 49,990,000.00 |           |      | 49,990,000.00 |

## 证券投资情况

□适用 √不适用

## 证券投资情况的说明

□适用 √不适用

## 私募基金投资情况

□适用 √不适用

## 衍生品投资情况

□适用 √不适用

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

**1、主要控股公司**

单位：万元 币种：人民币

| 公司名称 | 注册资本      | 主营业务           | 持股比例（%） |     | 总资产       | 净资产       | 净利润      |
|------|-----------|----------------|---------|-----|-----------|-----------|----------|
|      |           |                | 直接      | 间接  |           |           |          |
| 宁晋中持 | 2,000.00  | 污水处理设施的运营及相关服务 | 70      |     | 31,411.69 | 14,846.90 | 644.31   |
| 中持建设 | 10,000.00 | 污水处理设施的运营及相关服务 | 82.706  |     | 29,892.64 | 19,238.88 | 1,517.47 |
| 任丘环境 | 2,580.00  | 污水处理设施的运营及相关服务 | 90      |     | 21,168.45 | 10,026.38 | 776.36   |
| 东阳中持 | 2,407.51  | 污水处理设施的运营及相关服务 | 100     |     | 9,743.68  | 4,476.21  | 598.54   |
| 沧州中持 | 5,000.00  | 污水处理设施的运营及相关服务 |         | 100 | 25,605.11 | 10,106.13 | 568.91   |

**2、主要参股公司**

单位：万元 币种：人民币

| 公司名称           | 注册资本      | 主营业务  | 持股比例（%） |
|----------------|-----------|---|---------|
| 睢县水环境发展有限公司    | 5,000.00  | 水资源开发、水库、灌区、河道、引调水、水生态项目、供水、水利工程建设、污水处理、生态有机质处理、河道治理、中水回用、生态环境、水利风景区投资及管理；对外高新技术产业、管网、房地产的投资；房屋建造；设备安装、销售；技术咨询。       | 30.00   |
| 新疆昆仑中持河东水务有限公司 | 13,637.18 | 污水处理及综合利用；承接污水处理，再生水利用等水务及环保工程；环保设备的组装、销售；水务投资及运营；环保工程项目咨询、技术服务；市政工程项目咨询、技术服务；项目管理。                                   | 31.00   |
| 灌云农环能源环境科技有限公司 | 8,000.00  | 有机废物处理、生物质能源综合利用的技术开发；生物质能源项目管理；环保技术研发及技术转让；沼气净化提纯设备的研发、销售；沼气净化提纯技术转让及技术服务；城镇燃气供应；生物天然气、有机肥料、微生物肥料、菌肥生产、销售；生物农药研发、销售。 | 30.00   |

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**五、其他披露事项****(一) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

**1、竞争加剧的风险**

目前，公司在城镇污水处理、工业园区和工业污水处理及综合环境服务等领域均面临激烈的行业竞争。由于公司业务范围广泛，而市场集中度较低，行业内细分领域的竞争对手众多，竞争对手在其各自擅长的领域谋求自身发展，不断地提升技术能力与管理水平，同时也在不断地拓展

和延伸业务领域和市场空间。同时，随着国家对环保投入的不断加大，将会有更多大型央企、地方国企、民间资本、产业资本等通过项目投资、合作经营、兼并收购等方式进入该领域，行业竞争将更加严峻。

## 2、公司快速发展带来的资金不足风险

近年来，公司已签订或在跟踪的投资运营项目较多，后续将陆续进入项目实施阶段。特许经营类项目建成运营后，公司可通过收取服务费用获得较为稳定收益和现金流，但项目在建设阶段需要公司投入大量资金。此外，基于公司未来发展战略，公司不断加大对外投资并购的力度，外延式发展对于资金需求提出更高的要求。

## 3、经营规模扩大带来的管理风险

公司业务分布地域较广，为了提高经营管理效率，公司一般会于项目所在地成立项目公司负责项目的运营管理，截至 2023 年 6 月 30 日，公司共有 39 家子公司与 20 家分公司。随着公司经营规模的进一步扩大、员工人数的增加，公司的组织结构和管理体系将更趋复杂，对经营管理要求不断提高，如果公司管理体系和治理体系不能及时适应上述变化，将对公司的未来经营产生不利影响。

## 4、技术人员流失的风险

公司所处行业为资金、技术和知识密集型行业，技术人员尤其是核心技术人员对公司的产品创新、持续发展起着关键的作用，相关技术研发、解决方案、项目招投标、项目日常运营管理以及项目后期技术支持均需要专业的人员。目前，公司拥有一支高素质的技术团队，为公司的长远发展奠定了良好的基础。随着市场竞争加剧，以及公司业务的快速扩张，如果公司技术人员发生较大规模的流失，将增加本公司实现战略目标的难度。

## 5、应收账款回收风险

截至 2023 年 6 月 30 日，公司应收账款账面价值为 109,667.97 万元，虽然公司客户主要为各地政府部门或其授权单位和国有大型企业，客户资金实力雄厚、还款信誉良好，公司发生应收账款坏账的可能性很小，但是，如果发生大额应收账款未能及时收回的情况，将会给公司现金流带来不利影响。

## 6、收入波动风险

公司从事的运营服务业务、工程服务业务，项目大多需要经过各级政府立项后，再经过初设、招投标、施工等多个环节，在上半年，项目一般主要完成立项、初设、招投标等工作，下半年开始进行项目实施建设，因此这类项目的收入一般在下半年确认，收入确认存在季节性波动。

## 7、环保风险

近年来，随着国家排放标准不断提高、检测指标不断增加，以及环保部门日常监管力度的持续加大，环保设施运营面临的环保违规风险逐步提升。随着公司运营项目的增多，如果公司不能采取持续谨慎的运营措施，执行严格的运营管理制度，或者由于个别排放主体未能严格按照环保部门的要求排放，造成污水以及其他环保设施运营类项目超标或违规排放，则会面临与客户发生

纠纷，或者按照合同约定被扣除污水处理费、向客户赔偿、导致合同提前终止的风险，以及环保部门限期整改，不能享受国家税收优惠等相关优惠政策，甚至行政处罚的风险。

公司高度重视环保风险的排查工作，针对不同类型的项目，制定切实可行的事故防范措施，排除潜在不安全因素和管理缺陷，不断提高环境突发事件应急能力，加强运营过程中的计量检测和实时监控，优化工艺系统参数，确保项目运营处理效果稳定达标。

## (二) 其他披露事项

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、股东大会情况简介

| 会议届次         | 召开日期            | 决议刊登的指定网站的查询索引  | 决议刊登的披露日期       | 会议决议   |
|--------------|-----------------|---|-----------------|--|
| 2022 年年度股东大会 | 2023 年 5 月 16 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> | 2023 年 5 月 17 日 | 会议审议通过：<br>1、审议《公司 2022 年年度报告及其摘要》<br>2、审议《公司 2022 年度董事会工作报告》<br>3、审议《公司 2022 年度监事会工作报告》<br>4、审议《公司 2022 年度财务决算报告》<br>5、审议《公司 2022 年度利润分配预案的议案》<br>6、审议《关于公司 2023 年日常关联交易预计的议案》<br>7、审议《关于 2023 年度为全资及控股子公司提供融资担保额度的议案》<br>8、审议《关于修订〈公司章程〉的议案》<br>9、审议《关于请股东大会授权董事会以简易程序发行股票的议案》<br>10、审议《关于为参股公司融资提供反担保的议案》 |

### 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

### 股东大会情况说明

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 | 变动情形 |
|----|-------|------|
| 张湛 | 副总经理  | 聘任   |

### 公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

2023 年 4 月 7 日，公司召开第三届董事会第二十次会议，同意聘任张湛先生担任公司副总经理职务，任期自董事会审议通过之日起至第三届董事会任期届满为止。

### 三、利润分配或资本公积金转增预案

#### 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

|                       |   |
|-----------------------|---|
| 是否分配或转增               | 否 |
| 每 10 股送红股数（股）         | 0 |
| 每 10 股派息数(元)（含税）      | 0 |
| 每 10 股转增数（股）          | 0 |
| 利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明 |   |
| 无                     |   |

### 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情况及其影响

#### （一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

#### （二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

#### （一）属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

##### 1. 排污信息

适用 不适用

公司不是环境保护部门公布的重点排污单位，公司子公司焦作中持、三门峡中持、博爱分是重点排污单位。焦作中持目前主要运营沁阳项目，三门峡中持目前主要运营义马项目，博爱分目前运营博爱项目，三个项目均为污水处理投资运营项目。

沁阳项目主要处理生活污水和部分工业废水，主要污染物为 COD（化学需氧量）、氨氮、SS（悬浮固体）、TN（总氮）、TP（总磷）等，采用多级 A/O（缺氧-好氧）和纤维转盘滤池工艺，执行《城镇污水处理厂污染物排放标准》一级 A 标准，处理达标后的污水排入当地河流。

博爱项目主要处理生活污水，主要污染物为 COD（化学需氧量）、氨氮、SS（悬浮固体）、TN

(总氮)、TP(总磷)等,采用氧化沟+深床反硝化滤池工艺,执行《城镇污水处理厂污染物排放标准》一级 A 标准,处理达标后的污水排入当地河流。

义马项目主要处理生活污水,主要污染物为 COD(化学需氧量)、氨氮、SS(悬浮固体)、TN(总氮)、TP(总磷)等,采用 A2/O(厌氧-缺氧-好氧法)+活性砂滤池工艺,执行《城镇污水处理厂污染物排放标准》一级 A 标准,处理达标后的污水排入当地河流。

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

上述项目均已改造建设完成并进入运营阶段,自正式商业运营以来,项目管理和运行操作制度完善,污水处理设施运行稳定。

## 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

上述项目均有环境影响评价报告,并通过了环境保护验收。

## 4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

上述项目根据《突发环境事件应急管理办法》《企业事业单位突发环境事件应急预案备案管理办法(试行)》(环发[2015]4号)等相关规定,在开展突发环境事件风险评估和应急资源调查的基础上制定突发环境事件应急预案。预案阐述了公司突发环境事件的应急救援原则,应急组织指挥体系与职责、预防与预警机制、应急处置、应急保障、监督管理等。应急预案是公司突发环境事件的应急管理工作指导文件和行动准则。

## 5. 环境自行监测方案

适用 不适用

上述项目已根据《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监测及信息公开办法(试行)》等规定,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,根据方案切实做好项目污染源的在线监测工作。

## 6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

## 7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

## (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(五) 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

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

| 承诺背景     | 承诺类型 | 承诺方  | 承诺内容  | 承诺时间及期限 | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|----------|------|------|---|---------|---------|----------|----------------------|-----------------|
| 与股改相关的承诺 | 其他   | 中持股份 | 公司招股意向书若有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将依法回购首次公开发行的全部新股，回购价格为发行价格（如果公司本次发行上市后派发现金、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，应进行相应调整）加算银行同期存款利息。公司将在取得监管部门最终认定结果之日起 5 个工作日内，召开董事会审议具体回购方案。公司招股意向书若有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。该等损失的赔偿金额以投资者实际发生的直接损失为限，包括投资差额损失、投资差额损失部分的佣金和印花税以及资金利息。公司将在取得监管部门最终认定结果之日起 5 个工作日内，召开董事会审议具体赔偿方案，包括赔偿标准、赔偿主体范围、赔偿金额等内容。 | 长期有效    | 是       | 是        | 不适用                  | 不适用             |



|          |      |              |  |      |   |   |     |     |
|----------|------|--------------|--|------|---|---|-----|-----|
| 与股改相关的承诺 | 其他   | 许国栋          | 公司招股意向书若有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。该等损失的赔偿金额以投资者实际发生的直接损失为限，包括投资差额损失、投资差额损失部分的佣金和印花税以及资金利息。   | 长期有效 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 与股改相关的承诺 | 其他   | 中持环保         | 公司招股意向书若有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，将购回已转让的原限售股份。公司招股意向书若有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。该等损失的赔偿金额以投资者实际发生的直接损失为限，包括投资差额损失、投资差额损失部分的佣金和印花税以及资金利息。   | 长期有效 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 与股改相关的承诺 | 其他   | 董事、监事、高级管理人员 | 公司招股意向书若有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。该等损失的赔偿金额以投资者实际发生的直接损失为限，包括投资差额损失、投资差额损失部分的佣金和印花税以及资金利息。   | 长期有效 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 与股改相关的承诺 | 股份限售 | 中持股份         | 公司首次公开发行股票完成后，公司股本和净资产都将大幅增加，但鉴于募集资金投资项目有一定的实施周期，并且项目预期产生的效益存在一定的不确定性，因此公司每股收益、净资产收益率等指标短期内可能出现一定程度的下降。为保证本次募集资金有效使用、有效防范即期回报被摊薄的风险和提高未来的回报能力，公司拟通过严格执行募集资金管理制度，积极提高募集资金使用效率，加快公司主营业务发展，提高公司盈利能力，不断完善利润分配政策，强化投资者回报机制等措施，从而提升资产质量、增加营业收入、增厚未来收益、实现可持续发展，以填补回报。若公司未履行填补被摊薄即期回报措施，将在公司股东大会上公开说明未履行填补被摊薄即期回报措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；如果未履行相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司将依法赔偿。 | 长期有效 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 与股改相关的承诺 | 其他   | 中持股份         | 将严格履行在公司首次公开发行过程中所作出的全部公开承诺事宜中的各项义务与责任。若公司未能完全且有效的履行前述承诺事项中的各项义务或责任，则公司承诺采取以下各项措施予以约束：（1）公司将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。（2）如果因未履行相关承诺事项给投资者造成损失   | 长期有效 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |

|                                      |                            |                    |   |                          |   |   |     |     |  |
|--------------------------------------|----------------------------|--------------------|---|--------------------------|---|---|-----|-----|--|
| 关的<br>承<br>诺                         |                            |                    | 的, 将向投资者依法承担赔偿责任。公司将自愿按相应的赔偿金额冻结自由资金, 以为公司需根据法律法规和监管要求赔偿的投资者损失提供保障。   |                          |   |   |     |     |  |
| 与<br>股<br>改<br>相<br>关<br>的<br>承<br>诺 | 其<br>他                     | 中持环保               | 将严格履行在中持股份首次公开发行过程中所作出的全部公开承诺事宜中的各项义务与责任。如果未能完全且有效的履行前述承诺事项中的各项义务或责任, 则承诺采取以下各项措施予以约束: (1) 将在中持股份股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。(2) 如果因未履行相关承诺事项而获得收益的, 所得收益归中持股份所有, 并在获得收益的五个工作日内将前述所得收益支付到中持股份账户。(3) 如果因未履行相关承诺事项给中持股份或者其他投资者造成损失的, 将向中持股份或者其他投资者依法承担赔偿责任。补偿金额依据公司与投资者协商确定的金额, 或证券监督管理部门、司法机关确定的方式或金额确定。(4) 所持中持股份股份的锁定期自动延长至本公司未履行相关承诺事项所有不利影响消除之日。(5) 在本公司相应责任的资金额度范围内, 中持股份有权暂扣本公司从中持股份处应得的现金分红, 直至承诺事项履行完毕为止。                    | 长期有效                     | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |  |
| 与<br>股<br>改<br>相<br>关<br>的<br>承<br>诺 | 其<br>他                     | 实际控制人、董事、监事与高级管理人员 | 将严格履行在中持股份首次公开发行过程中所作出的全部公开承诺事宜中的各项义务与责任。如果未能完全且有效的履行前述承诺事项中的各项义务或责任, 将采取以下措施: (1) 及时、充分披露承诺未能履行的具体原因并向投资者道歉; (2) 如果因未履行相关承诺事项给中持股份或者投资者造成损失的, 按照有关法律、法规的规定和监管部门的要求承担相应的赔偿责任; (3) 在相应责任的资金额度范围内, 中持股份有权暂扣其从中持股份处应得的现金分红和薪酬, 直至其承诺事项履行完毕为止。  | 长期有效                     | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |  |
| 与<br>股<br>改<br>相<br>关<br>的<br>承<br>诺 | 其<br>他                     | 中持环保、许国栋           | 若公司在任何时候因发生在首次公开发行股票并上市前的与缴纳社会保险和住房公积金有关的事项, 而被社会保险管理部门或住房公积金管理部门要求补缴有关费用、滞纳金等所有款项, 或被要求补偿相关员工所欠缴的社会保险和住房公积金, 或被有关行政机关行政处罚, 或因该等事项所引致的所有劳动争议、仲裁、诉讼, 控股股东或实际控制人将全额承担全部该等费用, 或及时向公司进行等额补偿。  | 长期有效                     | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |  |
| 与<br>股<br>改<br>相<br>关<br>的<br>承<br>诺 | 解<br>决<br>同<br>业<br>竞<br>争 | 许国栋                | 本人及目前本人关系密切的家庭成员没有投资或控制其他对中持股份构成直接或间接竞争的企业, 也未从事任何在商业上对中持股份构成直接或间接竞争的业务或活动。自本承诺函出具之日起, 本人不会、并保证不从事与中持股份生产经营有相同或类似业务的投资, 今后不会新设或收购从事与中持股份有相同或类似业务的公司或经营实体, 不在中国境内或境外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何与中持股份业务直接或可能竞争的业务、企业、项目或其他任何活动, 以避免对中持股份的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争。如中持股份进一步拓展其产品和业务范围, 本人承诺将不与中持股份拓展后的产品或业务相竞争; 若出现可能与中持股份拓展后的产品或业务产生竞争的情形, 本人按包括但不限于以下方式退出与中持股份的竞争: 1) 停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品; 2) 停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务; 3) 将相竞争的资产或业务以合法方式置入中持股份; 4) 将相竞争的业务转让给无关 | 直至许国栋以直接或间接方式合计持有公司的股份低于 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |  |

|          |        |           |  |                         |   |   |     |     |  |
|----------|--------|-----------|--|-------------------------|---|---|-----|-----|--|
|          |        |           | 联的第三方；5) 采取其他对维护中持股份权益有利的行动以消除同业竞争。如因本人未履行在本承诺函中所作的承诺给中持股份或其他股东造成损失的，本人将赔偿中持股份或其他股东的实际损失。本保证、承诺持续有效，直至本人以直接或间接方式合计持有公司的股份低于 5% 为止。   | 5% 为止                   |   |   |     |     |  |
| 与股改相关的承诺 | 解决同业竞争 | 中持环保      | 本公司目前没有投资或控制其他对中持股份构成直接或间接竞争的企业，也未从事任何在商业上对中持股份构成直接或间接竞争的业务或活动。自本承诺函出具之日起，本公司不会、并保证不从事与中持股份生产经营有相同或类似业务的投资，今后不会新设或收购从事与中持股份有相同或类似业务的公司或经营实体，不在中国境内或境外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何与中持股份业务直接或可能竞争的业务、企业、项目或其他任何活动，以避免对中持股份的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争。如中持股份进一步拓展其产品和业务范围，本公司承诺将不与中持股份拓展后的产品或业务相竞争；若出现可能与中持股份拓展后的产品或业务产生竞争的情形，本公司按包括但不限于以下方式退出与中持股份的竞争：1) 停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；2) 停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；3) 将相竞争的资产或业务以合法方式置入中持股份；4) 将相竞争的业务转让给无关联的第三方；5) 采取其他对维护中持股份权益有利的行动以消除同业竞争。如因本公司未履行在本承诺函中所作的承诺给中持股份或其他股东造成损失的，本公司将赔偿中持股份或其他股东的实际损失。本保证、承诺持续有效，直至本公司持有中持股份的股份低于 5% 为止。 | 直至中持环保持有中持股份的股份低于 5% 为止 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |  |
| 与股改相关的承诺 | 解决关联交易 | 许国栋、中持环保  | 自本承诺函出具之日起，本人/本公司及本人/本公司投资或控制的企业将尽量避免、减少与中持股份发生任何形式的关联交易或资金往来。如确实无法避免，在不与法律、法规相抵触的前提下及在本人/本公司权利所及范围内，本人/本公司将确保投资或控制的企业与中持股份发生的关联交易将按公平、公开的市场原则进行，按照通常的商业准则确定公允的交易价格及其他交易条件，并按照《中持水务股份有限公司章程》和《中持水务股份有限公司关联交易管理制度》及有关规定履行批准程序。本人/本公司承诺、并确保本人/本公司及本人/本公司投资或控制的企业不通过与中持股份之间的关联交易谋求特殊的利益，不会进行有损中持股份及其中小股东利益的关联交易。本人/本公司承诺不利用股东地位直接或间接占用中持股份资金或其他资产，不损害中持股份及其他股东的利益；如出现因本人/本公司违反上述承诺与保证而导致中持股份或其他股东的权益受到损害，本人/本公司愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给中持股份或其他股东造成的实际损失。  | 长期有效                    | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |  |
| 与股改相关的承诺 | 其他     | 董事、高级管理人员 | 1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。2、承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束。3、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。4、承诺董事会或薪酬与考核委员会制订薪酬制度时，应全力支持与公司填补回报措施的执行情况相挂钩的会议议案，并愿意投票赞成（若有投票权）该等议案。5、承诺如公司未来实施股权激励方案，应全力支持行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩的涉及股权激励的会议议案，并愿意投票赞成（若有投票权）该等议案。6、承诺出具日后至本次上市完毕前，监管部门作出关于填补回报措施及其承诺的实施细则时，且上述承诺不能满足监管部门该等规定时，承诺届时将按照监管部门规定出具补充承诺。7、承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。  | 长期有效                    | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |  |

**二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况**

适用 不适用

**三、违规担保情况**

适用 不适用

**四、半年报审计情况**

适用 不适用

**五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况**

适用 不适用

**六、破产重整相关事项**

适用 不适用

**七、重大诉讼、仲裁事项**

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

**九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

适用 不适用

**十、重大关联交易**

**(一) 与日常经营相关的关联交易**

**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

公司第三届董事会第二十一次会议和 2022 年年度股东大会是审议通过了《关于 2023 年日常关联交易预计的议案》（详见公司 2023-017 号公告），公司及公司子公司 2023 年度预计发生 373,800.00 万元的关联交易。2023 年上半年关联交易的实际发生额详见本报告“第十节 财务报告”之“十二、关联方及关联交易”之“5、关联交易情况”。

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

## 2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）      |             |                  |           |               |            |            |        |       |                        |            |        |                |       |          |      |
|---------------------------|-------------|------------------|-----------|---------------|------------|------------|--------|-------|------------------------|------------|--------|----------------|-------|----------|------|
| 担保方                       | 担保方与上市公司的关系 | 被担保方             | 担保金额      | 担保发生日期（协议签署日） | 担保起始日      | 担保到期日      | 担保类型   | 主债务情况 | 担保物（如有）                | 担保是否已经履行完毕 | 担保是否逾期 | 担保逾期金额         | 反担保情况 | 是否为关联方担保 | 关联关系 |
| 中持股份                      | 公司本部        | 乌鲁木齐昆仑环保集团有限公司   | 16,740.00 | 2020年5月20日    | 2040年1月10日 | 2042年1月10日 | 连带责任担保 | 正常履行  | 无                      | 否          | 否      | 0              | 无     | 否        | 其他   |
| 中持股份                      | 公司本部        | 宁波水艺中持环境管理有限责任公司 | 900.00    | 2022年6月29日    | 2027年6月29日 | 2029年6月29日 | 连带责任担保 | 正常履行  | 无                      | 否          | 否      | 0              | 无     | 否        | 其他   |
| 中持股份                      | 公司本部        | 河南水利投资集团有限公司     | 4,500.00  | 2023年6月27日    | 2023年6月27日 | 2029年6月27日 | 连带责任担保 | 正常履行  | 公司持有的睢县水环境发展有限公司30%的股权 | 否          | 否      | 0              | 无     | 否        | 其他   |
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）   |             |                  |           |               |            |            |        |       |                        |            |        | 45,000,000.00  |       |          |      |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保） |             |                  |           |               |            |            |        |       |                        |            |        | 221,400,000.00 |       |          |      |
| 公司对子公司的担保情况               |             |                  |           |               |            |            |        |       |                        |            |        |                |       |          |      |
| 报告期内对子公司担保发生额合计           |             |                  |           |               |            |            |        |       |                        |            |        | 33,591,665.90  |       |          |      |

|                                     |  |
|-------------------------------------|--|
| 报告期末对子公司担保余额合计 (B)                  | 1,067,554,567.90   |
| 公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)                |  |
| 担保总额 (A+B)                          | 1,288,954,567.90   |
| 担保总额占公司净资产的比例(%)                    | 77.39  |
| 其中:                                 |  |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)           | 0  |
| 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金额 (D) | 329,510,302.00   |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)               | 456,177,664.80   |
| 上述三项担保金额合计 (C+D+E)                  | 785,687,966.80   |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明                   | 不适用  |
| 担保情况说明                              | <p>公司第三届董事会第二十一次会审议通过了《公司关于2023年度为全资及控股子公司提供融资担保额度的议案》，该议案经公司2022年年度股东大会审议通过。公司第二届董事会第三十三次会议审议通过了《关于对外提供反担保的议案》，该议案由公司2019年年度股东大会审议通过。公司第三届董事会第十三次会议审议通过了《关于对公司参股公司融资按照股权比例提供担保的议案》，该议案由公司2022年第一次临时股东大会审议通过。公司第三届董事会第二十三次会议审议通过了《关于为参股公司融资提供反担保的议案》，该议案由公司2022年年度股东大会审议通过。公司担保情况详见本报告“第十财务报告”之“十二、关联方及关联交易”之“5、关联交易情况”之“(4)关联担保情况”。</p> |



**3 其他重大合同**

□适用 √不适用

**十二、其他重大事项的说明**

□适用 √不适用

**第七节 股份变动及股东情况****一、股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、 股份变动情况表**

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

**2、 股份变动情况说明**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容**

□适用 √不适用

**(二) 限售股份变动情况**

□适用 √不适用

**二、 股东情况****(一) 股东总数：**

|                        |        |
|------------------------|--------|
| 截至报告期末普通股股东总数(户)       | 14,065 |
| 截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户） | 0      |

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

单位：股

| 前十名股东持股情况            |            |            |           |                     |                |    |          |
|----------------------|------------|------------|-----------|---------------------|----------------|----|----------|
| 股东名称<br>（全称）         | 报告期内<br>增减 | 期末持股数<br>量 | 比例<br>（%） | 持有有限售<br>条件股份数<br>量 | 质押、标记或冻结情<br>况 |    | 股东<br>性质 |
|                      |            |            |           |                     | 股份状<br>态       | 数量 |          |
| 长江生态<br>环保集团<br>有限公司 | 0          | 63,132,978 | 24.73     | 53,015,728          | 无              | 0  | 国有<br>法人 |

|                                  |                |            |       |   |    |            |         |
|----------------------------------|----------------|------------|-------|---|----|------------|---------|
| 中持（北京）环保发展有限公司                   | 0              | 39,469,256 | 15.46 | 0 | 质押 | 29,887,307 | 境内非国有法人 |
| 宁波杭州湾新区人保远望启迪科服股权投资中心（有限合伙）      | -<br>3,037,300 | 13,510,043 | 5.29  | 0 | 无  | 0          | 其他      |
| 许国栋                              | 0              | 8,570,050  | 3.36  | 0 | 未知 | /          | 境内自然人   |
| 邵凯                               | 0              | 4,055,832  | 1.59  | 0 | 未知 | /          | 境内自然人   |
| 张翼飞                              | 0              | 3,204,800  | 1.26  | 0 | 未知 | /          | 境内自然人   |
| 陈德清                              | 0              | 2,352,000  | 0.92  | 0 | 未知 | /          | 境内自然人   |
| 李彩斌                              | 0              | 2,216,500  | 0.87  | 0 | 未知 | /          | 境内自然人   |
| 郭素生                              | +191,000       | 1,950,000  | 0.76  | 0 | 未知 | /          | 境内自然人   |
| 中国民生银行股份有限公司一金元顺安元启灵活配置混合型证券投资基金 | +218,900       | 1,607,080  | 0.63  | 0 | 未知 | /          | 境内自然人   |

## 前十名无限售条件股东持股情况

| 股东名称                        | 持有无限售条件流通股的数量 | 股份种类及数量 |            |
|-----------------------------|---------------|---------|------------|
|                             |               | 种类      | 数量         |
| 中持（北京）环保发展有限公司              | 39,469,256    | 人民币普通股  | 39,469,256 |
| 宁波杭州湾新区人保远望启迪科服股权投资中心（有限合伙） | 13,510,043    | 人民币普通股  | 16,547,343 |
| 长江生态环保集团有限公司                | 10,117,250    | 人民币普通股  | 10,117,250 |
| 许国栋                         | 8,570,050     | 人民币普通股  | 8,570,050  |
| 邵凯                          | 4,055,832     | 人民币普通股  | 4,055,832  |
| 张翼飞                         | 3,204,800     | 人民币普通股  | 3,204,800  |

|                                  |  |        |           |
|----------------------------------|--|--------|-----------|
| 陈德清                              | 2,352,000  | 人民币普通股 | 2,352,000 |
| 李彩斌                              | 2,216,500  | 人民币普通股 | 2,216,500 |
| 郭素生                              | 1,950,000  | 人民币普通股 | 1,950,000 |
| 中国民生银行股份有限公司-金元顺安元启灵活配置混合型证券投资基金 | 1,607,080  | 人民币普通股 | 1,607,080 |
| 前十名股东中回购专户情况说明                   | 不适用  |        |           |
| 上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明         | 长江环保集团与公司签署《附条件生效的股份认购协议》，为保证上述交易完成后公司股权结构稳定，邵凯、张翼飞、陈德清、李彩斌作为公司股东放弃各自所持有上市公司全部股份所对应的表决权。 |        |           |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                 | 许国栋持有中持（北京）环保发展有限公司 60% 的股份，为其控股股东。邵凯、张翼飞、陈德清、李彩斌分别持有中持（北京）环保发展有限公司 5%、10%、5%、5% 的股份。    |        |           |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明              | 不适用  |        |           |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

### 三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位：股

| 姓名  | 职务      | 期初持股数     | 期末持股数     | 报告期内股份增减变动量 | 增减变动原因 |
|-----|---------|-----------|-----------|-------------|--------|
| 张翼飞 | 董事长     | 3,204,800 | 3,204,800 | 0           | 不适用    |
| 喻正昕 | 董事、总经理  | 392,000   | 392,000   | 0           | 不适用    |
| 陈德清 | 董事、副总经理 | 2,352,000 | 2,352,000 | 0           | 不适用    |
| 王海云 | 财务总监    | 294,000   | 294,000   | 0           | 不适用    |
| 张湛  | 副总经理    | 185,364   | 185,364   | 0           | 不适用    |

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

### 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

### 第九节 债券相关情况

#### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

#### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位：中持水务股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 附注   | 2023 年 6 月 30 日  | 2022 年 12 月 31 日 |
|---------------|------|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>  |      |                  |                  |
| 货币资金          | 七、1  | 373,499,240.53   | 590,687,904.58   |
| 结算备付金         |      |                  |                  |
| 拆出资金          |      |                  |                  |
| 交易性金融资产       | 七、2  | 49,990,000.00    |                  |
| 衍生金融资产        |      |                  |                  |
| 应收票据          | 七、4  | 27,829,907.37    | 16,194,661.11    |
| 应收账款          | 七、5  | 1,096,679,675.24 | 1,025,759,764.99 |
| 应收款项融资        | 七、6  | 100,000.00       | 62,000.00        |
| 预付款项          | 七、7  | 69,236,440.16    | 45,863,989.22    |
| 应收保费          |      |                  |                  |
| 应收分保账款        |      |                  |                  |
| 应收分保合同准备金     |      |                  |                  |
| 其他应收款         | 七、8  | 48,426,151.76    | 53,160,453.55    |
| 其中：应收利息       |      |                  |                  |
| 应收股利          |      | 7,027,163.12     | 2,740,763.12     |
| 买入返售金融资产      |      |                  |                  |
| 存货            | 七、9  | 46,251,014.68    | 43,646,007.13    |
| 合同资产          | 七、10 | 513,407,942.07   | 433,421,338.40   |
| 持有待售资产        |      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产   | 七、12 | 25,446,540.51    | 27,782,075.43    |
| 其他流动资产        | 七、13 | 58,935,024.95    | 60,861,473.71    |
| 流动资产合计        |      | 2,309,801,937.27 | 2,297,439,668.12 |
| <b>非流动资产：</b> |      |                  |                  |
| 发放贷款和垫款       |      |                  |                  |
| 债权投资          |      |                  |                  |
| 其他债权投资        |      |                  |                  |
| 长期应收款         | 七、16 | 500,000.00       | 24,661,839.90    |
| 长期股权投资        | 七、17 | 243,914,975.92   | 228,204,775.18   |
| 其他权益工具投资      | 七、18 | 81,184,128.77    | 76,837,170.62    |
| 其他非流动金融资产     |      |                  |                  |
| 投资性房地产        |      |                  |                  |
| 固定资产          | 七、21 | 266,303,187.01   | 273,037,537.60   |
| 在建工程          | 七、22 | 5,995,907.02     | 4,220,195.89     |
| 生产性生物资产       |      |                  |                  |
| 油气资产          |      |                  |                  |

|               |      |                  |                  |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 使用权资产         | 七、25 | 24,124,796.36    | 29,730,497.37    |
| 无形资产          | 七、26 | 932,586,175.32   | 957,265,627.43   |
| 开发支出          |      |                  |                  |
| 商誉            | 七、28 | 253,531,231.19   | 253,531,231.19   |
| 长期待摊费用        | 七、29 | 5,488,684.86     | 7,339,177.48     |
| 递延所得税资产       | 七、30 | 49,686,677.73    | 43,239,471.15    |
| 其他非流动资产       | 七、31 | 340,931,950.42   | 347,336,988.64   |
| 非流动资产合计       |      | 2,204,247,714.60 | 2,245,404,512.45 |
| 资产总计          |      | 4,514,049,651.87 | 4,542,844,180.57 |
| <b>流动负债：</b>  |      |                  |                  |
| 短期借款          | 七、32 | 626,778,514.32   | 513,630,239.16   |
| 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          | 七、35 | 18,357,390.11    | 18,357,390.11    |
| 应付账款          | 七、36 | 666,796,098.85   | 693,684,456.85   |
| 预收款项          |      |                  |                  |
| 合同负债          | 七、38 | 29,204,789.02    | 93,129,967.32    |
| 卖出回购金融资产款     |      |                  |                  |
| 吸收存款及同业存放     |      |                  |                  |
| 代理买卖证券款       |      |                  |                  |
| 代理承销证券款       |      |                  |                  |
| 应付职工薪酬        | 七、39 | 3,688,685.16     | 33,659,405.31    |
| 应交税费          | 七、40 | 13,684,930.23    | 19,513,399.25    |
| 其他应付款         | 七、41 | 67,452,313.98    | 21,029,869.36    |
| 其中：应付利息       |      | 1,064,675.94     | 1,591,163.71     |
| 应付股利          |      | 52,731,441.81    | 3,156,117.56     |
| 应付手续费及佣金      |      |                  |                  |
| 应付分保账款        |      |                  |                  |
| 持有待售负债        |      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债   | 七、43 | 119,725,485.75   | 119,677,468.40   |
| 其他流动负债        | 七、44 | 89,957,130.07    | 97,689,207.11    |
| 流动负债合计        |      | 1,635,645,337.49 | 1,610,371,402.87 |
| <b>非流动负债：</b> |      |                  |                  |
| 保险合同准备金       |      |                  |                  |
| 长期借款          | 七、45 | 666,335,466.18   | 706,885,106.76   |
| 应付债券          |      |                  |                  |
| 其中：优先股        |      |                  |                  |
| 永续债           |      |                  |                  |
| 租赁负债          | 七、47 | 12,925,814.76    | 11,641,481.61    |
| 长期应付款         | 七、48 | 329,147,972.02   | 347,062,273.54   |
| 长期应付职工薪酬      |      |                  |                  |
| 预计负债          | 七、50 | 17,606,806.48    | 16,138,360.73    |
| 递延收益          | 七、51 | 25,739,930.77    | 28,983,266.24    |
| 递延所得税负债       | 七、30 | 30,852,756.66    | 31,406,001.66    |
| 其他非流动负债       |      |                  |                  |
| 非流动负债合计       |      | 1,082,608,746.87 | 1,142,116,490.54 |

|                      |      |                  |                  |
|----------------------|------|------------------|------------------|
| 负债合计                 |      | 2,718,254,084.36 | 2,752,487,893.41 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |      |                  |                  |
| 实收资本（或股本）            | 七、53 | 255,319,480.00   | 255,319,480.00   |
| 其他权益工具               |      |                  |                  |
| 其中：优先股               |      |                  |                  |
| 永续债                  |      |                  |                  |
| 资本公积                 | 七、55 | 657,251,065.52   | 657,251,065.52   |
| 减：库存股                |      |                  |                  |
| 其他综合收益               | 七、57 | 10,357,661.94    | 10,357,661.94    |
| 专项储备                 |      |                  |                  |
| 盈余公积                 | 七、59 | 43,762,694.28    | 43,762,694.28    |
| 一般风险准备               |      |                  |                  |
| 未分配利润                | 七、60 | 699,172,566.12   | 694,659,305.04   |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 |      | 1,665,863,467.86 | 1,661,350,206.78 |
| 少数股东权益               |      | 129,932,099.65   | 129,006,080.38   |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |      | 1,795,795,567.51 | 1,790,356,287.16 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |      | 4,514,049,651.87 | 4,542,844,180.57 |

公司负责人：张翼飞 主管会计工作负责人：王海云 会计机构负责人：余艳秋

### 母公司资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位：中持水务股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 附注   | 2023 年 6 月 30 日  | 2022 年 12 月 31 日 |
|---------------|------|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>  |      |                  |                  |
| 货币资金          |      | 232,077,705.38   | 383,783,307.10   |
| 交易性金融资产       |      |                  |                  |
| 衍生金融资产        |      |                  |                  |
| 应收票据          |      | 15,627,920.00    | 9,319,998.41     |
| 应收账款          | 十七、1 | 738,486,547.77   | 726,735,337.06   |
| 应收款项融资        |      | 100,000.00       |                  |
| 预付款项          |      | 47,293,480.10    | 34,990,416.20    |
| 其他应收款         | 十七、2 | 253,136,675.02   | 206,035,151.77   |
| 其中：应收利息       |      |                  |                  |
| 应收股利          |      | 43,319,299.50    | 24,306,718.82    |
| 存货            |      | 17,279,646.62    | 14,101,786.70    |
| 合同资产          |      | 416,489,118.31   | 354,131,995.32   |
| 持有待售资产        |      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产   |      | 2,244,817.31     | 4,489,634.62     |
| 其他流动资产        |      | 10,313,916.46    | 12,159,075.06    |
| 流动资产合计        |      | 1,733,049,826.97 | 1,745,746,702.24 |
| <b>非流动资产：</b> |      |                  |                  |
| 债权投资          |      |                  |                  |

|               |      |                  |                  |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 其他债权投资        |      |                  |                  |
| 长期应收款         |      |                  |                  |
| 长期股权投资        | 十七、3 | 1,311,489,253.37 | 1,290,779,052.63 |
| 其他权益工具投资      |      | 81,184,128.77    | 76,837,170.62    |
| 其他非流动金融资产     |      |                  |                  |
| 投资性房地产        |      |                  |                  |
| 固定资产          |      | 4,302,628.43     | 6,685,216.75     |
| 在建工程          |      |                  |                  |
| 生产性生物资产       |      |                  |                  |
| 油气资产          |      |                  |                  |
| 使用权资产         |      | 12,677,716.55    | 16,781,272.28    |
| 无形资产          |      | 28,261,655.10    | 29,979,476.22    |
| 开发支出          |      |                  |                  |
| 商誉            |      |                  |                  |
| 长期待摊费用        |      | 2,035,828.29     | 3,434,910.31     |
| 递延所得税资产       |      | 30,107,969.02    | 27,181,842.74    |
| 其他非流动资产       |      | 302,545.95       | 403,211.08       |
| 非流动资产合计       |      | 1,470,361,725.48 | 1,452,082,152.63 |
| 资产总计          |      | 3,203,411,552.45 | 3,197,828,854.87 |
| <b>流动负债：</b>  |      |                  |                  |
| 短期借款          |      | 562,068,498.42   | 457,262,293.26   |
| 交易性金融负债       |      |                  |                  |
| 衍生金融负债        |      |                  |                  |
| 应付票据          |      | 33,475,740.11    | 46,557,390.11    |
| 应付账款          |      | 586,778,701.58   | 596,945,054.35   |
| 预收款项          |      |                  |                  |
| 合同负债          |      | 26,388,470.90    | 92,675,122.94    |
| 应付职工薪酬        |      | 392,444.53       | 22,149,951.76    |
| 应交税费          |      | 1,156,778.96     | 934,181.08       |
| 其他应付款         |      | 466,251,283.39   | 417,316,925.22   |
| 其中：应付利息       |      | 171,848.93       | 648,690.40       |
| 应付股利          |      | 48,510,701.20    |                  |
| 持有待售负债        |      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债   |      | 27,777,548.19    | 24,724,018.10    |
| 其他流动负债        |      | 62,405,191.58    | 67,022,130.28    |
| 流动负债合计        |      | 1,766,694,657.66 | 1,725,587,067.10 |
| <b>非流动负债：</b> |      |                  |                  |
| 长期借款          |      | 77,994,900.00    | 92,494,900.00    |
| 应付债券          |      |                  |                  |
| 其中：优先股        |      |                  |                  |
| 永续债           |      |                  |                  |
| 租赁负债          |      | 8,415,838.50     | 6,745,969.18     |
| 长期应付款         |      |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬      |      |                  |                  |
| 预计负债          |      | 253,333.34       | 253,333.34       |
| 递延收益          |      | 2,142,600.00     | 2,142,600.00     |
| 递延所得税负债       |      | 2,183,181.07     | 2,183,181.07     |
| 其他非流动负债       |      |                  |                  |



|                      |  |                  |                  |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 非流动负债合计              |  | 90,989,852.91    | 103,819,983.59   |
| 负债合计                 |  | 1,857,684,510.57 | 1,829,407,050.69 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |  |                  |                  |
| 实收资本（或股本）            |  | 255,319,480.00   | 255,319,480.00   |
| 其他权益工具               |  |                  |                  |
| 其中：优先股               |  |                  |                  |
| 永续债                  |  |                  |                  |
| 资本公积                 |  | 762,530,502.09   | 762,530,502.09   |
| 减：库存股                |  |                  |                  |
| 其他综合收益               |  | 10,357,661.94    | 10,357,661.94    |
| 专项储备                 |  |                  |                  |
| 盈余公积                 |  | 43,762,694.28    | 43,762,694.28    |
| 未分配利润                |  | 273,756,703.57   | 296,451,465.87   |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |  | 1,345,727,041.88 | 1,368,421,804.18 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |  | 3,203,411,552.45 | 3,197,828,854.87 |

公司负责人：张翼飞 主管会计工作负责人：王海云 会计机构负责人：余艳秋

### 合并利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 附注   | 2023 年半年度      | 2022 年半年度      |
|-------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入     | 七、61 | 610,483,430.57 | 521,461,694.11 |
| 其中：营业收入     |      | 610,483,430.57 | 521,461,694.11 |
| 利息收入        |      |                |                |
| 已赚保费        |      |                |                |
| 手续费及佣金收入    |      |                |                |
| 二、营业总成本     | 七、61 | 563,725,337.21 | 480,748,055.06 |
| 其中：营业成本     |      | 412,300,668.18 | 351,604,201.32 |
| 利息支出        |      |                |                |
| 手续费及佣金支出    |      |                |                |
| 退保金         |      |                |                |
| 赔付支出净额      |      |                |                |
| 提取保险责任准备金净额 |      |                |                |
| 保单红利支出      |      |                |                |
| 分保费用        |      |                |                |
| 税金及附加       | 七、62 | 2,622,687.86   | 2,229,110.51   |
| 销售费用        | 七、63 | 17,845,619.22  | 12,348,078.55  |
| 管理费用        | 七、64 | 64,906,814.61  | 58,488,358.41  |
| 研发费用        | 七、65 | 24,139,206.48  | 21,071,783.60  |
| 财务费用        | 七、66 | 41,910,340.86  | 35,006,522.67  |
| 其中：利息费用     |      | 43,095,958.09  | 36,231,480.31  |
| 利息收入        |      | 1,950,505.11   | 1,931,956.10   |
| 加：其他收益      | 七、67 | 5,383,187.12   | 5,763,894.95   |

|                               |      |               |               |
|-------------------------------|------|---------------|---------------|
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 七、68 | 15,130,200.74 | 8,675,523.27  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |      | 15,130,200.74 | 9,736,582.75  |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |      |               |               |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）               |      |               |               |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |      |               |               |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           |      |               |               |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | 七、71 | -4,294,590.04 | 4,789,020.22  |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             | 七、72 | -3,686,989.76 |               |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             | 七、73 | 1,650,973.68  | 31,616.57     |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）             |      | 60,940,875.10 | 59,973,694.06 |
| 加：营业外收入                       | 七、74 | 719,384.43    | 31,531.37     |
| 减：营业外支出                       | 七、75 | 708,455.66    | 599,773.32    |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）           |      | 60,951,803.87 | 59,405,452.11 |
| 减：所得税费用                       | 七、76 | 5,937,199.27  | 8,644,303.91  |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）             |      | 55,014,604.60 | 50,761,148.20 |
| （一）按经营持续性分类                   |      |               |               |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |      | 55,014,604.60 | 50,761,148.20 |
| 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）   |      | 53,023,962.28 | 45,920,427.63 |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）         |      | 1,990,642.32  | 4,840,720.57  |
| 六、其他综合收益的税后净额                 |      |               |               |
| （一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额       |      |               |               |
| 1. 不能重分类进损益的其他综合收益            |      |               |               |
| （1）重新计量设定受益计划变动额              |      |               |               |
| （2）权益法下不能转损益的其他综合收益           |      |               |               |
| （3）其他权益工具投资公允价值变动             |      |               |               |

|                         |  |               |               |
|-------------------------|--|---------------|---------------|
| (4) 企业自身信用风险公允价值变动      |  |               |               |
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益       |  |               |               |
| (1) 权益法下可转损益的其他综合收益     |  |               |               |
| (2) 其他债权投资公允价值变动        |  |               |               |
| (3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额  |  |               |               |
| (4) 其他债权投资信用减值准备        |  |               |               |
| (5) 现金流量套期储备            |  |               |               |
| (6) 外币财务报表折算差额          |  |               |               |
| (7) 其他                  |  |               |               |
| (二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 |  |               |               |
| 七、综合收益总额                |  | 55,014,604.60 | 50,761,148.20 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额    |  | 53,023,962.28 | 45,920,427.63 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额      |  | 1,990,642.32  | 4,840,720.57  |
| 八、每股收益：                 |  |               |               |
| (一) 基本每股收益(元/股)         |  | 0.21          | 0.20          |
| (二) 稀释每股收益(元/股)         |  | 0.21          | 0.20          |

公司负责人：张翼飞 主管会计工作负责人：王海云 会计机构负责人：余艳秋

### 母公司利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                            | 附注   | 2023 年半年度      | 2022 年半年度      |
|-------------------------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业收入                        | 十七、4 | 316,964,181.17 | 282,199,102.34 |
| 减：营业成本                        | 十七、4 | 241,865,203.29 | 225,050,856.36 |
| 税金及附加                         |      | 672,620.37     | 554,441.44     |
| 销售费用                          |      | 11,319,816.07  | 6,309,664.93   |
| 管理费用                          |      | 48,497,022.42  | 42,129,752.63  |
| 研发费用                          |      | 16,248,197.00  | 14,730,215.68  |
| 财务费用                          |      | 12,971,364.26  | 15,054,461.24  |
| 其中：利息费用                       |      | 13,691,512.54  | 16,410,513.72  |
| 利息收入                          |      | 1,417,203.38   | 1,788,628.10   |
| 加：其他收益                        |      | 78,888.73      | 276,024.07     |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 十七、5 | 36,856,381.42  | 8,475,523.27   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |      | 15,130,200.74  | 9,736,582.75   |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |      |                |                |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |      |                |                |

|                        |  |               |               |
|------------------------|--|---------------|---------------|
| 公允价值变动收益（损失以“－”号填列）    |  |               |               |
| 信用减值损失（损失以“－”号填列）      |  | 3,425,388.65  | 6,245,078.02  |
| 资产减值损失（损失以“－”号填列）      |  | -3,276,657.18 |               |
| 资产处置收益（损失以“－”号填列）      |  | 670,250.98    |               |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列）      |  | 23,144,210.36 | -6,633,664.58 |
| 加：营业外收入                |  | 33,709.72     | 500.00        |
| 减：营业外支出                |  | 18,317.46     | 563,051.62    |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）    |  | 23,159,602.62 | -7,196,216.20 |
| 减：所得税费用                |  | -2,656,336.28 | -982,843.54   |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）      |  | 25,815,938.90 | -6,213,372.66 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） |  | 25,815,938.90 | -6,213,372.66 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列） |  |               |               |
| 五、其他综合收益的税后净额          |  |               |               |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益     |  |               |               |
| 1.重新计量设定受益计划变动额        |  |               |               |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益     |  |               |               |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动       |  |               |               |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动       |  |               |               |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益      |  |               |               |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益      |  |               |               |
| 2.其他债权投资公允价值变动         |  |               |               |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额   |  |               |               |
| 4.其他债权投资信用减值准备         |  |               |               |
| 5.现金流量套期储备             |  |               |               |
| 6.外币财务报表折算差额           |  |               |               |
| 7.其他                   |  |               |               |
| 六、综合收益总额               |  | 25,815,938.90 | -6,213,372.66 |
| 七、每股收益：                |  |               |               |
| （一）基本每股收益(元/股)         |  |               |               |
| （二）稀释每股收益(元/股)         |  |               |               |

公司负责人：张翼飞 主管会计工作负责人：王海云 会计机构负责人：余艳秋

## 合并现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 附注   | 2023年半年度        | 2022年半年度       |
|-----------------------|------|-----------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |      |                 |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        |      | 432,568,000.05  | 563,087,230.16 |
| 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               |      | 2,961,154.69    | 11,788,746.68  |
| 收到其他与经营活动有关的现金        | 七、78 | 30,868,983.78   | 18,281,029.44  |
| 经营活动现金流入小计            |      | 466,398,138.52  | 593,157,006.28 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金        |      | 391,555,457.51  | 405,107,212.27 |
| 客户贷款及垫款净增加额           |      |                 |                |
| 存放中央银行和同业款项净增加额       |      |                 |                |
| 支付原保险合同赔付款项的现金        |      |                 |                |
| 拆出资金净增加额              |      |                 |                |
| 支付利息、手续费及佣金的现金        |      |                 |                |
| 支付保单红利的现金             |      |                 |                |
| 支付给职工及为职工支付的现金        |      | 147,555,772.19  | 139,660,708.65 |
| 支付的各项税费               |      | 31,551,863.51   | 27,495,675.77  |
| 支付其他与经营活动有关的现金        | 七、78 | 40,755,569.05   | 43,015,510.33  |
| 经营活动现金流出小计            |      | 611,418,662.26  | 615,279,107.02 |
| 经营活动产生的现金流量净额         |      | -145,020,523.74 | -22,122,100.74 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b> |      |                 |                |
| 收回投资收到的现金             |      | 1,750,000.00    | 150,001.00     |
| 取得投资收益收到的现金           |      | 1,358,600.00    |                |

|                           |      |                 |                 |
|---------------------------|------|-----------------|-----------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |      |                 | 196.15          |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |      |                 |                 |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |      |                 |                 |
| 投资活动现金流入小计                |      | 3,108,600.00    | 150,197.15      |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |      | 21,435,615.33   | 44,642,688.08   |
| 投资支付的现金                   |      | 60,561,958.15   | 36,780,000.00   |
| 质押贷款净增加额                  |      |                 |                 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |      |                 | 41,391,000.00   |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |      |                 |                 |
| 投资活动现金流出小计                |      | 81,997,573.48   | 122,813,688.08  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |      | -78,888,973.48  | -122,663,490.93 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |      |                 |                 |
| 吸收投资收到的现金                 |      |                 | 480,092,260.77  |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |      |                 | 900,000.00      |
| 取得借款收到的现金                 |      | 387,527,958.01  | 265,126,403.61  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |      |                 |                 |
| 筹资活动现金流入小计                |      | 387,527,958.01  | 745,218,664.38  |
| 偿还债务支付的现金                 |      | 307,559,682.85  | 266,718,569.26  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |      | 31,050,244.30   | 37,807,441.59   |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |      |                 | 3,512,998.02    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 七、78 | 37,142,016.93   | 129,640,115.58  |
| 筹资活动现金流出小计                |      | 375,751,944.08  | 434,166,126.43  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |      | 11,776,013.93   | 311,052,537.95  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |      | 156,094.00      | 200,022.65      |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |      | -211,977,389.29 | 166,466,968.93  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |      | 584,980,322.88  | 256,559,164.89  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |      | 373,002,933.59  | 423,026,133.82  |

公司负责人：张翼飞 主管会计工作负责人：王海云 会计机构负责人：余艳秋

## 母公司现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                        | 附注 | 2023年半年度        | 2022年半年度        |
|---------------------------|----|-----------------|-----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |    |                 |                 |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 184,870,570.22  | 341,655,712.73  |
| 收到的税费返还                   |    |                 | 3,740.80        |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 69,391,535.81   | 48,512,225.49   |
| 经营活动现金流入小计                |    | 254,262,106.03  | 390,171,679.02  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 258,195,910.07  | 292,785,952.97  |
| 支付给职工及为职工支付的现金            |    | 90,112,866.11   | 91,561,627.65   |
| 支付的各项税费                   |    | 2,976,393.54    | 3,854,594.17    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 106,063,649.40  | 153,089,491.12  |
| 经营活动现金流出小计                |    | 457,348,819.12  | 541,291,665.91  |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | -203,086,713.09 | -151,119,986.89 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |                 |                 |
| 收回投资收到的现金                 |    | 1,750,000.00    | 5,150,001.00    |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 8,358,600.00    | 4,000,000.00    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    |                 | 196.15          |
| 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                |    | 10,108,600.00   | 9,150,197.15    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 484,887.04      | 1,945,752.57    |
| 投资支付的现金                   |    | 15,571,958.15   | 88,565,700.00   |
| 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                |    | 16,056,845.19   | 90,511,452.57   |
| 投资活动产生的现金流量净额             |    | -5,948,245.19   | -81,361,255.42  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |    |                 |                 |
| 吸收投资收到的现金                 |    |                 | 479,192,260.77  |
| 取得借款收到的现金                 |    | 349,017,942.11  | 230,591,132.71  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |    |                 |                 |
| 筹资活动现金流入小计                |    | 349,017,942.11  | 709,783,393.48  |
| 偿还债务支付的现金                 |    | 268,211,736.95  | 247,138,629.26  |

|                    |  |                 |                |
|--------------------|--|-----------------|----------------|
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金  |  | 13,326,205.37   | 14,323,489.40  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金     |  | 5,506,855.79    | 65,377,292.08  |
| 筹资活动现金流出小计         |  | 287,044,798.11  | 326,839,410.74 |
| 筹资活动产生的现金流量净额      |  | 61,973,144.00   | 382,943,982.74 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 |  | 156,094.00      | 200,022.65     |
| 五、现金及现金等价物净增加额     |  | -146,905,720.28 | 150,662,763.08 |
| 加：期初现金及现金等价物余额     |  | 378,627,909.64  | 171,007,925.87 |
| 六、期末现金及现金等价物余额     |  | 231,722,189.36  | 321,670,688.95 |

公司负责人：张翼飞 主管会计工作负责人：王海云 会计机构负责人：余艳秋



## 合并所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 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    |        |    |  |                |       |               |      |               |        |                |    |                  |                |                  |
|                       | 实收资本 (或股本)     | 其他权益工具 |    |  | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益        | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润          | 其他 | 小计               |                |                  |
|                       | 优先股            | 永续债    | 其他 |  |                |       |               |      |               |        |                |    |                  |                |                  |
| 一、上年期末余额              | 255,319,480.00 |        |    |  | 657,251,065.52 |       | 10,357,661.94 |      | 43,762,694.28 |        | 694,659,305.04 |    | 1,661,350,206.78 | 129,006,080.38 | 1,790,356,287.16 |
| 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              | 255,319,480.00 |        |    |  | 657,251,065.52 |       | 10,357,661.94 |      | 43,762,694.28 |        | 694,659,305.04 |    | 1,661,350,206.78 | 129,006,080.38 | 1,790,356,287.16 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |        |    |  |                |       |               |      |               |        | 4,513,261.08   |    | 4,513,261.08     | 926,019.27     | 5,439,280.35     |
| （一）综合收益总额             |                |        |    |  |                |       |               |      |               |        | 53,023,962.28  |    | 53,023,962.28    | 1,990,642.32   | 55,014,604.60    |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |    |  |                |       |               |      |               |        |                |    |                  |                |                  |
| 1. 所有者投入的普通股          |                |        |    |  |                |       |               |      |               |        |                |    |                  |                |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |    |  |                |       |               |      |               |        |                |    |                  |                |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |        |    |  |                |       |               |      |               |        |                |    |                  |                |                  |
| 4. 其他                 |                |        |    |  |                |       |               |      |               |        |                |    |                  |                |                  |
| （三）利润分配               |                |        |    |  |                |       |               |      |               |        | -48,510,701.20 |    | -48,510,701.20   | -1,064,623.05  | -49,575,324.25   |
| 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       |                |        |    |  |                |       |               |      |               |        | -48,510,701.20 |    | -48,510,701.20   | -1,064,623.05  | -49,575,324.25   |



2023 年半年度报告

|                       |                |  |  |  |                |  |               |  |               |                |                |                |                  |                |                  |
|-----------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|---------------|--|---------------|----------------|----------------|----------------|------------------|----------------|------------------|
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 53,015,728.00  |  |  |  | 365,688,095.84 |  |               |  |               | -3,356,232.01  |                | 415,347,591.83 | -12,643,738.67   | 402,703,853.16 |                  |
| （一）综合收益总额             |                |  |  |  |                |  |               |  |               | 45,920,427.63  |                | 45,920,427.63  | 4,840,720.57     | 50,761,148.20  |                  |
| （二）所有者投入和减少资本         | 53,015,728.00  |  |  |  | 365,688,095.84 |  |               |  |               |                |                | 418,703,823.84 | -17,484,459.24   | 401,219,364.60 |                  |
| 1．所有者投入的普通股           | 53,015,728.00  |  |  |  | 365,688,095.84 |  |               |  |               |                |                | 418,703,823.84 | -17,484,459.24   | 401,219,364.60 |                  |
| 2．其他权益工具持有者投入资本       |                |  |  |  |                |  |               |  |               |                |                |                |                  |                |                  |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额      |                |  |  |  |                |  |               |  |               |                |                |                |                  |                |                  |
| 4．其他                  |                |  |  |  |                |  |               |  |               |                |                |                |                  |                |                  |
| （三）利润分配               |                |  |  |  |                |  |               |  |               | -49,276,659.64 |                | -49,276,659.64 |                  | -49,276,659.64 |                  |
| 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        |                |  |  |  |                |  |               |  |               | -49,276,659.64 |                | -49,276,659.64 |                  | -49,276,659.64 |                  |
| 4．其他                  |                |  |  |  |                |  |               |  |               |                |                |                |                  |                |                  |
| （四）所有者权益内部结转          |                |  |  |  |                |  |               |  |               |                |                |                |                  |                |                  |
| 1．资本公积转增资本（或股本）       |                |  |  |  |                |  |               |  |               |                |                |                |                  |                |                  |
| 2．盈余公积转增资本（或股本）       |                |  |  |  |                |  |               |  |               |                |                |                |                  |                |                  |
| 3．盈余公积弥补亏损            |                |  |  |  |                |  |               |  |               |                |                |                |                  |                |                  |
| 4．设定受益计划变动额结转留存收益     |                |  |  |  |                |  |               |  |               |                |                |                |                  |                |                  |
| 5．其他综合收益结转留存收益        |                |  |  |  |                |  |               |  |               |                |                |                |                  |                |                  |
| 6．其他                  |                |  |  |  |                |  |               |  |               |                |                |                |                  |                |                  |
| （五）专项储备               |                |  |  |  |                |  |               |  |               |                |                |                |                  |                |                  |
| 1．本期提取                |                |  |  |  |                |  |               |  |               |                |                |                |                  |                |                  |
| 2．本期使用                |                |  |  |  |                |  |               |  |               |                |                |                |                  |                |                  |
| （六）其他                 |                |  |  |  |                |  |               |  |               |                |                |                |                  |                |                  |
| 四、本期期末余额              | 255,319,480.00 |  |  |  | 657,562,839.80 |  | 10,082,629.05 |  | 39,727,621.51 |                | 624,310,300.31 |                | 1,587,002,870.67 | 130,801,698.58 | 1,717,804,569.25 |

公司负责人：张翼飞 主管会计工作负责人：王海云 会计机构负责人：余艳秋

## 母公司所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 2023 年半年度      |        |     |    |                |               |               |          |               |                |                  |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|---------------|---------------|----------|---------------|----------------|------------------|
|                       | 实收资本<br>(或股本)  | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：<br>库存<br>股 | 其他综合收益        | 专项<br>储备 | 盈余公积          | 未分配利润          | 所有者权益合计          |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |               |               |          |               |                |                  |
| 一、上年期末余额              | 255,319,480.00 |        |     |    | 762,530,502.09 |               | 10,357,661.94 |          | 43,762,694.28 | 296,451,465.87 | 1,368,421,804.18 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                |               |               |          |               |                |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |               |               |          |               |                |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                |               |               |          |               |                |                  |
| 二、本年期初余额              | 255,319,480.00 |        |     |    | 762,530,502.09 |               | 10,357,661.94 |          | 43,762,694.28 | 296,451,465.87 | 1,368,421,804.18 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |        |     |    |                |               |               |          |               | -22,694,762.30 | -22,694,762.30   |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                |               |               |          |               | 25,815,938.90  | 25,815,938.90    |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |     |    |                |               |               |          |               |                |                  |
| 1. 所有者投入的普通股          |                |        |     |    |                |               |               |          |               |                |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |     |    |                |               |               |          |               |                |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |        |     |    |                |               |               |          |               |                |                  |
| 4. 其他                 |                |        |     |    |                |               |               |          |               |                |                  |
| （三）利润分配               |                |        |     |    |                |               |               |          |               | -48,510,701.20 | -48,510,701.20   |
| 1. 提取盈余公积             |                |        |     |    |                |               |               |          |               |                |                  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |                |        |     |    |                |               |               |          |               | -48,510,701.20 | -48,510,701.20   |
| 3. 其他                 |                |        |     |    |                |               |               |          |               |                |                  |
| （四）所有者权益内部结转          |                |        |     |    |                |               |               |          |               |                |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      |                |        |     |    |                |               |               |          |               |                |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）      |                |        |     |    |                |               |               |          |               |                |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                |        |     |    |                |               |               |          |               |                |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益    |                |        |     |    |                |               |               |          |               |                |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益       |                |        |     |    |                |               |               |          |               |                |                  |
| 6. 其他                 |                |        |     |    |                |               |               |          |               |                |                  |
| （五）专项储备               |                |        |     |    |                |               |               |          |               |                |                  |
| 1. 本期提取               |                |        |     |    |                |               |               |          |               |                |                  |
| 2. 本期使用               |                |        |     |    |                |               |               |          |               |                |                  |
| （六）其他                 |                |        |     |    |                |               |               |          |               |                |                  |
| 四、本期期末余额              | 255,319,480.00 |        |     |    | 762,530,502.09 |               | 10,357,661.94 |          | 43,762,694.28 | 273,756,703.57 | 1,345,727,041.88 |

2023 年半年度报告

| 项目                    | 2022 年半年度      |        |     |    |                |       |               |      |               |                |                  |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|---------------|------|---------------|----------------|------------------|
|                       | 实收资本 (或股本)     | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益        | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润          | 所有者权益合计          |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |               |      |               |                |                  |
| 一、上年期末余额              | 202,303,752.00 |        |     |    | 341,755,465.49 |       | 10,082,629.05 |      | 39,727,621.51 | 309,412,470.55 | 903,281,938.60   |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                |       |               |      |               |                |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |       |               |      |               |                |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                |       |               |      |               |                |                  |
| 二、本年期初余额              | 202,303,752.00 |        |     |    | 341,755,465.49 |       | 10,082,629.05 |      | 39,727,621.51 | 309,412,470.55 | 903,281,938.60   |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | 53,015,728.00  |        |     |    | 420,775,036.60 |       |               |      |               | -55,490,032.30 | 418,300,732.30   |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                |       |               |      |               | -6,213,372.66  | -6,213,372.66    |
| （二）所有者投入和减少资本         | 53,015,728.00  |        |     |    | 420,775,036.60 |       |               |      |               |                | 473,790,764.60   |
| 1. 所有者投入的普通股          | 53,015,728.00  |        |     |    | 420,775,036.60 |       |               |      |               |                | 473,790,764.60   |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |     |    |                |       |               |      |               |                |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |        |     |    |                |       |               |      |               |                |                  |
| 4. 其他                 |                |        |     |    |                |       |               |      |               |                |                  |
| （三）利润分配               |                |        |     |    |                |       |               |      |               | -49,276,659.64 | -49,276,659.64   |
| 1. 提取盈余公积             |                |        |     |    |                |       |               |      |               |                |                  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |                |        |     |    |                |       |               |      |               | -49,276,659.64 | -49,276,659.64   |
| 3. 其他                 |                |        |     |    |                |       |               |      |               |                |                  |
| （四）所有者权益内部结转          |                |        |     |    |                |       |               |      |               |                |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      |                |        |     |    |                |       |               |      |               |                |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）      |                |        |     |    |                |       |               |      |               |                |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                |        |     |    |                |       |               |      |               |                |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益    |                |        |     |    |                |       |               |      |               |                |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益       |                |        |     |    |                |       |               |      |               |                |                  |
| 6. 其他                 |                |        |     |    |                |       |               |      |               |                |                  |
| （五）专项储备               |                |        |     |    |                |       |               |      |               |                |                  |
| 1. 本期提取               |                |        |     |    |                |       |               |      |               |                |                  |
| 2. 本期使用               |                |        |     |    |                |       |               |      |               |                |                  |
| （六）其他                 |                |        |     |    |                |       |               |      |               |                |                  |
| 四、本期期末余额              | 255,319,480.00 |        |     |    | 762,530,502.09 |       | 10,082,629.05 |      | 39,727,621.51 | 253,922,438.25 | 1,321,582,670.90 |

公司负责人：张翼飞 主管会计工作负责人：王海云 会计机构负责人：余艳秋

### 三、 公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

中持水务股份有限公司（以下简称：公司或本公司）系于 2014 年 6 月 26 日经北京市人民政府换发商外资京资字[2011]26009 号批准证书批准，由中持（北京）水务运营有限公司（以下简称“中持有限”）改制为股份有限公司。公司统一社会信用代码：911101086996165533。2017 年 3 月在上海证券交易所上市。所属行业为生态保护和环境治理。

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司累计发行股本总数 25,531.9480 万股，注册资本为 25,531.948 万元，注册地：北京市海淀区西小口路 66 号 D 区 2 号楼四层 402 室，总部地址：北京市海淀区西小口路 66 号 B-1 号楼 3 层 303 室。本公司主要经营活动为：研究、开发污水处理及污泥处置相关技术；环保设施运营管理；环保工程承包；提供环保技术咨询、技术服务、技术开发、技术支持；销售自行研发产品、环保设备、仪器成套、建筑材料、五金交电、机械设备；货物进出口、技术进出口、代理进出口；建设工程项目管理；水污染治理；城市公用设施的综合管理；城市园林绿化；市政建设及规划咨询；建筑工程机械与设备租赁；工程勘察；工程设计。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；工程勘察、工程设计以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；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。）本公司无实际控制人。

本财务报表业经公司董事会于 2023 年 8 月 29 日批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

| 子公司名称   |
|---|
| 江苏南资环保科技有限公司（公司名称于 2023 年 8 月 7 日变更为中持（江苏）环境建设有限公司，以下简称：中持建设） |
| 中持新概念环境发展宜兴有限公司（以下简称：宜兴中持）                                    |
| 沧州中持环保设施运营有限公司（以下简称：沧州中持）                                     |
| 清河县中持水务有限公司（以下简称：清河中持）  |
| 宜城中持水务有限公司（以下简称：宜城中持）   |
| 焦作中持水务有限公司（以下简称：焦作中持）   |
| 河南鼎鑫冶金科技有限公司（以下简称：河南鼎鑫）                                       |

---

沁阳市熙旺商贸有限公司（以下简称：沁阳熙旺）

---

沁阳市盛鑫商贸有限公司（以下简称：沁阳盛鑫）

---

北京中持净水材料技术有限公司（以下简称：中持净水）

---

肃宁县中持环保设施运营有限公司（以下简称：肃宁中持）

---

江山中持水务有限公司（以下简称：江山中持）

---

三门峡中持水务有限公司（以下简称：三门峡中持）

---

北京中持海亚环境投资管理有限公司（以下简称：中持海亚）

---

东阳中持水务有限公司（以下简称：东阳中持）

---

朔州中持水务有限公司（以下简称：朔州中持）

---

正定中持水务有限公司（以下简称：正定中持）

---

任丘中持环境发展有限公司（以下简称：任丘环境）

---

安阳中持水务有限公司（以下简称：安阳中持）

---

宁晋县中持环境发展有限公司（以下简称：宁晋中持）

---

宁晋县康源污水处理有限公司（以下简称：宁晋康源）

---

清河县亿中水务有限公司（以下简称：清河亿中）

---

河南汇通环境工程有限公司（以下简称：河南汇通）

---

安徽中持节能环保设备有限公司（以下简称：安徽中持）

---

任丘中持水务有限公司（以下简称：任丘水务）

---

任丘碧蓝污水处理有限公司（以下简称：任丘碧蓝）

---

温华环境科技（北京）有限公司（以下简称：温华环境）

---

慈溪经济开发区中持环境管理有限公司（以下简称：慈溪中持）

---

北京中持碧泽环境技术有限责任公司（以下简称：中持碧泽）

---

义马中持水务有限公司（以下简称：义马中持）

---

清河县环中水务有限公司（以下简称：清河环中）

---

任丘中持环保新材料有限公司（以下简称：任丘环保）

---

宿州中持水务有限公司（以下简称：宿州中持）

---

新乡市中持环保科技有限公司（以下简称：新乡中持）

---

灌云中持生物质能源有限公司（以下简称：灌云中持）

---

江苏传山环境科技有限公司（以下简称：传山科技）

---

中持（浙江）水务投资发展有限公司（以下简称：浙江中持）

---

沧州渤海新区中持污水处理有限公司（以下简称：渤海中持）

---

苏州中持水务有限公司（以下简称：苏州中持）

---

## 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

适用 不适用

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

## 五、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

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，详见本报告“第十节财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“10、金融工具”和“38、收入”。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（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。

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

√适用 □不适用

### （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。本公司与子公司、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。

#### ① 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。

## ② 处置子公司或业务

### I. 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。

### II. 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：

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

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。

### ③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。

### ④不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司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

适用 不适用

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。

## 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

适用 不适用

### (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（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）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

适用  不适用

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：

② 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

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

③该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

①以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

⑤以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，

按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

#### ⑥以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (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：

①所转移金融资产的账面价值；

②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：

①终止确认部分的账面价值；

②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

按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

①应收款项

| 确定组合的依据 | 根据销售业务类型      |
|---------|---------------|
| 组合 1    | 污水处理运营款项      |
| 组合 2    | 建造类及产品销售款项    |
| 组合 3    | 合并范围内关联方的应收款项 |

②其他应收款项

| 确定组合的依据 | 根据款项性质          |
|---------|-----------------|
| 组合 1    | 保证金及押金          |
| 组合 2    | 增值税即征即退         |
| 组合 3    | 其他往来款           |
| 组合 4    | 合并范围内关联方的其他应收款项 |

③应收票据

| 确定组合的依据 | 根据汇票承兑单位划分 |
|---------|------------|
| 组合 1    | 商业承兑汇票     |
| 组合 2    | 银行承兑汇票     |

④长期应收款

| 确定组合的依据 | 根据款项性质划分  |
|---------|-----------|
| 组合 1    | 分期收款的销售商品 |
| 组合 2    | 保证金       |
| 组合 3    | 其他款项      |

⑤合同资产

公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，在组合基础上按照预期信用损失模型计提预期减值损失。公司的合同资产组合，及各组合的计提方法如下所示：



| 组合             | 计量预期信用损失的方法  |
|----------------|--|
| 组合 1: 未结算合同款   | 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 根据应收账款组合 2 的一年期信用损失率计提。                  |
| 组合 2: PPP类项目组合 | 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 该类合同资产具有较低的信用风险, 根据应收账款组合 1 的一年期信用损失率计提。 |

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

相关会计政策请参见 10.金融工具。

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

相关会计政策请参见 10.金融工具。

## 13. 应收款项融资

√适用 □不适用

当应收票据和应收账款同时满足以下条件时, 本公司将其划分为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产, 相关具体会计处理方式见 10.金融工具, 在报表中列示为应收款项融资:

- (1) 合同现金流量为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付;
- (2) 本公司管理应收票据和应收账款的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标。

## 14. 其他应收款

### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

相关会计政策请参见 10.金融工具。

## 15. 存货

√适用 □不适用

### (1) 存货的分类

存货分类为: 原材料、在产品、库存商品、合同履约成本等。

### (2) 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

**(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**

① 低值易耗品采用一次转销法;

② 包装物采用一次转销法。

**16. 合同资产****(1). 合同资产的确认方法及标准**

适用 不适用

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。

**(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本报告“第十节财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“10、金融工具”。

**17. 持有待售资产**

适用 不适用

**18. 债权投资****债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

**19. 其他债权投资****其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

**20. 长期应收款****长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

相关会计政策请参见 10.金融工具。

**21. 长期股权投资**

适用 不适用

**(1) 共同控制、重大影响的判断标准**

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

重大影响，是指对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****① 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。

#### ② 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

#### ① 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除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。

#### ② 权益法核算的长期股权投资

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

### ③ 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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。

## 22. 投资性房地产

不适用

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

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

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

## (2). 折旧方法

适用 不适用

| 类别      | 折旧方法  | 折旧年限（年） | 残值率   | 年折旧率        |
|---------|-------|---------|-------|-------------|
| 房屋及建筑物  | 年限平均法 | 20-45   | 5.00% | 2.11%-4.75% |
| 机器设备    | 年限平均法 | 10-20   | 5.00% | 4.75%-9.50% |
| 运输设备    | 年限平均法 | 4       | 5.00% | 23.75%      |
| 电子设备    | 年限平均法 | 3       | 5.00% | 31.67%      |
| 办公及其他设备 | 年限平均法 | 5       | 5.00% | 19.00%      |

## (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

## 24. 在建工程

适用 不适用

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。

## 25. 借款费用

适用 不适用

### (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：

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

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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。

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

**28. 使用权资产**

√适用 □不适用

**(1) 使用权资产确认条件**

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。在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为承租人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。本公司作为承租人按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

**(2) 使用权资产的折旧方法**

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人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。

**(3) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见本附注五、30。****29. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

**① 无形资产的计价方法****I、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。

**II、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。

**② 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       | 摊销方法  | 依据      |
|-------|--------------|-------|---------|
| 土地使用权 | 50 年         | 平均年限法 | 土地权证    |
| 特许经营权 | 特许经营权协议约定的年限 | 平均年限法 | 特许经营权协议 |
| 特许资质权 | 20 年         | 平均年限法 | 预计使用年限  |



|     |      |       |        |
|-----|------|-------|--------|
| 专利权 | 20 年 | 平均年限法 | 预计使用年限 |
| 软件  | 5 年  | 平均年限法 | 预计使用年限 |

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本报告期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

③ 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  
截至本报告期末，本公司无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

适用 不适用

### ① 划分研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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。

### ② 开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

I、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

II、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

III、无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

IV、有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

V、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 30. 长期资产减值

适用 不适用

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按

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

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。

### 31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括装修费等。摊销方法：长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

适用 不适用

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。

### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

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

适用 不适用

### ① 设定提存计划

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

### ② 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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

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

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

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

**(3)、辞退福利的会计处理方法**

√适用 □不适用

本公司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**

□适用 √不适用

**34. 租赁负债**

√适用 □不适用

相关会计政策请参见 42.租赁。

**35. 预计负债**

√适用 □不适用

**(1) 预计负债的确认标准**

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

**(2) 各类预计负债的计量方法**

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。

### 36. 股份支付

适用 不适用

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。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### (1) 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。

#### (2) 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。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，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 38. 收入

### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

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

- 客户已接受该商品或服务

与本公司取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

#### （1）运营服务

运营服务主要指采取投资运营或委托运营等方式，在特定或不特定期限及区域内为客户提供污水处理运营服务。

本公司向客户提供污水处理运营服务，因在本公司履约的同时，客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，因此运营服务根据履约进度在一段时间内确认收入。每月末，在运营服务提供后，合同双方查表确认当月实际污水处理量，结合合同规定的水量条款确定当月的结算污水处理量，然后按合同约定的污水处理服务价格，按下述公式确认当月的运营服务收入：

运营服务收入=结算污水处理量×污水处理费单价。

#### （2）技术产品销售

技术产品销售业务是指公司根据客户需求，依托创新技术集成出与污水处理等相关的技术产品，并销售给客户。主要包括工程项目设备供货与安装、药剂销售、环保设备销售、材料销售等业务。

①建造类的设备供货与安装合同一般与污水处理或污泥处理等工程施工相关，公司根据自有技术提供设备集成并进行土建或安装等服务，由于公司提供的设备与土建状况及安装服务高度关联，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项，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。但是基于成本效益及重要性原则，对于个别金额小且工期短（小于3个月）的合同，公司将在设备安装完毕并取得客户验收单后一次性确认收入。

②药剂销售、环保设备销售、材料销售等业务的收入确认一般视具体的合同条款而定，若无需安装，则本公司将产品运输到合同约定地点，由客户负责签收，公司依据签收单回执，确认销售收入；若承担安装义务，则在产品安装完毕并取得客户验收单后确认销售收入。

#### （3）建造类业务

按照合同约定对环境基础设施建造项目及环境综合治理建造项目的技术方案、设备采购、安装施工、景观工程、试运行等实行全过程或若干阶段的承包的服务方式。在项目实施过程中，因在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间内有权就累计至

今已完成的履约部分收取款项，根据履约进度在一段时间内确认收入，履约进度的确定方法为投入法，履约进度具体根据累计已发生的成本占预计总成本的比例确定。

**(2). 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**

适用 不适用

**39. 合同成本**

适用 不适用

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司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。

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。

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：

- ①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；
- ②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。

**40. 政府补助**

适用 不适用

**(1) 政府补助类型**

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

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



## (2) 确认时点

对期末有证据表明公司能够符合增值税即征即退优惠政策的相关条件且预计能够收到的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。

## (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：

(1) 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。

(2) 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

适用 不适用

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。

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 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。

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，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：

- 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；
- 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

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

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。但是，对本公司作为承租人的房屋租赁，本公司选择不分拆，并将各租赁部分及与其相关的非租赁部分合并为租赁。

i. 本公司作为承租人

(1) 使用权资产

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

•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。

本公司按照本附注“五、30 长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

(2) 租赁负债

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

•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。

### （3）短期租赁和低价值资产租赁

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

### （4）租赁变更

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

- 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。

## ii. 本公司作为出租人

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

### (1) 经营租赁会计处理

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

### (2) 融资租赁会计处理

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

## iii. 售后租回交易

公司按照本附注“五、38.收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

## (1) 作为承租人

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

## (2) 作为出租人

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

**43. 其他重要的会计政策和会计估计**

适用 不适用

**44. 重要会计政策和会计估计的变更****(1). 重要会计政策变更**

适用 不适用

**(2). 重要会计估计变更**

适用 不适用

**(3). 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表**

适用 不适用

**45. 其他**

适用 不适用

**六、 税项****1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

适用 不适用

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

|         |  |                 |
|---------|--|-----------------|
| 增值税     | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税。 | 13%、9%、6%、5%、3% |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的增值税及消费税计缴  | 7%、5%           |
| 企业所得税   | 按应纳税所得额计缴  | 25%、15%         |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

| 纳税主体名称         | 所得税税率（%） |
|----------------|----------|
| 中持水务股份有限公司     | 15       |
| 中持（江苏）环境建设有限公司 | 15       |
| 温华环境科技（北京）有限公司 | 15       |

## 2. 税收优惠

适用 不适用

### (1) 企业所得税

①本公司于 2021 年 12 月 17 日取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202111004761），认定为高新技术企业，认定有效期为三年，2021 年至 2023 年企业所得税减按 15% 计征。

②中持建设于 2020 年 12 月 2 日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（书编号：GR202032010344），认定为高新技术企业，认定有效期为三年，2020 年至 2022 年企业所得税减按 15% 计征。公司高新企业证书已到期，目前正在复审，预计 2023 年 1-6 月企业所得税税率为 15%。

③温华环境于 2020 年 7 月 31 日取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202011000316），认定为高新技术企业，认定有效期为三年，2020 年至 2022 年企业所得税减按 15% 计征。公司高新企业证书已到期，目前正在复审，预计 2023 年 1-6 月企业所得税税率为 15%。

④江山中持从事符合条件的环境保护、节能节水项目的所得，对江山提标改造项目自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度（即 2021 年度）起，享受企业所得税三免三减半优惠。

⑤朔州中持从事符合条件的环境保护、节能节水项目的所得，自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度（即 2019 年度）起，享受企业所得税三免三减半优惠。

⑥正定中持从事符合条件的环境保护、节能节水项目的所得，自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度（即 2019 年度）起，享受企业所得税三免三减半优惠。

⑦宁晋中持从事符合条件的环境保护、节能节水项目的所得，自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度（即 2018 年度）起，享受企业所得税三免三减半优惠。

⑧清河亿中从事符合条件的环境保护、节能节水项目的所得，自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度（即 2020 年度）起，享受企业所得税三免三减半优惠。

⑨任丘水务从事符合条件的环境保护、节能节水项目的所得，任丘北辛庄污水厂 TOT 项目自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度（即 2018 年度）起，享受企业所得税三免三减半优惠；任丘城南污水厂运营项目自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度（即 2019 年度）起，享受企业所得税三免三减半优惠。

⑩东阳中持从事符合条件的环境保护、节能节水项目的所得，对东阳提标改造项目自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度（即 2022 年度）起，享受企业所得税三免三减半优惠。

⑪义马中持从事符合条件的环境保护、节能节水项目的所得，自义马市第一污水处理厂二期项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度（即 2018 年度）起，享受企业所得税三免三减半优惠；义马提标改造项目自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度（即 2022 年度）起，享受企业所得税三免三减半优惠。

⑫清河环中从事符合条件的环境保护、节能节水项目的所得，自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度（即 2022 年度）起，享受企业所得税三免三减半优惠。

⑬新乡中持从事符合条件的环境保护、节能节水项目的所得，自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度（即 2022 年度）起，享受企业所得税三免三减半优惠。

#### ⑭污染防治企业所得税优惠

根据财政部、税务总局、国家发展改革委、生态环境部 2019 年第 60 号《关于从事污染防治的第三方企业所得税政策问题的公告》：对符合条件的从事污染防治的第三方企业（受排污企业或政府委托，负责环境污染治理设施运营维护的企业）减按 15% 的税率征收企业所得税。沧州中持、焦作中持、江山中持、东阳中持、任丘环境、三门峡中持、肃宁中持 2023 年度符合从事污染防治企业的认定标注，执行上述减按 15% 的税率优惠。

#### ⑮小微企业税收优惠

根据税务总局《关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》（国家税务总局公告 2021 年第 8 号）文件，自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，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 12.5% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；根据财政部、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）文件，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。

宜城中持、河南鼎鑫、沁阳鑫旺、沁阳盛鑫、中持净水、朔州中持、安阳中持、宁晋康源、安徽中持、任丘碧蓝、慈溪中持、中持碧泽、任丘环保、宿州中持、新乡中持、灌云中持、传山科技、沧州渤海、苏州中持符合小型微利企业的认定标准，执行上述小型微利企业所得税税收优惠。

## （2）增值税

自 2022 年 3 月 1 日起执行财政部、税务总局关于完善资源综合利用增值税政策的公告（财税〔2021〕第 40 号）的公告，《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）、《财政部 税务总局关于资源综合利用增值税政策的公告》（财政部 税务总局公告 2019 年第 90 号）除“技术标准和相关条件”外同时废止，“技术标准和相关条件”有关规定可继续执行至 2022 年 12 月 31 日止。《目录》所列的资源综合利用项目适用的国家标准、行业标准，如在执行过程中有更新、替换，统一按新的国家标准、行业标准执行。本公司部分子公司提供的污水处理劳务、生产再生水符合该优惠目录，部分享受增值税免税优惠，部分享受增值税即征即退 70% 的优惠。

## 3. 其他

适用  不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                | 期末余额           | 期初余额           |
|-------------------|----------------|----------------|
| 库存现金              | 138,910.45     | 158,910.45     |
| 银行存款              | 372,851,654.76 | 584,821,412.43 |
| 其他货币资金            | 508,675.32     | 5,707,581.70   |
| 合计                | 373,499,240.53 | 590,687,904.58 |
| 其中：存放在境外的<br>款项总额 |                |                |
| 存放财务公司存款          |                |                |

其他说明：

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下：

| 项目  | 期末余额       | 上年年末余额       |
|-----|------------|--------------|
| 保证金 | 496,306.94 | 5,707,581.70 |
| 合计  | 496,306.94 | 5,707,581.70 |

## 2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                     | 期末余额          | 期初余额 |
|------------------------|---------------|------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 49,990,000.00 |      |
| 其中：                    |               |      |
| 结构性存款                  | 49,990,000.00 |      |
| 合计                     | 49,990,000.00 |      |

其他说明：

适用 不适用

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、应收票据

### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 26,049,907.37 | 14,414,661.11 |
| 商业承兑票据 | 1,780,000.00  | 1,780,000.00  |
| 合计     | 27,829,907.37 | 16,194,661.11 |

### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额     |
|--------|----------|---------------|
| 银行承兑票据 |          | 15,034,100.00 |
| 商业承兑票据 |          | 1,780,000.00  |
| 合计     |          | 16,814,100.00 |

### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

**(5). 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

**(6). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

**(7). 本期实际核销的应收票据情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**5、 应收账款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末账面余额           |
|------------|------------------|
| 1 年以内      |                  |
| 其中：1 年以内分项 |                  |
| 1 年以内      | 879,127,767.98   |
| 1 年以内小计    | 879,127,767.98   |
| 1 至 2 年    | 224,412,428.96   |
| 2 至 3 年    | 41,954,611.98    |
| 3 年以上      |                  |
| 3 至 4 年    | 40,102,255.09    |
| 4 至 5 年    | 20,024,183.27    |
| 5 年以上      | 28,752,175.87    |
| 合计         | 1,234,373,423.15 |

**(2). 按坏账计提方法分类披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 |        |      |          |      | 期初余额 |        |      |          |      |
|----|------|--------|------|----------|------|------|--------|------|----------|------|
|    | 账面余额 |        | 坏账准备 |          | 账面价值 | 账面余额 |        | 坏账准备 |          | 账面价值 |
|    | 金额   | 比例 (%) | 金额   | 计提比例 (%) |      | 金额   | 比例 (%) | 金额   | 计提比例 (%) |      |
|    |      |        |      |          |      |      |        |      |          |      |

|  |                  |       |                |        |                  |                  |       |                |        |                  |
|--|------------------|-------|----------------|--------|------------------|------------------|-------|----------------|--------|------------------|
| 按<br>单<br>项<br>计<br>提<br>坏<br>账<br>准<br>备                | 2,647,487.16     | 0.21  | 2,647,487.16   | 100.00 |                  | 2,873,534.32     | 0.25  | 2,873,534.32   | 100.00 |                  |
| 按<br>组<br>合<br>计<br>提<br>坏<br>账<br>准<br>备                | 1,231,725,935.99 | 99.79 | 135,046,260.75 | 10.96  | 1,096,679,675.24 | 1,157,351,615.56 | 99.75 | 131,591,850.57 | 11.37  | 1,025,759,764.99 |
| 其中：  |                  |       |                |        |                  |                  |       |                |        |                  |
| 组<br>合<br>1<br>：<br>污<br>水<br>处<br>理<br>运<br>营<br>款<br>项 | 488,467,326.70   | 39.57 | 17,006,522.14  | 3.48   | 471,460,804.56   | 410,444,064.85   | 35.37 | 12,500,843.42  | 3.05   | 397,943,221.43   |

|                    |                  |       |                |       |                  |                  |       |                |       |                  |
|--------------------|------------------|-------|----------------|-------|------------------|------------------|-------|----------------|-------|------------------|
| 组合2：<br>建造类及产品销售款项 | 743,258,609.29   | 60.21 | 118,039,738.61 | 15.88 | 625,218,870.68   | 746,907,550.71   | 64.38 | 119,091,007.15 | 15.94 | 627,816,543.56   |
| 合计                 | 1,234,373,423.15 | /     | 137,693,747.91 | /     | 1,096,679,675.24 | 1,160,225,149.88 | /     | 134,465,384.89 | /     | 1,025,759,764.99 |

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 名称                   | 期末余额         |              |         |        |
|----------------------|--------------|--------------|---------|--------|
|                      | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例（%） | 计提理由   |
| 河南省煤气（集团）有限责任公司义马气化厂 | 2,529,487.16 | 2,529,487.16 | 100.00  | 预计无法收回 |
| 中博投（北京）环境技术有限公司      | 118,000.00   | 118,000.00   | 100.00  | 预计无法收回 |
| 合计                   | 2,647,487.16 | 2,647,487.16 | 100.00  | /      |

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：信用风险特征

单位：元 币种：人民币

| 名称             | 期末余额             |                |         |
|----------------|------------------|----------------|---------|
|                | 应收账款             | 坏账准备           | 计提比例（%） |
| 组合1 污水处理运营款项   | 488,467,326.70   | 17,006,522.14  | 3.48    |
| 组合2 建造类及产品销售款项 | 743,258,609.29   | 118,039,738.61 | 15.88   |
| 合计             | 1,231,725,935.99 | 135,046,260.75 |         |

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别                   | 期初余额           | 本期变动金额       |       |            |      | 期末余额           |
|----------------------|----------------|--------------|-------|------------|------|----------------|
|                      |                | 计提           | 收回或转回 | 转销或核销      | 其他变动 |                |
| 单项计提                 | 2,873,534.32   |              |       | 226,047.16 |      | 2,647,487.16   |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 131,591,850.57 | 3,519,969.86 |       | 65,559.68  |      | 135,046,260.75 |
| 合计                   | 134,465,384.89 | 3,519,969.86 |       | 291,606.84 |      | 137,693,747.91 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 核销金额       |
|-----------|------------|
| 实际核销的应收账款 | 291,606.84 |

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

| 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     |
|------|---------------|--------------------|--------------|
| 第一名  | 90,925,770.03 | 7.37               | 4,546,288.50 |
| 第二名  | 62,937,336.10 | 5.10               | 7,716,607.84 |
| 第三名  | 55,224,570.85 | 4.47               | 590,347.85   |
| 第四名  | 43,716,227.66 | 3.54               | 218,581.14   |
| 第五名  | 41,428,775.00 | 3.36               | 2,071,438.75 |

|    |                |       |               |
|----|----------------|-------|---------------|
| 合计 | 294,232,679.64 | 23.84 | 15,143,264.08 |
|----|----------------|-------|---------------|

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

□适用 √不适用

**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**6、 应收款项融资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额       | 期初余额      |
|------|------------|-----------|
| 应收票据 | 100,000.00 | 62,000.00 |
| 合计   | 100,000.00 | 62,000.00 |

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       | 期末余额       |
|------|-----------|--------------|--------------|------------|
| 应收票据 | 62,000.00 | 1,700,057.80 | 1,662,057.80 | 100,000.00 |
| 合计   | 62,000.00 | 1,700,057.80 | 1,662,057.80 | 100,000.00 |

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**7、 预付款项****(1). 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄      | 期末余额          |        | 期初余额          |        |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
|         | 金额            | 比例(%)  | 金额            | 比例(%)  |
| 1 年以内   | 57,157,713.31 | 82.55  | 36,867,126.29 | 80.38  |
| 1 至 2 年 | 5,786,719.83  | 8.36   | 4,391,853.20  | 9.58   |
| 2 至 3 年 | 3,523,979.55  | 5.09   | 2,725,321.33  | 5.94   |
| 3 年以上   | 2,768,027.47  | 4.00   | 1,879,688.40  | 4.10   |
| 合计      | 69,236,440.16 | 100.00 | 45,863,989.22 | 100.00 |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：  
无

**(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

适用 不适用

| 单位名称 | 期末余额          | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|------|---------------|--------------------|
| 第一名  | 6,743,396.20  | 9.74               |
| 第二名  | 6,212,484.53  | 8.97               |
| 第三名  | 4,199,999.97  | 6.07               |
| 第四名  | 3,872,660.57  | 5.59               |
| 第五名  | 1,885,865.06  | 2.72               |
| 合计   | 22,914,406.33 | 33.09              |

其他说明

适用 不适用

**8、其他应收款**

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 应收利息  |               |               |
| 应收股利  | 7,027,163.12  | 2,740,763.12  |
| 其他应收款 | 41,398,988.64 | 50,419,690.43 |
| 合计    | 48,426,151.76 | 53,160,453.55 |

其他说明：

适用 不适用

应收利息

**(1). 应收利息分类**

适用 不适用

**(2). 重要逾期利息**

适用 不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用



**应收股利****(1). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目(或被投资单位) | 期末余额         | 期初余额         |
|------------|--------------|--------------|
| 中州水务       | 2,527,163.12 | 2,527,163.12 |
| 清控环境       |              | 213,600.00   |
| 宁波水艺       | 4,500,000.00 |              |
| 合计         | 7,027,163.12 | 2,740,763.12 |

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(4). 按账龄披露**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末账面余额        |
|------------|---------------|
| 1 年以内      |               |
| 其中：1 年以内分项 |               |
| 1 年以内      | 27,233,054.47 |
| 1 年以内小计    | 27,233,054.47 |
| 1 至 2 年    | 3,111,186.85  |
| 2 至 3 年    | 1,300,241.22  |
| 3 年以上      |               |
| 3 至 4 年    | 21,034,930.43 |
| 4 至 5 年    | 5,833,989.12  |
| 5 年以上      | 1,881,305.96  |
| 合计         | 60,394,708.05 |

**(5). 按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质   | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|--------|---------------|---------------|
| 保证金及押金 | 36,098,606.11 | 54,423,261.49 |

|       |               |               |
|-------|---------------|---------------|
| 应收退税款 | 63,176.71     | 84,473.13     |
| 往来款   | 8,542,292.99  | 10,240,149.66 |
| 职工备用金 | 15,690,632.24 | 3,031,639.43  |
| 合计    | 60,394,708.05 | 67,779,523.71 |

**(6). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备           | 第一阶段          | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计            |
|----------------|---------------|----------------------|----------------------|---------------|
|                | 未来12个月预期信用损失  | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |               |
| 2023年1月1日余额    | 17,068,151.89 |                      | 291,681.39           | 17,359,833.28 |
| 2023年1月1日余额在本期 | -1,277,640.18 |                      | 1,277,640.18         |               |
| --转入第二阶段       |               |                      |                      |               |
| --转入第三阶段       | -1,277,640.18 |                      | 1,277,640.18         |               |
| --转回第二阶段       |               |                      |                      |               |
| --转回第一阶段       |               |                      |                      |               |
| 本期计提           | 1,325,901.74  |                      | 311,984.39           | 1,637,886.13  |
| 本期转回           |               |                      |                      |               |
| 本期转销           |               |                      |                      |               |
| 本期核销           | 2,000.00      |                      |                      | 2,000.00      |
| 其他变动           |               |                      |                      |               |
| 2023年6月30日余额   | 17,114,413.45 |                      | 1,881,305.96         | 18,995,719.41 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

**(7). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别            | 期初余额          | 本期变动金额       |       |          |      | 期末余额          |
|---------------|---------------|--------------|-------|----------|------|---------------|
|               |               | 计提           | 收回或转回 | 转销或核销    | 其他变动 |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账 | 17,359,833.28 | 1,637,886.13 |       | 2,000.00 |      | 18,995,719.41 |

|              |               |              |  |          |  |               |
|--------------|---------------|--------------|--|----------|--|---------------|
| 账准备的<br>应收款项 |               |              |  |          |  |               |
| 合计           | 17,359,833.28 | 1,637,886.13 |  | 2,000.00 |  | 18,995,719.41 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(8). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 核销金额     |
|------------|----------|
| 实际核销的其他应收款 | 2,000.00 |

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

**(9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额          | 账龄    | 占其他应收款期<br>末余额合计数的<br>比例(%) | 坏账准备<br>期末余额  |
|------|-------|---------------|-------|-----------------------------|---------------|
| 第一名  | 保证金   | 10,000,000.00 | 1 年以内 | 16.56                       | 500,000.00    |
| 第二名  | 保证金   | 9,795,134.20  | 3-4 年 | 16.22                       | 4,897,567.10  |
| 第三名  | 保证金   | 8,000,000.00  | 3-4 年 | 13.25                       | 4,000,000.00  |
| 第四名  | 应收股权款 | 4,915,000.00  | 4-5 年 | 8.14                        | 3,932,000.00  |
| 第五名  | 房租押金  | 2,123,526.23  | 5 年以内 | 3.52                        | 1,289,983.01  |
| 合计   | /     | 34,833,660.43 | /     | 57.69                       | 14,619,550.11 |

**(10). 涉及政府补助的应收款项**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称            | 政府补助项目<br>名称 | 期末余额      | 期末账龄  | 预计收取的时<br>间、金额及依据  |
|-----------------|--------------|-----------|-------|--|
| 浙江省江山市国家<br>税务局 | 增值税即征即<br>退  | 63,176.71 | 1 年以内 | 自 2022 年 3 月 1<br>日起执行财政部、<br>税务总局关于完<br>善资源综合利用<br>增值税政策的公<br>告（财税[2021]第<br>40 号）的公告，本 |

|    |  |           |  |   |
|----|--|-----------|--|---|
|    |  |           |  | 公司及部分子公司提供的污水处理劳务、生产再生水符合该优惠目录，享受增值税即征即退 70% 的优惠。 |
| 合计 |  | 63,176.71 |  |   |

其他说明：

无

**(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

适用 不适用

**(12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**9、 存货**

**(1). 存货分类**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额          |                   |               | 期初余额          |                   |               |
|--------|---------------|-------------------|---------------|---------------|-------------------|---------------|
|        | 账面余额          | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值          |
| 原材料    | 12,198,413.23 |                   | 12,198,413.23 | 14,255,426.83 |                   | 14,255,426.83 |
| 库存商品   | 14,031,454.97 |                   | 14,031,454.97 | 17,102,804.75 | 426,673.91        | 16,676,130.84 |
| 合同履约成本 | 20,021,146.48 |                   | 20,021,146.48 | 12,714,449.46 |                   | 12,714,449.46 |
| 合计     | 46,251,014.68 |                   | 46,251,014.68 | 44,072,681.04 | 426,673.91        | 43,646,007.13 |

**(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期初余额       | 本期增加金额 |    | 本期减少金额     |    | 期末余额 |
|------|------------|--------|----|------------|----|------|
|      |            | 计提     | 其他 | 转回或转销      | 其他 |      |
| 库存商品 | 426,673.91 |        |    | 426,673.91 |    |      |
| 合计   | 426,673.91 |        |    | 426,673.91 |    |      |

**(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**

□适用 √不适用

**(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**10、合同资产****(1). 合同资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额           |               |                | 期初余额           |               |                |
|--------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
|        | 账面余额           | 减值准备          | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备          | 账面价值           |
| 未结算合同款 | 526,139,063.12 | 26,306,954.59 | 499,832,108.53 | 443,291,752.80 | 22,164,587.64 | 421,127,165.16 |
| 特许经营权  | 13,644,053.80  | 68,220.26     | 13,575,833.54  | 12,355,953.01  | 61,779.77     | 12,294,173.24  |
| 合计     | 539,783,116.92 | 26,375,174.85 | 513,407,942.07 | 455,647,705.81 | 22,226,367.41 | 433,421,338.40 |

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

**(3). 本期合同资产计提减值准备情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                   | 本期计提         | 本期转回 | 本期转销/核销 | 原因 |
|----------------------|--------------|------|---------|----|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的合同资产 | 4,148,807.44 |      |         |    |
| 合计                   | 4,148,807.44 |      |         | /  |

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 11、持有待售资产

适用 不适用

### 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 期末余额          | 期初余额          |
|-------------|---------------|---------------|
| 一年内到期的长期应收款 | 25,446,540.51 | 27,782,075.43 |
| 合计          | 25,446,540.51 | 27,782,075.43 |

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明：

无

### 13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期末余额          | 期初余额          |
|----------|---------------|---------------|
| 留抵或预缴进项税 | 52,834,602.13 | 55,660,772.94 |
| 预缴其他税金   | 695,129.52    | 660,476.81    |
| 合同取得成本   | 5,405,293.30  | 4,540,223.96  |
| 合计       | 58,935,024.95 | 60,861,473.71 |

其他说明：

无

### 14、债权投资

#### (1). 债权投资情况

适用 不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

**15、其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**16、长期应收款****(1) 长期应收款情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期末余额       |      |            | 期初余额          |            |               | 折<br>现<br>率<br>区<br>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 |            |      |            | 24,923,910.36 | 762,070.46 | 24,161,839.90 |                       |
| 保证金      | 500,000.00 |      | 500,000.00 | 500,000.00    |            | 500,000.00    |                       |
| 合计       | 500,000.00 |      | 500,000.00 | 25,423,910.36 | 762,070.46 | 24,661,839.90 | /                     |

**(2) 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备 | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计 |
|------|----------------|----------------------|----------------------|----|
|      | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |    |
|      |                |                      |                      |    |

|                |            |  |  |            |
|----------------|------------|--|--|------------|
| 2023年1月1日余额    | 762,070.46 |  |  | 762,070.46 |
| 2023年1月1日余额在本期 |            |  |  |            |
| --转入第二阶段       |            |  |  |            |
| --转入第三阶段       |            |  |  |            |
| --转回第二阶段       |            |  |  |            |
| --转回第一阶段       |            |  |  |            |
| 本期计提           |            |  |  |            |
| 本期转回           | 762,070.46 |  |  | 762,070.46 |
| 本期转销           |            |  |  |            |
| 本期核销           |            |  |  |            |
| 其他变动           |            |  |  |            |
| 2023年6月30日余额   |            |  |  |            |

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

### (3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

### (4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 17、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位  | 期初余额 | 本期增减变动 |      |             |          |        |             |        |    | 期末余额 | 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 | 其他 |      |          |
| 一、合营企业 |      |        |      |             |          |        |             |        |    |      |          |
| 二、联营企业 |      |        |      |             |          |        |             |        |    |      |          |



|                    |               |  |  |              |  |  |              |  |  |               |  |
|--------------------|---------------|--|--|--------------|--|--|--------------|--|--|---------------|--|
| 睢县水环境发展有限公司        | 59,665,869.70 |  |  | 1,250,065.95 |  |  |              |  |  | 60,915,935.65 |  |
| 启盘科技发展有限公司(上海)有限公司 | 4,787,428.96  |  |  | 210,133.90   |  |  | 165,000.00   |  |  | 4,832,562.86  |  |
| 太原市泓源环境工程有限公司      | 3,304,496.78  |  |  | -36,887.02   |  |  |              |  |  | 3,267,609.76  |  |
| 新疆昆仑中持河东水务有限公司     | 65,478,242.96 |  |  | 8,619,650.74 |  |  |              |  |  | 74,097,893.70 |  |
| 宿州诚中拂晓建设管理有限公司     | 14,770,956.97 |  |  |              |  |  |              |  |  | 14,770,956.97 |  |
| 宁波水艺中持环境管理有限责任公司   | 14,878,843.30 |  |  | 4,351,554.99 |  |  | 4,500,000.00 |  |  | 14,730,398.29 |  |
| 原阳县金豫河中持水务有限公司     | 1,892,519.07  |  |  | 531,764.55   |  |  | 980,000.00   |  |  | 1,444,283.62  |  |
| 许昌市新持水环境科技有限公司     | 3,134,162.40  |  |  | -1,518.49    |  |  |              |  |  | 3,132,643.91  |  |
| 灌云农环能源环境科          | 24,006,451.61 |  |  | 25,643.62    |  |  |              |  |  | 24,032,095.23 |  |

|                  |                |              |  |               |  |  |              |  |  |                |  |
|------------------|----------------|--------------|--|---------------|--|--|--------------|--|--|----------------|--|
| 技有限公司            |                |              |  |               |  |  |              |  |  |                |  |
| 三峡雄州（河北雄安）水务有限公司 | 2,779,643.03   |              |  | 280,213.71    |  |  |              |  |  | 3,059,856.74   |  |
| 华氢能（北京）科技发展有限公司  | 24,568,666.08  |              |  |               |  |  |              |  |  | 24,568,666.08  |  |
| 盐城东投水务有限公司       | 8,937,494.32   |              |  | -100,421.21   |  |  |              |  |  | 8,837,073.11   |  |
| 于都华赣污水处理有限公司     |                | 3,600,000.00 |  |               |  |  |              |  |  | 3,600,000.00   |  |
| 苏州市富乡污水处理管理有限公司  |                | 2,625,000.00 |  |               |  |  |              |  |  | 2,625,000.00   |  |
| 小计               | 228,204,775.18 | 6,225,000.00 |  | 15,130,200.74 |  |  | 5,645,000.00 |  |  | 243,914,975.92 |  |
| 合计               | 228,204,775.18 | 6,225,000.00 |  | 15,130,200.74 |  |  | 5,645,000.00 |  |  | 243,914,975.92 |  |

其他说明  
无

## 18、其他权益工具投资

### (1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期末余额          | 期初余额          |
|------------|---------------|---------------|
| 中州水务控股有限公司 | 66,463,455.50 | 66,463,455.50 |

|                     |               |               |
|---------------------|---------------|---------------|
| 江苏康泰环保股份有限公司        | 7,897,031.68  | 7,897,031.68  |
| 北京道成维优环境科技有限公司      | 1,822,553.36  | 1,822,553.36  |
| 襄城中州水务污水处理有限公司      | 351,522.08    | 351,522.08    |
| 漯河源发水务有限公司          | 302,608.00    | 302,608.00    |
| 苏州吴江三峡水环境综合治理有限责任公司 | 4,346,958.15  |               |
| 云鲸互联（北京）网络科技有限公司    |               |               |
| 合计                  | 81,184,128.77 | 76,837,170.62 |

云鲸互联（北京）网络科技有限公司初始投资金额 2,000,000.00 元，期末投资公允价值为 0 元。

## (2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 本期确认的股利收入 | 累计利得         | 累计损失       | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|----------------|-----------|--------------|------------|-----------------|---------------------------|-----------------|
| 中州水务控股有限公司     |           | 7,414,625.18 |            |                 | 长期持有，不以出售为目的              |                 |
| 江苏康泰环保股份有限公司   |           |              |            |                 | 长期持有，不以出售为目的              |                 |
| 北京道成维优环境科技有限公司 |           |              | 177,446.64 |                 | 长期持有，不以出售为目的              |                 |
| 襄城中州水务污水处理有限公司 |           |              |            |                 | 长期持有，不以出售为目的              |                 |
| 漯河源发水务         |           |              |            |                 | 长期持有，不以                   |                 |

|                     |  |  |              |  |              |  |
|---------------------|--|--|--------------|--|--------------|--|
| 有限公司                |  |  |              |  | 出售为目的        |  |
| 云鲸互联（北京）网络科技有限公司    |  |  | 2,000,000.00 |  | 长期持有，不以出售为目的 |  |
| 苏州吴江三峡水环境综合治理有限责任公司 |  |  |              |  | 长期持有，不以出售为目的 |  |

其他说明：

适用 不适用

#### 19、其他非流动金融资产

适用 不适用

#### 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

#### 21、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 固定资产   | 266,303,187.01 | 273,037,537.60 |
| 固定资产清理 |                |                |
| 合计     | 266,303,187.01 | 273,037,537.60 |

其他说明：

无

#### 固定资产

##### (1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 房屋及建筑物         | 机器设备          | 运输工具          | 电子设备          | 办公设备及其他       | 合计             |
|--------------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值：      |                |               |               |               |               |                |
| 1.期初<br>余额   | 201,101,439.29 | 86,226,337.96 | 10,335,551.76 | 11,224,713.00 | 9,785,750.42  | 318,673,792.43 |
| 2.本期<br>增加金额 | 305,689.86     | 638,345.80    | 558,603.45    | 211,044.31    | 283,607.89    | 1,997,291.31   |
| (1)<br>购置    | 305,689.86     | 638,345.80    | 558,603.45    | 211,044.31    | 283,607.89    | 1,997,291.31   |
| 3.本期<br>减少金额 |                | 1,422,413.79  | 259,699.85    | 97,706.82     | 874.16        | 1,780,694.62   |
| (1)<br>处置或报废 |                | 1,422,413.79  | 259,699.85    | 97,706.82     | 874.16        | 1,780,694.62   |
| 4.期末<br>余额   | 201,407,129.15 | 85,442,269.97 | 10,634,455.36 | 11,338,050.49 | 10,068,484.15 | 318,890,389.12 |
| 二、累计折旧       |                |               |               |               |               |                |
| 1.期初<br>余额   | 9,282,929.81   | 14,958,285.26 | 6,557,496.72  | 9,222,961.97  | 5,350,093.33  | 45,371,767.09  |
| 2.本期<br>增加金额 | 2,497,365.58   | 4,299,158.68  | 714,366.44    | 430,986.30    | 667,310.50    | 8,609,187.50   |
| (1)<br>计提    | 2,497,365.58   | 4,299,158.68  | 714,366.44    | 430,986.30    | 667,310.50    | 8,609,187.50   |
| 3.本期<br>减少金额 |                | 1,306,249.90  | 257,990.45    | 93,681.55     | 318.32        | 1,658,240.22   |
| (1)<br>处置或报废 |                | 1,306,249.90  | 257,990.45    | 93,681.55     | 318.32        | 1,658,240.22   |
| 4.期末<br>余额   | 11,780,295.39  | 17,951,194.04 | 7,013,872.71  | 9,560,266.72  | 6,017,085.51  | 52,322,714.37  |
| 三、减值准备       |                |               |               |               |               |                |
| 1.期初<br>余额   |                | 264,487.74    |               |               |               | 264,487.74     |
| 2.本期<br>增加金额 |                |               |               |               |               |                |
| (1)<br>计提    |                |               |               |               |               |                |
| 3.本期<br>减少金额 |                |               |               |               |               |                |
| (1)<br>处置或报废 |                |               |               |               |               |                |
| 4.期末<br>余额   |                | 264,487.74    |               |               |               | 264,487.74     |
| 四、账面价值       |                |               |               |               |               |                |

|              |                |               |              |              |              |                |
|--------------|----------------|---------------|--------------|--------------|--------------|----------------|
| 1.期末<br>账面价值 | 189,626,833.76 | 67,226,588.19 | 3,620,582.65 | 1,777,783.77 | 4,051,398.64 | 266,303,187.01 |
| 2.期初<br>账面价值 | 191,818,509.48 | 71,003,564.96 | 3,778,055.04 | 2,001,751.03 | 4,435,657.09 | 273,037,537.60 |

**(2). 暂时闲置的固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 账面原值         | 累计折旧       | 减值准备 | 账面价值       | 备注 |
|------|--------------|------------|------|------------|----|
| 机器设备 | 1,126,164.15 | 920,088.94 |      | 206,075.21 |    |

**(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况**

□适用 √不适用

**(4). 通过经营租赁租出的固定资产**

□适用 √不适用

**(5). 未办妥产权证书的固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 账面价值           | 未办妥产权证书的原因 |
|-------|----------------|------------|
| 房屋建筑物 | 183,409,923.85 | 正在办理中      |

其他说明：

□适用 √不适用

**固定资产清理**

□适用 √不适用

**22、 在建工程****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额         | 期初余额         |
|------|--------------|--------------|
| 在建工程 | 5,995,907.02 | 4,220,195.89 |
| 工程物资 |              |              |
| 合计   | 5,995,907.02 | 4,220,195.89 |

其他说明：

无

**在建工程****(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额         |      |              | 期初余额         |      |              |
|------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
|      | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         |
| 零星改造 | 5,995,907.02 |      | 5,995,907.02 | 4,220,195.89 |      | 4,220,195.89 |
| 合计   | 5,995,907.02 |      | 5,995,907.02 | 4,220,195.89 |      | 4,220,195.89 |

**(2). 重要在建工程项目本期变动情况**

□适用 √不适用

**(3). 本期计提在建工程减值准备情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**工程物资**

□适用 √不适用

**23、生产性生物资产****(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

**(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**24、油气资产**

□适用 √不适用

**25、使用权资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 租赁房屋 | 租赁设备 | 租赁土地 | 合计 |
|--------|------|------|------|----|
| 一、账面原值 |      |      |      |    |

|              |               |               |              |               |
|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 1.期初余额       | 43,166,711.60 | 10,468,273.30 | 1,757,979.86 | 55,392,964.76 |
| 2.本期增加<br>金额 | 8,262,482.54  |               |              | 8,262,482.54  |
| 新增租<br>赁     | 8,262,482.54  |               |              | 8,262,482.54  |
| 3.本期减少<br>金额 | 24,603,596.48 |               |              | 24,603,596.48 |
| 4.期末余额       | 26,825,597.66 | 10,468,273.30 | 1,757,979.86 | 39,051,850.82 |
| 二、累计折旧       |               |               |              |               |
| 1.期初余额       | 23,773,120.89 | 1,742,848.13  | 146,498.37   | 25,662,467.39 |
| 2.本期增加<br>金额 | 5,430,705.38  | 499,197.66    | 43,949.52    | 5,973,852.56  |
| (1)计提        | 5,430,705.38  | 499,197.66    | 43,949.52    | 5,973,852.56  |
| 3.本期减少<br>金额 | 16,709,265.49 |               |              | 16,709,265.49 |
| (1)处置        | 16,709,265.49 |               |              | 16,709,265.49 |
| 4.期末余额       | 12,494,560.78 | 2,242,045.79  | 190,447.89   | 14,927,054.46 |
| 三、减值准备       |               |               |              |               |
| 1.期初余额       |               |               |              |               |
| 2.本期增加<br>金额 |               |               |              |               |
| (1)计提        |               |               |              |               |
| 3.本期减少<br>金额 |               |               |              |               |
| (1)处置        |               |               |              |               |
| 4.期末余额       |               |               |              |               |
| 四、账面价值       |               |               |              |               |
| 1.期末账面<br>价值 | 14,331,036.88 | 8,226,227.51  | 1,567,531.97 | 24,124,796.36 |
| 2.期初账面<br>价值 | 19,393,590.71 | 8,725,425.17  | 1,611,481.49 | 29,730,497.37 |

其他说明：

无

## 26、无形资产

### (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 土地使用<br>权 | 专利权 | 著作<br>权 | 软件 | 特许经营权 | 特许资质 | 合计 |
|--------|-----------|-----|---------|----|-------|------|----|
| 一、账面原值 |           |     |         |    |       |      |    |



|                   |                   |                   |               |                  |                      |                   |                      |
|-------------------|-------------------|-------------------|---------------|------------------|----------------------|-------------------|----------------------|
| 1.期<br>初余额        | 72,632,41<br>8.05 | 10,447,40<br>0.00 | 12,300<br>.00 | 3,401,36<br>4.46 | 1,086,116,8<br>63.37 | 35,351,00<br>0.00 | 1,207,961,3<br>45.88 |
| 2.本<br>期增加金<br>额  |                   |                   |               |                  |                      |                   |                      |
| (1<br>)购置         |                   |                   |               |                  |                      |                   |                      |
| (2<br>)内部研<br>发   |                   |                   |               |                  |                      |                   |                      |
| (3<br>)企业合<br>并增加 |                   |                   |               |                  |                      |                   |                      |
| 3.本<br>期减少金<br>额  |                   |                   |               |                  |                      |                   |                      |
| (1<br>)处置         |                   |                   |               |                  |                      |                   |                      |
| 4.期<br>末余额        | 72,632,41<br>8.05 | 10,447,40<br>0.00 | 12,300<br>.00 | 3,401,36<br>4.46 | 1,086,116,8<br>63.37 | 35,351,00<br>0.00 | 1,207,961,3<br>45.88 |
| 二、累计摊销            |                   |                   |               |                  |                      |                   |                      |
| 1.期<br>初余额        | 8,555,393<br>.09  | 3,649,863<br>.46  | 12,300<br>.00 | 2,657,77<br>8.33 | 234,831,000<br>.24   | 989,383.3<br>3    | 250,695,718<br>.45   |
| 2.本<br>期增加金<br>额  | 786,787.0<br>2    | 470,415.0<br>0    |               | 257,512.<br>56   | 22,280,891.<br>81    | 883,845.7<br>2    | 24,679,452.<br>11    |
| (<br>1) 计提        | 786,787.0<br>2    | 470,415.0<br>0    |               | 257,512.<br>56   | 22,280,891.<br>81    | 883,845.7<br>2    | 24,679,452.<br>11    |
| 3.本<br>期减少金<br>额  |                   |                   |               |                  |                      |                   |                      |
| (1)处置             |                   |                   |               |                  |                      |                   |                      |
| 4.期<br>末余额        | 9,342,180<br>.11  | 4,120,278<br>.46  | 12,300<br>.00 | 2,915,29<br>0.89 | 257,111,892<br>.05   | 1,873,229<br>.05  | 275,375,170<br>.56   |
| 三、减值准备            |                   |                   |               |                  |                      |                   |                      |
| 1.期<br>初余额        |                   |                   |               |                  |                      |                   |                      |
| 2.本<br>期增加金<br>额  |                   |                   |               |                  |                      |                   |                      |
| (<br>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 | 63,290,237.94 | 6,327,121.54 |  | 486,073.57 | 829,004,971.32 | 33,477,770.95 | 932,586,175.32 |
| 2.期初账面价值 | 64,077,024.96 | 6,797,536.54 |  | 743,586.13 | 851,285,863.13 | 34,361,616.67 | 957,265,627.43 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 27、开发支出

适用 不适用

## 28、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额           | 本期增加    |  | 本期减少 |  | 期末余额           |
|-----------------|----------------|---------|--|------|--|----------------|
|                 |                | 企业合并形成的 |  | 处置   |  |                |
| 江苏南资环保科技有限公司    | 234,452,992.74 |         |  |      |  | 234,452,992.74 |
| 河南鼎鑫环保科技有限公司    | 18,617,651.70  |         |  |      |  | 18,617,651.70  |
| 河南汇通环境工程有限公司    | 7,010,000.00   |         |  |      |  | 7,010,000.00   |
| 温华环境科技（北京）有限公司  | 4,756,392.37   |         |  |      |  | 4,756,392.37   |
| 合计              | 264,837,036.81 |         |  |      |  | 264,837,036.81 |

**(2). 商誉减值准备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称<br>或形成商誉的事<br>项 | 期初余额          | 本期增加 |  | 本期减少 |  | 期末余额          |
|-------------------------|---------------|------|--|------|--|---------------|
|                         |               | 计提   |  | 处置   |  |               |
| 河南汇通环境工<br>程有限公司        | 3,305,805.62  |      |  |      |  | 3,305,805.62  |
| 河南鼎鑫环保科<br>技有限公司        | 8,000,000.00  |      |  |      |  | 8,000,000.00  |
| 合计                      | 11,305,805.62 |      |  |      |  | 11,305,805.62 |

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

□适用 √不适用

**(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例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，如适用）及商誉减值损失的确认方法**

□适用 √不适用

**(5). 商誉减值测试的影响**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**29、长期待摊费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期初余额         | 本期增加金<br>额 | 本期摊销金额       | 其他减少金<br>额 | 期末余额         |
|------|--------------|------------|--------------|------------|--------------|
| 装修费等 | 7,339,177.48 | 148,410.00 | 1,998,902.62 |            | 5,488,684.86 |
| 合计   | 7,339,177.48 | 148,410.00 | 1,998,902.62 |            | 5,488,684.86 |

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**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额         |             | 期初余额         |             |
|----|--------------|-------------|--------------|-------------|
|    | 可抵扣暂时性差<br>异 | 递延所得税<br>资产 | 可抵扣暂时性差<br>异 | 递延所得税<br>资产 |
|    |              |             |              |             |

|                |                |               |                |               |
|----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| 资产减值准备         | 186,208,316.49 | 30,392,827.10 | 177,699,830.27 | 28,323,907.88 |
| 内部交易等未实现利润     | 1,306,698.12   | 196,004.72    | 1,306,698.12   | 196,004.72    |
| 可抵扣亏损          | 59,708,510.15  | 9,980,871.81  | 18,044,769.57  | 3,831,069.20  |
| 绩效挂钩工资         | 393,663.74     | 59,049.56     | 22,116,633.16  | 3,317,494.97  |
| 特许经营权可抵扣暂时性差异  | 7,774,659.32   | 1,943,664.83  | 8,197,829.27   | 2,049,457.32  |
| 递延收益           | 4,950,430.84   | 970,527.19    | 4,802,266.27   | 931,097.78    |
| 预计负债           | 16,440,498.01  | 4,084,791.17  | 15,562,378.54  | 3,865,261.34  |
| 售后回租计税差异       | 7,035,765.40   | 1,758,941.35  | 1,634,356.40   | 408,589.10    |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 2,000,000.00   | 300,000.00    | 2,000,000.00   | 300,000.00    |
| 租赁负债计价差异       | 24,484,312.63  | 4,479,856.51  | 25,265,165.07  | 4,641,928.88  |
| 合计             | 310,302,854.70 | 54,166,534.24 | 276,629,926.67 | 47,864,811.19 |

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 期末余额           |               | 期初余额           |               |
|-----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|                 | 应纳税暂时性差异       | 递延所得税负债       | 应纳税暂时性差异       | 递延所得税负债       |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 16,263,385.72  | 3,574,931.75  | 17,014,105.12  | 3,723,800.42  |
| 其他权益工具投资公允价值变动  | 14,185,484.64  | 2,127,822.70  | 14,185,484.64  | 2,127,822.70  |
| 使用权资产计价差异       | 29,019,513.79  | 5,576,751.22  | 29,730,497.37  | 5,722,931.73  |
| 特许经营权应纳税暂时性差异   | 96,212,430.00  | 24,053,107.50 | 97,827,147.39  | 24,456,786.85 |
| 合计              | 155,680,814.15 | 35,332,613.17 | 158,757,234.52 | 36,031,341.70 |

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 4,479,856.51     | 49,686,677.73     | 4,625,340.04     | 43,239,471.15     |
| 递延所得税负债 | 4,479,856.51     | 30,852,756.66     | 4,625,340.04     | 31,406,001.66     |

## (4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

**(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**31、其他非流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 期末余额           |              |                | 期初余额           |              |                |
|-------------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
|             | 账面余额           | 减值准备         | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备         | 账面价值           |
| 特许经营权-PPP项目 | 337,757,933.37 | 1,688,789.66 | 336,069,143.71 | 343,727,052.06 | 1,718,635.26 | 342,008,416.80 |
| 未结算合同款      | 4,416,217.59   | 220,810.88   | 4,195,406.71   | 4,522,180.89   | 226,109.05   | 4,296,071.84   |
| 预付长期资产购置款   | 667,400.00     |              | 667,400.00     | 1,032,500.00   |              | 1,032,500.00   |
| 合计          | 342,841,550.96 | 1,909,600.54 | 340,931,950.42 | 349,281,732.95 | 1,944,744.31 | 347,336,988.64 |

其他说明：

无

**32、短期借款****(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 保证借款 | 505,878,514.32 | 395,630,239.16 |
| 信用借款 | 120,900,000.00 | 100,000,000.00 |
| 贴现借款 |                | 18,000,000.00  |
| 合计   | 626,778,514.32 | 513,630,239.16 |

短期借款分类的说明：  
无

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**33、交易性金融负债**

□适用 √不适用

**34、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**35、应付票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 商业承兑汇票 | 7,200,000.00  | 7,200,000.00  |
| 银行承兑汇票 | 7,837,390.11  | 7,837,390.11  |
| 信用证    | 3,320,000.00  | 3,320,000.00  |
| 合计     | 18,357,390.11 | 18,357,390.11 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**36、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 应付账款 | 666,796,098.85 | 693,684,456.85 |
| 合计   | 666,796,098.85 | 693,684,456.85 |

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 期末余额           | 未偿还或结转的原因 |
|--------------|----------------|-----------|
| 未结算的工程款、设备款等 | 110,205,976.05 | 未到期结算     |
| 合计           | 110,205,976.05 | /         |

其他说明：

□适用 √不适用

**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**38、合同负债****(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期末余额          | 期初余额          |
|----------|---------------|---------------|
| 未履约预收工程款 | 9,252,087.56  | 78,899,819.69 |
| 未履约预收商品款 | 19,661,551.36 | 13,692,532.95 |
| 未履约预收服务款 | 291,150.10    | 537,614.68    |
| 合计       | 29,204,789.02 | 93,129,967.32 |

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**39、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

|                |               |                |                |              |
|----------------|---------------|----------------|----------------|--------------|
| 一、短期薪酬         | 33,538,435.72 | 106,810,075.75 | 136,782,157.03 | 3,566,354.44 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 120,969.59    | 9,620,560.88   | 9,619,199.75   | 122,330.72   |
| 三、辞退福利         |               | 969,840.74     | 969,840.74     |              |
| 四、一年内到期的其他福利   |               |                |                |              |
| 合计             | 33,659,405.31 | 117,400,477.37 | 147,371,197.52 | 3,688,685.16 |

**(2). 短期薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额         |
|---------------|---------------|----------------|----------------|--------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 33,256,083.26 | 87,342,656.03  | 117,247,683.02 | 3,351,056.27 |
| 二、职工福利费       |               | 5,724,011.19   | 5,711,067.79   | 12,943.40    |
| 三、社会保险费       | 251,442.38    | 6,241,689.20   | 6,327,613.95   | 165,517.63   |
| 其中：医疗保险费      | 209,426.71    | 5,668,371.30   | 5,748,466.14   | 129,331.87   |
| 工伤保险费         | 14,143.35     | 400,527.76     | 399,626.86     | 15,044.25    |
| 生育保险费         | 27,872.32     | 172,790.14     | 179,520.95     | 21,141.51    |
| 四、住房公积金       | 27,294.25     | 6,908,270.39   | 6,907,600.26   | 27,964.38    |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 3,615.83      | 593,448.94     | 588,192.01     | 8,872.76     |
| 六、短期带薪缺勤      |               |                |                |              |
| 七、短期利润分享计划    |               |                |                |              |
| 合计            | 33,538,435.72 | 106,810,075.75 | 136,782,157.03 | 3,566,354.44 |

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期初余额       | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额       |
|----------|------------|--------------|--------------|------------|
| 1、基本养老保险 | 111,008.38 | 9,272,066.14 | 9,272,105.28 | 110,969.24 |
| 2、失业保险费  | 9,961.21   | 348,494.74   | 347,094.47   | 11,361.48  |
| 3、企业年金缴费 |            |              |              |            |
| 合计       | 120,969.59 | 9,620,560.88 | 9,619,199.75 | 122,330.72 |

其他说明：

□适用 √不适用

**40、应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|



|         |               |               |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税     | 2,531,524.37  | 2,974,401.30  |
| 企业所得税   | 10,056,434.76 | 15,177,234.15 |
| 个人所得税   | 426,011.16    | 637,984.29    |
| 城市维护建设税 | 114,745.12    | 162,171.81    |
| 房产税     | 193,545.90    | 165,749.61    |
| 土地使用税   | 180,734.43    | 165,724.14    |
| 教育费附加   | 95,594.02     | 136,350.92    |
| 其他      | 86,340.47     | 93,783.03     |
| 合计      | 13,684,930.23 | 19,513,399.25 |

其他说明：

无

#### 41、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 应付利息  | 1,064,675.94  | 1,591,163.71  |
| 应付股利  | 52,731,441.81 | 3,156,117.56  |
| 其他应付款 | 13,656,196.23 | 16,282,588.09 |
| 合计    | 67,452,313.98 | 21,029,869.36 |

其他说明：

无

#### 应付利息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 期末余额         | 期初余额         |
|-----------------|--------------|--------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 925,444.76   | 977,288.63   |
| 短期借款应付利息        | 139,231.18   | 613,875.08   |
| 合计              | 1,064,675.94 | 1,591,163.71 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|       |               |              |
|-------|---------------|--------------|
| 普通股股利 | 52,731,441.81 | 3,156,117.56 |
| 合计    | 52,731,441.81 | 3,156,117.56 |

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

#### 其他应付款

##### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 期末余额          | 期初余额          |
|--------------|---------------|---------------|
| 往来款          | 10,476,773.07 | 13,257,738.62 |
| 已结算尚未支付的经营款项 | 1,927,335.77  | 1,937,196.54  |
| 保证金及押金       | 1,136,541.00  | 996,541.00    |
| 其他           | 115,546.39    | 91,111.93     |
| 合计           | 13,656,196.23 | 16,282,588.09 |

##### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

#### 42、持有待售负债

适用  不适用

#### 43、1 年内到期的非流动负债

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 期末余额           | 期初余额           |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年内到期的长期借款  | 78,363,555.58  | 70,417,770.80  |
| 1 年内到期的长期应付款 | 35,793,561.13  | 35,636,014.14  |
| 1 年内到期的租赁负债  | 5,568,369.04   | 13,623,683.46  |
| 合计           | 119,725,485.75 | 119,677,468.40 |

其他说明：

无

#### 44、其他流动负债

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|               |               |               |
|---------------|---------------|---------------|
| 预提增值税         | 73,143,030.07 | 82,182,508.70 |
| 未终止确认的背书未到期票据 | 16,814,100.00 | 15,506,698.41 |
| 合计            | 89,957,130.07 | 97,689,207.11 |

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期末余额           | 期初余额           |
|------------|----------------|----------------|
| 保证借款       | 77,994,900.00  | 92,494,900.00  |
| 质押及保证借款    | 383,340,566.18 | 404,390,206.76 |
| 抵押、质押及保证借款 | 205,000,000.00 | 210,000,000.00 |
| 合计         | 666,335,466.18 | 706,885,106.76 |

长期借款分类的说明：

注 1：保证借款期末余额构成如下：

| 借款人      | 借款银行                       | 借款本金          | 保证担保人  | 期末余额          |               | 借款期间                     | 担保是<br>否履约<br>完毕 |
|----------|----------------------------|---------------|--|---------------|---------------|--------------------------|------------------|
|          |                            |               |  | 长期借款          | 一年内到期的非流动负债   |                          |                  |
| 中持股份     | 国家开发银行<br>股份有限公司<br>北京分行   | 50,000,000.00 | 北京中关村科技融资担保有限公司提连带责任担保，中持（北京）环保发展有限公司、许国栋提供反担保 | 33,000,000.00 | 9,003,722.24  | 2021/7/2 至<br>2024/7/1   | 否                |
| 中持股份（*1） | 上海浦东发展<br>银行股份有限<br>公司北京分行 | 72,994,900.00 | 清河县中持水务有限公司提供连带责任担保                            | 44,994,900.00 | 14,999,833.34 | 2022/7/29 至<br>2027/7/28 | 否                |
| 合计       |                            |               |  | 77,994,900.00 | 24,003,555.58 |                          |                  |

\*1：清河中持实际担保借款余额为 60,994,900.00 元。

注 2：质押及保证借款期末余额构成如下：

| 借款人  | 借款银行                 | 借款本金         | 保证担<br>保人  | 质押物   | 期末余额       |                 | 借款期间                            | 担保是<br>否履行<br>完毕 |
|------|----------------------|--------------|------------|---|------------|-----------------|---------------------------------|------------------|
|      |                      |              |            |   | 长期借款       | 一年内到期的<br>非流动负债 |                                 |                  |
| 沧州中持 | 中国建设<br>银行沧州<br>财苑支行 | 6,000,000.00 | 本公司<br>提供连 | 沧州中持以应收账款收费权为该借款提供质押担保，与中国建设银行股份有限公司沧州财苑支行签订最高额应收账款（收费权）质押合同，收费 | 375,000.00 | 750,000.00      | 2017/8/25 日<br>至 2024/7/25<br>日 | 否                |

| 借款人          | 借款银行                            | 借款本金          | 保证担<br>保人               | 质押物  | 期末余额          |                 | 借款期间                             | 担保是<br>否履行<br>完毕 |
|--------------|---------------------------------|---------------|-------------------------|--|---------------|-----------------|----------------------------------|------------------|
|              |                                 |               |                         |  | 长期借款          | 一年内到期的<br>非流动负债 |                                  |                  |
|              |                                 | 9,000,000.00  | 带责任<br>保证               | 权名称为污水处理收费权，权属证明为《献县清<br>源污水处理厂改扩建工程（PPP）项目特许经营<br>协议》，权利到期日为自开始商业运营日起 7<br>年。截至 2023 年 6 月 30 日，质押应收账款账面<br>价值 1,513.35 万元、特许经营权账面价值<br>2,592.54 万元。  | 562,500.00    | 1,125,000.00    | 2017/11/9 日<br>至 2024/7/25<br>日  | 否                |
|              |                                 | 9,000,000.00  |                         |  | 562,500.00    | 1,125,000.00    | 2017/11/28 日<br>至 2024/7/25<br>日 | 否                |
| 肃宁中持（注<br>1） | 中国 银行<br>股份有限<br>公司 沧州<br>分行    | 60,000,000.00 | 本公司<br>提供连<br>带责任<br>保证 | 肃宁中持以应收账款收费权为该借款提供质押担<br>保，与中国银行股份有限公司沧州分行签订权利<br>质押合同，收费权名称为污水处理服务费，权属<br>证明为《肃宁县污水处理厂 TOT 项目特许经营<br>协议》，该项目于 2018 年 5 月由肃宁中持开始商<br>业运营。截至 2023 年 6 月 30 日，质押应收账款<br>账面价值 1,068.58 万元、特许经营权账面价值<br>4,333.05 万元。 | 17,510,750.17 | 5,000,000.00    | 2019/4/18 至<br>2027/4/17         | 否                |
| 江山中持         | 中国 工商<br>银行 股份<br>有限 公司<br>江山支行 | 36,000,000.00 | 本公司<br>提供连<br>带责任<br>保证 | 江山中持以应收账款收费权为该借款提供质押担<br>保，与中国工商银行股份有限公司江山支行签订<br>最高额质押合同，质押物名称为特许经营期内污<br>水处理费收费权，权属证明为《浙江省江山市第   | 2,750,000.00  | 5,500,000.00    | 2015/10/19 至<br>2024/10/11       | 否                |

| 借款人       | 借款银行             | 借款本金          | 保证担<br>保人   | 质押物   | 期末余额          |                 | 借款期间                   | 担保是<br>否履行<br>完毕 |
|-----------|------------------|---------------|-------------|---|---------------|-----------------|------------------------|------------------|
|           |                  |               |             |   | 长期借款          | 一年内到期的<br>非流动负债 |                        |                  |
|           |                  |               |             | 二污水处理厂一期工程特许经营项目特许经营协议》。截至 2023 年 6 月 30 日，质押应收账款账面价值 361.91 万元、特许经营权账面价值 4,275.00 万元。  |               |                 |                        |                  |
| 东阳中持（注 2） | 中国工商银行股份有限公司东阳支行 | 43,000,000.00 | 本公司提供连带责任保证 | 东阳中持以应收账款收费权为该借款提供质押担保，与中国工商银行股份有限公司东阳支行签订权利质押合同，收费权名称为应收账款，权属证明为浙江省金华市东阳市污水处理厂提标扩容改造工程 PPP 项目合同项目收入（含政府付费，政府方上级补助资金，可行性缺口补助商业运营等所有收入），该项目于 2014 年 7 月由东阳中持开始商业运营。截至 2023 年 6 月 30 日，质押应收账款账面价值 1,664.95 万元，特许经营权账面价值为 5,561.29 万元。 | 38,197,216.01 | 1,000,000.00    | 2021/2/20 至 2032/12/20 | 否                |
| 任丘环境      | 中国农业银行股份有限公司     | 41,500,000.00 | 本公司提供连带责任保证 | 任丘中持以应收账款收费权为该借款提供质押担保，与中国农业银行股份有限公司任丘市支行签订权利质押合同，收费权名称为污水处理服务费，权属证明为《任丘市城东污水处理厂 PPP 项  | 32,000,000.00 | 3,200,000.00    | 2021/6/3 至 2034/5/18   | 否                |
|           |                  | 60,000,000.00 |             |   | 23,100,000.00 | 2,300,000.00    | 2021/6/28 至 2034/5/18  | 否                |

| 借款人  | 借款银行                | 借款本金           | 保证担<br>保人   | 质押物  | 期末余额           |                 | 借款期间                       | 担保是<br>否履行<br>完毕 |
|------|---------------------|----------------|-------------|--|----------------|-----------------|----------------------------|------------------|
|      |                     |                |             |  | 长期借款           | 一年内到期的<br>非流动负债 |                            |                  |
|      | 任丘市支行               |                |             | 目特许经营协议》，该项目于 2017 年 7 月由任丘环境开始商业运营。截至 2023 年 6 月 30 日，质押应收账款账面价值为 4,349.76 万元，特许经营权账面价值为 14,752.16 万元。  | 15,200,000.00  | 1,520,000.00    | 2021/9/7 至<br>2034/5/18    | 否                |
|      |                     |                |             |  | 3,882,600.00   | 400,000.00      | 2021/10/21 至<br>2034/5/18  | 否                |
|      |                     |                |             |  | 3,240,000.00   | 320,000.00      | 2021/11/18 至<br>2034/5/18  | 否                |
| 宁晋中持 | 中国农业发展银行股份有限公司宁晋县支行 | 180,000,000.00 | 本公司提供连带责任保证 | 宁晋中持以应收账款收费权为该借款提供质押担保，与中国农业发展银行宁晋县支行签订权利质押合同，收费权名称为污水处理服务费，权属证明为《宁晋县经济开发区（西城工业园）污水集中处理厂 PPP 项目特许经营协议》，该项目于 2018 年 10 月开始商业运营，截至 2023 年 6 月 30 日，质押应收账款账面价值 512.66 万元、特许经营权账面价值 5,970.38 万元、合同资产账面价值 989.30 万元、其他非流动资产 18,509.51 万元。 | 118,500,000.00 | 13,000,000.00   | 2018/8/14 至<br>2033/2/8    | 否                |
| 任丘水务 | 中国农业发展银行            | 90,000,000.00  | 本公司提供连      | 任丘水务以应收账款收费权为该借款提供质押担保，与中国农业发展银行任丘市支行签订权利质   | 19,000,000.00  | 2,000,000.00    | 2018/12/28 至<br>2033/12/17 | 否                |

| 借款人   | 借款银行                                | 借款本金          | 保证担<br>保人               | 质押物  | 期末余额          |                 | 借款期间                       | 担保是<br>否履行<br>完毕 |
|-------|-------------------------------------|---------------|-------------------------|--|---------------|-----------------|----------------------------|------------------|
|       |                                     |               |                         |  | 长期借款          | 一年内到期的<br>非流动负债 |                            |                  |
| 任丘市支行 | 股份有限<br>公司任丘<br>市支行                 |               | 带责任<br>保证               | 押合同，收费权名称为污水处理服务费，权属证明为《任丘市雁翎污水处理厂及排水管网 PPP 项目特许经营协议》。该项目包括已建北辛庄乡污水处理厂、新建城南污水处理厂、新建排水改造工程三个子项目，其中北辛庄乡污水处理厂已于 2018 年 5 月开始正式商业运营，新建城南污水处理厂、新建排水改造工程于 2019 年 12 月开始正式商业运营。截至 2023 年 6 月 30 日，质押应收账款账面价值 3,267.05 万元、特许经营权账面价值 8,419.28 万元、合同资产 95.81 万元、其他非流动资产 5,496.93 万元。 | 6,850,000.00  | 700,000.00      | 2019/1/31 至<br>2033/12/17  | 否                |
|       |                                     |               |                         |  | 19,000,000.00 | 2,000,000.00    | 2019/4/30 至<br>2033/12/17  | 否                |
|       |                                     |               |                         |  | 3,380,000.00  | 360,000.00      | 2019/6/24 至<br>2033/12/17  | 否                |
|       |                                     |               |                         |  | 6,850,000.00  | 700,000.00      | 2019/11/27 至<br>2033/12/17 | 否                |
|       |                                     |               |                         |  | 3,380,000.00  | 360,000.00      | 2020/3/25 至<br>2033/12/17  | 否                |
|       |                                     |               |                         |  |               |                 |                            |                  |
| 清河环中  | 中国农业<br>发展银行<br>股份有限<br>公司清河<br>县支行 | 75,000,000.00 | 本公司<br>提供连<br>带责任<br>保证 | 清河环中以应收账款收费权为该借款提供质押担保，与中国农业发展银行清河县支行签订权利质押合同，权属证明为《清河县碧蓝污水处理厂扩容工程政府与社会资本合作（PPP）项目合同书》，该项目于 2022 年 1 月开始运营。截至 2023 年 6 月 30 日，质押的应收账款账面价值为   | 69,000,000.00 | 3,000,000.00    | 2020/9/25 至<br>2040/9/15   | 否                |



| 借款人 | 借款银行 | 借款本金 | 保证担<br>保人 | 质押物  | 期末余额           |                 | 借款期间 | 担保是<br>否履行<br>完毕 |
|-----|------|------|-----------|--|----------------|-----------------|------|------------------|
|     |      |      |           |  | 长期借款           | 一年内到期的<br>非流动负债 |      |                  |
|     |      |      |           | 866.27 万元、合同资产账面价值为 109.08 万元、<br>其他非流动资产账面价值 7,868.89 万元。 |                |                 |      |                  |
| 合计  |      |      |           |  | 383,340,566.18 | 44,360,000.00   |      |                  |

注 1：肃宁中持实际担保借款余额为 23,000,000.00 元。

注 2：东阳中持实际担保借款余额为 40,460,000.00 元。

注 3：质押、抵押及保证借款期末余额构成如下：

| 借款人      | 借款<br>银行                         | 保证<br>担保人 | 抵押物  | 质押物   | 期末余额           |                 | 借款期间                     | 担保<br>是否<br>履约<br>完毕 |
|----------|----------------------------------|-----------|--|---|----------------|-----------------|--------------------------|----------------------|
|          |                                  |           |  |   | 长期借款           | 一年内到期的非流动<br>负债 |                          |                      |
| 宜兴中<br>持 | 中国<br>光大<br>银行<br>股份<br>有限<br>公司 | 本公<br>司   | 宜兴中持以无形资产-土地和固<br>定资产-有机质处理中心的设备<br>为该借款提供抵押担保，与中国<br>光大银行无锡分行签订抵押合<br>同，权属证明为《苏（2018）宜<br>兴不动产权第 0001166 号》。截 | 宜兴中持以应收账款收费权为该<br>借款提供质押担保，与中国光大银<br>行无锡分行签订权利质押合同，权<br>属证明为《宜兴城市污水资源概念<br>厂投资建设、运营和移交特许经营<br>协议》。截至 2023 年 6 月 30 日， | 205,000,000.00 | 10,000,000.00   | 2021/9/28 至<br>2031/9/27 | 否                    |

| 借款人 | 借款<br>银行  | 保证<br>担保人 | 抵押物  | 质押物   | 期末余额 |                 | 借款期间 | 担保<br>是否<br>履约<br>完毕 |
|-----|-----------|-----------|--|---|------|-----------------|------|----------------------|
|     |           |           |  |   | 长期借款 | 一年内到期的非流动<br>负债 |      |                      |
|     | 无 锡<br>分行 |           | 至 2023 年 6 月 30 日，该项无形资产-土地账面价值为 3,382.69 万元，固定资产的账面价值为 4,281.49 万元。 | 质押的应收账款账面价值为 398.08 万元、特许经营权账面价值为 11,654.94 万元。 |      |                 |      |                      |

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 租赁付款额   | 14,727,867.93 | 12,910,622.49 |
| 未确认融资费用 | -1,802,053.17 | -1,269,140.88 |
| 合计      | 12,925,814.76 | 11,641,481.61 |

其他说明：

无

**48、长期应付款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 长期应付款 | 329,147,972.02 | 347,062,273.54 |
| 专项应付款 |                |                |
| 合计    | 329,147,972.02 | 347,062,273.54 |

其他说明：

无

**长期应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 期末余额           | 期初余额           |
|-----------|----------------|----------------|
| 应付融资租赁款   | 413,987,775.01 | 442,352,500.00 |
| 减：未实现融资费用 | -84,839,802.99 | -95,290,226.46 |
| 合计        | 329,147,972.02 | 347,062,273.54 |

其他说明：

于 2023 年 6 月 30 日后需支付的最低融资租赁付款额如下：

| 剩余租赁期          | 期末余额           |
|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年）   | 57,215,724.99  |
| 1-2 年（含 2 年）   | 61,806,850.01  |
| 2 至 3 年（含 3 年） | 53,300,350.01  |
| 3 年以上          | 298,880,574.99 |
| 合计             | 471,203,500.00 |

**专项应付款**

□适用 √不适用

**49、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 期末余额 | 形成原因 |
|----|------|------|------|
|----|------|------|------|

|             |               |               |      |
|-------------|---------------|---------------|------|
| 特许经营权后续更新支出 | 16,138,360.73 | 17,606,806.48 | 大修支出 |
| 合计          | 16,138,360.73 | 17,606,806.48 | /    |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

## 51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

| 项目   | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少         | 期末余额          | 形成原因    |
|------|---------------|------|--------------|---------------|---------|
| 政府补助 | 28,983,266.24 |      | 3,243,335.47 | 25,739,930.77 | 收到的政府补贴 |
| 合计   | 28,983,266.24 |      | 3,243,335.47 | 25,739,930.77 | /       |

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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   | 其他变动 | 期末余额         | 与资产相关/与收益相关 |
|----------------------------|---------------|----------|-------------|--------------|------|--------------|-------------|
| 环科园财政审计局宜兴城市污水资源概念厂优惠补贴    | 11,500,000.00 |          |             | 3,000,000.00 |      | 8,500,000.00 | 与资产相关       |
| 宜兴概念厂项目太湖治理专项切块资金          | 8,000,000.00  |          |             | 190,778.23   |      | 7,809,221.77 | 与资产相关       |
| 土地返还款                      | 2,107,578.39  |          |             | 28,674.54    |      | 2,078,903.85 | 与资产相关       |
| 面向未来的水处理技术研发、示范和转化平台建设     | 1,476,000.00  |          |             |              |      | 1,476,000.00 | 与资产相关       |
| 低成本易维护的农户生活污水处理关键技术与装备研发课题 | 1,450,000.00  |          |             |              |      | 1,450,000.00 | 与收益相关       |

|                             |               |  |  |              |  |               |       |
|-----------------------------|---------------|--|--|--------------|--|---------------|-------|
| 资源型污水厂构建关键技术开发及集成科技示范       | 1,357,000.00  |  |  |              |  | 1,357,000.00  | 与资产相关 |
| 宜兴城市污水资源概念厂生产型研发中心          | 1,200,000.00  |  |  |              |  | 1,200,000.00  | 与资产相关 |
| 城乡与工业典型有机固废低碳资源化负碳资源化重大科技示范 | 648,000.00    |  |  |              |  | 648,000.00    | 与资产相关 |
| 南京 321 引进计划                 | 552,087.85    |  |  | 23,882.70    |  | 528,205.15    | 与资产相关 |
| 多源污泥内碳源资源化利用技术与装备研发课题       | 513,600.00    |  |  |              |  | 513,600.00    | 与收益相关 |
| 农村人居环境综合整治技术模式、智能化运管及标准研究课题 | 179,000.00    |  |  |              |  | 179,000.00    | 与收益相关 |
| 合计                          | 28,983,266.24 |  |  | 3,243,335.47 |  | 25,739,930.77 |       |

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

|      | 期初余额           | 本次变动增减（+、-） |    |       |    |    | 期末余额           |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
|      |                | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |                |
| 股份总数 | 255,319,480.00 |             |    |       |    |    | 255,319,480.00 |

其他说明：

无

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

**(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**55、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           |
|------------|----------------|------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 657,251,065.52 |      |      | 657,251,065.52 |
| 其他资本公积     |                |      |      |                |
| 合计         | 657,251,065.52 |      |      | 657,251,065.52 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**56、库存股**

□适用 √不适用

**57、其他综合收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期初余额          | 本期发生金额    |                    |                      |         |          |           | 期末余额          |
|------------|---------------|-----------|--------------------|----------------------|---------|----------|-----------|---------------|
|            |               | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 |               |
| 一、不能重分类进损益 | 10,357,661.94 |           |                    |                      |         |          |           | 10,357,661.94 |

|                  |               |  |  |  |  |  |  |               |
|------------------|---------------|--|--|--|--|--|--|---------------|
| 的其他综合收益          |               |  |  |  |  |  |  |               |
| 其中：重新计量设定受益计划变动额 |               |  |  |  |  |  |  |               |
| 权益法下不能转损益的其他综合收益 |               |  |  |  |  |  |  |               |
| 其他权益工具投资公允价值变动   | 10,357,661.94 |  |  |  |  |  |  | 10,357,661.94 |
| 其他综合收益合计         | 10,357,661.94 |  |  |  |  |  |  | 10,357,661.94 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

#### 58、专项储备

适用 不适用

#### 59、盈余公积

适用 不适用



单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 43,762,694.28 |      |      | 43,762,694.28 |
| 任意盈余公积 |               |      |      |               |
| 合计     | 43,762,694.28 |      |      | 43,762,694.28 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 本期             | 上年度            |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润           | 694,659,305.04 | 627,666,532.32 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） |                |                |
| 调整后期初未分配利润            | 694,659,305.04 | 627,666,532.32 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 53,023,962.28  | 120,304,505.13 |
| 减：提取法定盈余公积            |                | 4,035,072.77   |
| 提取任意盈余公积              |                |                |
| 提取一般风险准备              |                |                |
| 应付普通股股利               | 48,510,701.20  | 49,276,659.64  |
| 期末未分配利润               | 699,172,566.12 | 694,659,305.04 |

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

**61、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 610,483,430.57 | 412,300,668.18 | 521,461,694.11 | 351,604,201.32 |
| 其他业务 |                |                |                |                |
| 合计   | 610,483,430.57 | 412,300,668.18 | 521,461,694.11 | 351,604,201.32 |

**(2). 合同产生的收入的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 合同分类       | 合计             |
|------------|----------------|
| 商品类型       |                |
| 环保基础设施建造服务 | 252,000,607.25 |
| 运营服务       | 293,754,992.67 |
| 技术产品销售     | 64,727,830.65  |
| 合计         | 610,483,430.57 |

合同产生的收入说明：

无

**(3). 履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**62、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 621,038.85   | 426,560.12   |
| 教育费附加   | 496,624.67   | 359,564.54   |
| 房产税     | 481,453.82   | 212,082.20   |
| 土地使用税   | 566,965.87   | 653,363.40   |
| 印花税     | 310,865.56   | 353,751.32   |
| 环境保护税   | 135,613.58   | 213,526.05   |
| 其他      | 10,125.51    | 10,262.88    |
| 合计      | 2,622,687.86 | 2,229,110.51 |

其他说明：

无

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------|---------------|---------------|
| 职工薪酬       | 6,989,011.76  | 4,713,157.54  |
| 业务招待费      | 5,024,521.83  | 2,563,016.38  |
| 交通差旅费      | 2,258,382.06  | 1,583,876.50  |
| 办公费        | 698,868.87    | 743,613.83    |
| 售后服务费用     | 1,228,632.01  | 1,635,030.09  |
| 业务开发及咨询服务费 | 1,646,202.69  | 1,109,384.21  |
| 合计         | 17,845,619.22 | 12,348,078.55 |

其他说明：

无

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬  | 40,193,867.14 | 35,706,339.62 |
| 办公费   | 6,007,873.73  | 4,788,313.85  |
| 租赁费   | 6,030,974.81  | 6,931,314.27  |
| 中介咨询费 | 1,581,977.27  | 3,255,833.41  |
| 摊销折旧费 | 6,847,591.16  | 3,982,302.87  |
| 业务招待费 | 3,914,629.80  | 3,776,707.57  |
| 其他    | 329,900.70    | 47,546.82     |
| 合计    | 64,906,814.61 | 58,488,358.41 |

其他说明：

无

**65、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 13,151,449.48 | 14,376,004.77 |
| 设备材料 | 5,930,497.31  | 4,135,529.69  |
| 服务费  | 2,579,685.48  | 921,992.03    |
| 租赁费用 | 765,518.94    | 652,303.21    |
| 办公费  | 1,712,055.27  | 985,953.90    |
| 合计   | 24,139,206.48 | 21,071,783.60 |

其他说明：

无

**66、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 利息费用   | 43,095,958.09 | 36,231,480.31 |
| 减：利息收入 | -1,950,505.11 | -1,931,956.10 |
| 汇兑损益   | -193,482.34   | -86,922.59    |
| 手续费    | 958,370.22    | 793,921.05    |
| 合计     | 41,910,340.86 | 35,006,522.67 |

其他说明：

无

**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                  | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------------------|--------------|--------------|
| 增值税退税收入             | 1,757,295.70 | 1,038,599.09 |
| 宜兴城市污水资源概念厂污水处理水费补贴 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 |
| 宜兴概念厂项目太湖治理专项切块资金   | 190,778.23   |              |
| “创聚江宁”创新型企业企业家培养计划  |              | 1,200,000.00 |
| 稳岗补贴                | 35,468.00    | 210,463.51   |
| 南京 321 引进计划         | 23,882.70    | 23,882.70    |
| 土地返还款               | 28,674.54    | 28,674.54    |
| 个税手续费返还             | 95,286.49    | 215,488.33   |
| 其他                  | 247,601.46   | 42,786.78    |
| 知识产权补助              | 4,200.00     | 4,000.00     |
| 合计                  | 5,383,187.12 | 5,763,894.95 |

其他说明：

无

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------------|---------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益  | 15,130,200.74 | 9,736,582.75  |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 |               | -1,061,059.48 |
| 合计              | 15,130,200.74 | 8,675,523.27  |

其他说明：

无

#### 69、净敞口套期收益

适用 不适用

#### 70、公允价值变动收益

适用 不适用

#### 71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------------|---------------|---------------|
| 应收账款坏账损失        | -3,519,969.86 | 9,669,971.72  |
| 其他应收款坏账损失       | -1,637,886.13 | -4,955,951.50 |
| 长期应收款坏账损失       | 762,070.46    | -9,000.00     |
| 一年内到期的非流动资产坏账损失 | 101,195.49    | 84,000.00     |
| 合计              | -4,294,590.04 | 4,789,020.22  |

其他说明：

无

#### 72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                  | 本期发生额         | 上期发生额 |
|---------------------|---------------|-------|
| 一、坏账损失              |               |       |
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | 426,673.91    |       |
| 三、长期股权投资减值损失        |               |       |
| 四、投资性房地产减值损失        |               |       |
| 五、固定资产减值损失          |               |       |
| 六、工程物资减值损失          |               |       |
| 七、在建工程减值损失          |               |       |
| 八、生产性生物资产减值损失       |               |       |
| 九、油气资产减值损失          |               |       |
| 十、无形资产减值损失          |               |       |
| 十一、商誉减值损失           |               |       |
| 十二、其他               |               |       |
| 十三、合同资产减值损失         | -4,113,663.67 |       |
| 合计                  | -3,686,989.76 |       |

其他说明：

无

### 73、资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 本期发生额        | 上期发生额     |
|-----------|--------------|-----------|
| 处置固定资产收益  | 968,535.36   | 31,616.57 |
| 处置使用权资产利得 | 682,438.32   |           |
| 合计        | 1,650,973.68 | 31,616.57 |

其他说明：

适用 不适用

### 74、营业外收入

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额      | 上期发生额     | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----|------------|-----------|---------------|
| 其他 | 719,384.43 | 31,531.37 | 719,384.43    |
| 合计 | 719,384.43 | 31,531.37 | 719,384.43    |

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额      | 上期发生额      | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|------------|---------------|
| 对外捐赠        | 661,000.00 | 201,000.00 | 661,000.00    |
| 非流动资产毁损报废损失 | 4,581.11   |            | 4,581.11      |
| 其他          | 42,874.55  | 398,773.32 | 92,574.33     |
| 合计          | 708,455.66 | 599,773.32 | 758,155.44    |

其他说明：

无

**76、 所得税费用****(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 12,937,650.85 | 13,002,529.24 |
| 递延所得税费用 | -7,000,451.58 | -4,358,225.33 |
| 合计      | 5,937,199.27  | 8,644,303.91  |

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                             | 本期发生额         |
|--------------------------------|---------------|
| 利润总额                           | 60,951,803.87 |
| 按法定税率计算的所得税费用                  | 9,142,770.58  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | 1,958,557.13  |
| 调整以前期间所得税的影响                   | 323,812.80    |
| 非应税收入的影响                       | -2,269,530.11 |
| 研发费用加计扣除影响                     | -3,366,394.00 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 2,357,471.33  |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        |               |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 2,926,451.78  |
| 免税所得的影响                        | -3,450,167.24 |
| 减免所得税                          | -1,685,773.00 |
| 所得税费用                          | 5,937,199.27  |

其他说明：

□适用 √不适用

**77、 其他综合收益**

√适用 □不适用

详见附注

**78、 现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

|             |               |               |
|-------------|---------------|---------------|
| 政府补助        | 382,555.95    | 8,380,968.34  |
| 利息收入        | 1,950,505.11  | 1,931,956.10  |
| 收到保证金       | 25,846,240.20 | 3,085,000.00  |
| 收到单位及个人往来款等 | 2,689,682.52  | 4,883,105.00  |
| 合计          | 30,868,983.78 | 18,281,029.44 |

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**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------|---------------|---------------|
| 支付的各项费用及往来 | 38,536,048.69 | 39,250,051.07 |
| 支付保证金      | 2,219,520.36  | 3,765,459.26  |
| 合计         | 40,755,569.05 | 43,015,510.33 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(3). 收到的其他与投资活动有关的现金**

适用 不适用

**(4). 支付的其他与投资活动有关的现金**

适用 不适用

**(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金**

适用 不适用

**(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目               | 本期发生额         | 上期发生额          |
|------------------|---------------|----------------|
| 偿还定向融资款          |               | 50,000,000.00  |
| 收购子公司少数股权        |               | 36,735,700.00  |
| 融资租赁所支付的现金       | 31,096,620.00 | 29,747,847.66  |
| 租赁负债支付的现金        | 6,045,396.93  | 9,082,024.64   |
| 支付融资手续费、服务费、保证金等 |               | 4,074,543.28   |
| 合计               | 37,142,016.93 | 129,640,115.58 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：



无

**79、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补充资料                             | 本期金额            | 上期金额           |
|----------------------------------|-----------------|----------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>       |                 |                |
| 净利润                              | 55,014,604.60   | 50,761,148.20  |
| 加：资产减值准备                         | 3,686,989.76    |                |
| 信用减值损失                           | 4,294,590.04    | -4,789,020.22  |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 8,609,187.50    | 5,415,562.93   |
| 使用权资产摊销                          | 5,973,852.56    | 6,463,734.54   |
| 无形资产摊销                           | 24,679,452.11   | 27,028,439.40  |
| 长期待摊费用摊销                         | 1,998,902.62    | 1,560,665.62   |
| 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） | 1,650,973.68    | 31,616.57      |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | 4,581.11        |                |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              |                 |                |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 42,902,475.75   | 36,011,882.72  |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -15,130,200.74  | -8,675,523.27  |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -6,447,206.58   | -3,755,362.92  |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | -553,245.00     | -557,862.42    |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | -2,605,007.55   | -46,586,032.40 |
| 合同资产的减少（增加以“-”号填列）               | -79,986,603.67  | -26,289,480.81 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -72,522,065.28  | -24,900,679.02 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | -116,591,804.65 | -33,841,189.66 |
| 其他                               |                 |                |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -145,020,523.74 | -22,122,100.74 |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>     |                 |                |
| 债务转为资本                           |                 |                |
| 一年内到期的可转换公司债券                    |                 |                |

|                          |                 |                |
|--------------------------|-----------------|----------------|
| 融资租入固定资产                 |                 |                |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b> |                 |                |
| 现金的期末余额                  | 373,002,933.59  | 423,026,133.82 |
| 减：现金的期初余额                | 584,980,322.88  | 256,559,164.89 |
| 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             | -211,977,389.29 | 166,466,968.93 |

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(4) 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                          | 期末余额           | 期初余额           |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 一、现金                        | 373,002,933.59 | 584,980,322.88 |
| 其中：库存现金                     | 138,910.45     | 158,910.45     |
| 可随时用于支付的银行存款                | 372,851,654.76 | 584,821,412.43 |
| 可随时用于支付的其他货币资金              | 12,368.38      |                |
| 可用于支付的存放中央银行款项              |                |                |
| 存放同业款项                      |                |                |
| 拆放同业款项                      |                |                |
| 二、现金等价物                     |                |                |
| 其中：三个月内到期的债券投资              |                |                |
| 三、期末现金及现金等价物余额              | 373,002,933.59 | 584,980,322.88 |
| 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 |                |                |

其他说明：

□适用 √不适用

**80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

**81、所有权或使用权受到限制的资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 期末账面价值           | 受限原因           |
|-----------|------------------|----------------|
| 货币资金      | 496,306.94       | 证保证金           |
| 应收票据      | 16,814,100.00    | 未终止确认的背书未到期票据  |
| 固定资产      | 42,814,872.17    | 作为借款的抵押物       |
| 无形资产      | 33,826,914.06    | 作为借款的抵押物       |
| 无形资产      | 575,586,435.01   | 作为借款的质押物       |
| 无形资产      | 228,774,240.12   | 作为融资租赁的质押物     |
| 应收账款      | 140,026,247.39   | 作为借款的质押物       |
| 应收账款      | 87,654,801.27    | 作为融资租赁的质押物     |
| 合同资产      | 11,941,971.43    | 作为借款的质押物       |
| 合同资产      | 1,633,862.11     | 作为融资租赁的质押物     |
| 其他非流动资产   | 318,753,360.07   | 作为借款的质押物       |
| 其他非流动资产   | 17,315,783.63    | 作为融资租赁的质押物     |
| 母公司长期股权投资 | 79,920,000.00    | 作为融资租赁的质押物     |
| 母公司长期股权投资 | 60,915,935.65    | 作为参股公司融资租赁的质押物 |
| 合计        | 1,616,474,829.85 | /              |

其他说明：

无

**82、外币货币性项目****(1). 外币货币性项目**

√适用 □不适用

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  | -          | -      | 4,319,053.06 |
| 其中：美元 | 597,338.09 | 7.2305 | 4,319,053.06 |

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**

□适用 √不适用

**84、政府补助****(1). 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类                          | 金额            | 列报项目 | 计入当期损益的金额    |
|-----------------------------|---------------|------|--------------|
| 环科园财政审计局宜兴城市污水资源概念厂优惠补贴     | 18,000,000.00 | 递延收益 | 3,000,000.00 |
| 宜兴概念厂项目太湖治理专项切块资金           | 8,000,000.00  | 递延收益 | 190,778.23   |
| 土地返还款                       | 2,834,000.00  | 递延收益 | 28,674.54    |
| 面向未来的水处理技术研发、示范和转化平台建设      | 1,476,000.00  | 递延收益 |              |
| 低成本易维护的农户生活污水处理关键技术与装备研发课题  | 1,450,000.00  | 递延收益 |              |
| 资源型污水厂构建关键技术开发及集成科技示范       | 1,357,000.00  | 递延收益 |              |
| 宜兴城市污水资源概念厂生产型研发中心          | 1,200,000.00  | 递延收益 |              |
| 南京 321 引进计划                 | 955,307.50    | 递延收益 | 23,882.70    |
| 城乡与工业典型有机固废低碳资源化负碳资源化重大科技示范 | 648,000.00    | 递延收益 |              |
| 多源污泥内碳源资源化利用技术与装备研发课题       | 513,600.00    | 递延收益 |              |
| 农村人居环境综合整治技术模式、智能化运管及标准研究课题 | 179,000.00    | 递延收益 |              |
| 增值税退税收入                     | 1,757,295.70  | 其他收益 | 1,757,295.70 |
| 技术及知识产权补助                   | 4,200.00      | 其他收益 | 4,200.00     |
| 稳扩岗补贴                       | 35,468.00     | 其他收益 | 35,468.00    |
| 个税返还手续费                     | 95,286.49     | 其他收益 | 95,286.49    |
| 其他                          | 247,601.46    | 其他收益 | 247,601.46   |

**(2). 政府补助退回情况**

□适用 √不适用

其他说明

无

**85、其他**

适用 不适用

**八、合并范围的变更**

**1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

**2、同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、反向购买**

适用 不适用

**4、 处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**5、 其他原因的合并范围变动**

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

适用 不适用

新设子公司情况

| 名称   | 成立日期     | 持股比例（%） |
|------|----------|---------|
| 苏州中持 | 2023/3/7 | 100.00  |

**6、 其他**

适用 不适用

**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**

适用 不适用

| 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     |      |
| 中持建设  | 江苏省南京市 | 江苏省南京市 | 污水处理相关业务 | 82.706  |        | 股权受让 |
| 宜兴中持  | 江苏省宜兴市 | 江苏省宜兴市 | 污水处理相关业务 | 65.00   |        | 投资设立 |
| 沧州中持  | 河北省沧州市 | 河北省沧州市 | 污水处理相关业务 |         | 100.00 | 投资设立 |
| 清河中持  | 河北省邢台市 | 河北省邢台市 | 污水处理相关业务 |         | 100.00 | 投资设立 |
| 宜城中持  | 湖北省襄阳市 | 湖北省襄阳市 | 污水处理相关业务 | 100.00  |        | 投资设立 |
| 焦作中持  | 河南省沁阳市 | 河南省沁阳市 | 污水处理相关业务 | 100.00  |        | 投资设立 |
| 河南鼎鑫  | 河南省焦作市 | 河南省焦作市 | 污水处理药剂销售 | 52.50   | 12.50  | 股权受让 |
| 沁阳熙旺  | 河南省沁阳市 | 河南省沁阳市 | 污水处理药剂销售 |         | 100.00 | 投资设立 |
| 沁阳盛鑫  | 河南省沁阳市 | 河南省沁阳市 | 污水处理药剂销售 |         | 100.00 | 投资设立 |
| 中持净水  | 北京市    | 北京市    | 环保产品销售   | 50.50   |        | 投资设立 |
| 肃宁中持  | 河北省沧州市 | 河北省沧州市 | 污水处理相关业务 | 100.00  |        | 投资设立 |
| 江山中持  | 浙江省衢州市 | 浙江省衢州市 | 污水处理相关业务 | 100.00  |        | 投资设立 |

|       |         |         |              |        |        |      |
|-------|---------|---------|--------------|--------|--------|------|
| 三门峡中持 | 河南省义马市  | 河南省义马市  | 污水处理相关业务     | 100.00 |        | 投资设立 |
| 中持海亚  | 北京市     | 北京市     | 污水处理相关业务     | 51.00  |        | 投资设立 |
| 东阳中持  | 浙江省金华市  | 浙江省金华市  | 污水处理相关业务     | 100.00 |        | 投资设立 |
| 朔州中持  | 山西省朔州市  | 山西省朔州市  | 污水处理相关业务     | 100.00 |        | 投资设立 |
| 正定中持  | 河北省石家庄市 | 河北省石家庄市 | 污水处理相关业务     | 100.00 |        | 投资设立 |
| 任丘环境  | 河北省沧州市  | 河北省沧州市  | 污水处理相关业务     | 90.00  |        | 投资设立 |
| 安阳中持  | 河南省安阳市  | 河南省安阳市  | 污水处理相关业务     | 100.00 |        | 投资设立 |
| 宁晋中持  | 河北省邢台市  | 河北省邢台市  | 污水处理相关业务     | 70.00  |        | 投资设立 |
| 宁晋康源  | 河北省邢台市  | 河北省邢台市  | 污水处理相关业务     |        | 100.00 | 股权受让 |
| 清河亿中  | 河北省邢台市  | 河北省邢台市  | 污水处理相关业务     | 94.98  |        | 投资设立 |
| 河南汇通  | 河南省开封市  | 河南省开封市  | 污水处理相关业务     | 100.00 |        | 股权受让 |
| 安徽中持  | 安徽省合肥市  | 安徽省合肥市  | 环保设备销售       | 92.50  |        | 投资设立 |
| 任丘水务  | 河北省沧州市  | 河北省沧州市  | 污水处理相关业务     | 90.00  |        | 投资设立 |
| 任丘碧蓝  | 河北省任丘市  | 河北省任丘市  | 污水处理相关业务     |        | 100.00 | 投资设立 |
| 温华环境  | 北京市     | 北京市     | 水处理设备销售      | 65.00  |        | 股权受让 |
| 慈溪中持  | 浙江省宁波市  | 浙江省宁波市  | 污水处理相关业务     | 100.00 |        | 股权受让 |
| 中持碧泽  | 北京市     | 北京市     | 污水处理相关业务     | 66.00  |        | 投资设立 |
| 义马中持  | 河南省三门峡市 | 河南省三门峡市 | 污水处理相关业务     | 100.00 |        | 投资设立 |
| 清河环中  | 河北省邢台市  | 河北省邢台市  | 污水处理相关业务     | 95.00  |        | 投资设立 |
| 任丘环保  | 河北省任丘市  | 河北省任丘市  | 化学原料和化学制品制造业 | 30.00  | 50.00  | 投资设立 |
| 宿州中持  | 安徽省宿州市  | 安徽省宿州市  | 污水处理相关业务     | 100.00 |        | 投资设立 |
| 新乡中持  | 河南省新乡市  | 河南省新乡市  | 污水处理相关业务     | 100.00 |        | 投资设立 |
| 灌云中持  | 江苏省连云港市 | 江苏省连云港市 | 生物质燃气生产和供应   | 100.00 |        | 投资设立 |
| 传山科技  | 江苏省南京市  | 江苏省南京市  | 污水处理相关业务     | 100.00 |        | 投资设立 |

|      |        |        |            |        |  |      |
|------|--------|--------|------------|--------|--|------|
| 浙江中持 | 浙江省宁波市 | 浙江省宁波市 | 污水处理相关业务投资 | 100.00 |  | 投资设立 |
| 渤海中持 | 河北省沧州市 | 河北省沧州市 | 污水处理相关业务投资 | 100.00 |  | 投资设立 |
| 苏州中持 | 江苏省苏州市 | 江苏省苏州市 | 污水处理相关业务投资 | 100.00 |  | 投资设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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    |
|-------|--------------|--------------|----------------|---------------|
| 中持建设  | 17.294       | 2,624,312.09 |                | 33,271,724.69 |
| 宁晋中持  | 30.00        | 1,431,789.75 |                | 41,569,158.22 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 子公司名称 | 期末余额           |               |                |                |              |                | 期初余额           |               |                |               |              |               |
|-------|----------------|---------------|----------------|----------------|--------------|----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|--------------|---------------|
|       | 流动资产           | 非流动资产         | 资产合计           | 流动负债           | 非流动负债        | 负债合计           | 流动资产           | 非流动资产         | 资产合计           | 流动负债          | 非流动负债        | 负债合计          |
| 中持建设  | 247,182,851.58 | 51,743,509.56 | 298,926,361.14 | 105,272,951.47 | 1,264,577.17 | 106,537,528.64 | 210,556,640.67 | 53,173,942.67 | 263,730,583.34 | 85,169,771.14 | 1,346,676.64 | 86,516,447.78 |



|      |               |                |                |               |                |                |               |                |                |               |                |                |
|------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|
| 宁晋中持 | 68,100,932.73 | 246,015,958.42 | 314,116,891.15 | 34,418,060.44 | 131,229,868.57 | 165,647,929.01 | 70,673,015.18 | 253,531,880.02 | 324,204,895.20 | 40,206,920.65 | 137,181,262.54 | 177,388,183.19 |
|------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|

| 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      |
| 中持建设  | 61,760,276.27 | 15,174,696.94 | 15,174,696.94 | -19,219,393.70 | 20,440,189.87 | 7,338,925.54 | 7,338,925.54 | -8,489,861.76 |
| 宁晋中持  | 23,935,987.77 | 6,443,053.86  | 6,443,053.86  | 11,429,132.76  | 26,205,794.29 | 4,766,244.79 | 4,766,244.79 | 12,377,998.76 |

其他说明：  
无

**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：**

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

适用 不适用

**3、 在合营企业或联营企业中的权益**

适用 不适用

**(1). 重要的合营企业或联营企业**

适用 不适用

**(2). 重要合营企业的主要财务信息**

适用 不适用

**(3). 重要联营企业的主要财务信息**

适用 不适用

**(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|                 | 期末余额/ 本期发生额    | 期初余额/ 上期发生额    |
|-----------------|----------------|----------------|
| <b>合营企业：</b>    |                |                |
| 投资账面价值合计        |                |                |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |                |                |
| --净利润           |                |                |
| --其他综合收益        |                |                |
| --综合收益总额        |                |                |
| <b>联营企业：</b>    |                |                |
| 投资账面价值合计        | 243,914,975.92 | 222,388,294.10 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |                |                |
| --净利润           | 15,130,200.74  | 9,736,582.75   |
| --其他综合收益        |                |                |
| --综合收益总额        | 15,130,200.74  | 9,736,582.75   |

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**

□适用 √不适用

**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

□适用 √不适用

**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**

□适用 √不适用

**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

□适用 √不适用

**4、重要的共同经营**

□适用 √不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

**6、其他**

□适用 √不适用

**十、与金融工具相关的风险**

√适用 □不适用

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：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

#### （一）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。本公司的信用风险主要来自货币资金、应收款项等。

本公司持有的货币资金，主要存放于商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。本公司采取限额政策以规避对任何金融机构的信贷风险。

报告期内，公司业务继续扩张，截至 2023 年 6 月 30 日，本公司应收账款账面价值为 109,667.97 万元，较期初 102,575.98 万元增加 7,091.99 万元，报告期内由于客观不利因素影响，地方政府普遍存在较大的财政压力，公司运营、建造类项目均出现不同程度的延迟支付，期末应收账款较期初增加。但公司主要客户为各地政府部门或其授权单位和国有大型企业，客户资金实力雄厚、还款信誉良好，虽然应收账款余额增加，公司发生应收账款坏账的可能性相对较小。公司项目部依据合同约定付款条款及时催收款项，管理层安排专人对应收账款信用特征进行分类，并对各类应收账款的信用风险进行分析，向管理层定期汇报应收账款的信用风险情况，管理层根据应收账款管理制度对应收账款分级管理，以确保公司整体的信用风险在可控的范围内。

#### （二）流动性风险

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

#### （三）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，包括利率风险、汇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长期借款及长期应付款。

公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类长短期融资需求。公司管理层负责监控利率风险，已确保公司整体的利率风险在可控的范围内。

### 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。截至 2023 年 6 月 30 日，公司主要存在美元存款 59.73 万元，公司管理层认为美元存款对应的汇率风险较小。管理层已确保公司整体的汇率风险在可控的范围内。

### 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。本公司其他权益工具相关已充分考虑公允价值，风险可控。

## 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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                          | 期末公允价值        |            |               |               |
|-----------------------------|---------------|------------|---------------|---------------|
|                             | 第一层次公允价值计量    | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量    | 合计            |
| <b>一、持续的公允价值计量</b>          |               |            |               |               |
| (一) 交易性金融资产                 | 49,990,000.00 |            |               | 49,990,000.00 |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产    | 49,990,000.00 |            |               | 49,990,000.00 |
| (1) 债务工具投资                  |               |            |               |               |
| (2) 权益工具投资                  |               |            |               |               |
| (3) 衍生金融资产                  |               |            |               |               |
| (4) 其他                      | 49,990,000.00 |            |               | 49,990,000.00 |
| 2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |               |            |               |               |
| (1) 债务工具投资                  |               |            |               |               |
| (2) 权益工具投资                  |               |            |               |               |
| (二) 其他债权投资                  |               |            |               |               |
| (三) 其他权益工具投资                |               |            | 81,184,128.77 | 81,184,128.77 |
| (四) 投资性房地产                  |               |            |               |               |

|                     |               |            |               |                |
|---------------------|---------------|------------|---------------|----------------|
| 1. 出租用的土地使用权        |               |            |               |                |
| 2. 出租的建筑物           |               |            |               |                |
| 3. 持有并准备增值后转让的土地使用权 |               |            |               |                |
| (五) 生物资产            |               |            |               |                |
| 1. 消耗性生物资产          |               |            |               |                |
| 2. 生产性生物资产          |               |            |               |                |
| (六) 应收款项融资          |               | 100,000.00 |               | 100,000.00     |
| 持续以公允价值计量的资产总额      | 49,990,000.00 | 100,000.00 | 81,184,128.77 | 131,274,128.77 |

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

## 9、其他

适用 不适用

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

目前公司无控股股东及实际控制人。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司子公司的情况详见本报告“第十节财务报告”之“九、在其他主体中的权益”。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

| 合营或联营企业名称        | 与本企业关系 |
|------------------|--------|
| 灌云农环能源环境科技有限公司   | 联营企业   |
| 宁波水艺中持环境管理有限责任公司 | 联营企业   |
| 启盘科技发展（上海）有限公司   | 联营企业   |
| 三峡雄州（河北雄安）水务有限公司 | 联营企业   |
| 苏州市富乡污水处理管理有限公司  | 联营企业   |
| 睢县水环境发展有限公司      | 联营企业   |
| 太原市泓源环境工程有限公司    | 联营企业   |
| 新疆昆仑中持河东水务有限公司   | 联营企业   |
| 许昌市新持水环境科技有限公司   | 联营企业   |
| 原阳县金豫河中持水务有限公司   | 联营企业   |

其他说明

适用 不适用

### 4、其他关联方情况

适用 不适用

| 其他关联方名称               | 其他关联方与本企业关系       |
|-----------------------|-------------------|
| 中州水务控股有限公司            | 其他权益工具投资的公司       |
| 江苏康泰环保股份有限公司          | 其他权益工具投资的公司       |
| 北京道成维优环境科技有限公司        | 其他权益工具投资的公司       |
| 襄城中州水务污水处理有限公司        | 其他权益工具投资的公司       |
| 漯河源发水务有限公司            | 其他权益工具投资的公司       |
| 苏州吴江三峡水环境综合治理有限责任公司   | 其他权益工具投资的公司       |
| 云鲸互联（北京）网络科技有限公司      | 其他权益工具投资的公司       |
| 北京中持绿色能源环境技术有限公司      | 主要股东控制的企业         |
| 中持新兴环境技术中心（北京）有限公司    | 主要股东控制的企业         |
| 河北中持环境检测服务有限公司        | 主要股东控制的企业         |
| 中持依迪亚（北京）环境检测分析股份有限公司 | 主要股东控制的企业         |
| 中关村汉德环境观察研究所          | 主要股东举办的非营利性环保科研组织 |

其他说明

无

### 5、关联交易情况

#### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方                   | 关联交易内容 | 本期发生额        | 获批的交易额度（如适用） | 是否超过交易额度（如适用） | 上期发生额      |
|-----------------------|--------|--------------|--------------|---------------|------------|
| 中持依迪亚（北京）环境检测分析股份有限公司 | 检测服务   | 1,509,433.96 |              |               | 430,943.39 |
| 中州水务控股有限公司            | 咨询服务费  | 337,722.71   |              |               |            |
| 启盘科技发展有限公司（上海）有限公司    | 采购设备   | 70,442.48    |              |               | 115,323.90 |
| 中关村汉德环境观察研究所          | 咨询服务费  |              |              |               | 30,000.00  |

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方              | 关联交易内容    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------------|-----------|---------------|---------------|
| 苏州市富乡污水处理管理有限公司  | 建造收入      | 38,920,871.56 |               |
| 三峡雄州（河北雄安）水务有限公司 | 运营服务      | 4,690,019.39  |               |
| 许昌市新持水环境科技有限公司   | 建造收入      | 4,382,770.71  | 15,747,573.39 |
| 长江生态环保集团有限公司     | 技术产品销售    | 1,411,746.45  | 189,043.97    |
| 新疆昆仑中持河东水务有限公司   | 技术产品销售    | 698,070.28    |               |
| 原阳县金豫河中持水务有限公司   | 技术产品销售    | 188,634.78    | 121,185.20    |
| 宁波水艺中持环境管理有限责任公司 | 技术产品销售    | 150,000.00    | 192,452.83    |
| 灌云农环能源环境科技有限公司   | 建造收入      |               | 26,084,974.66 |
| 睢县水环境发展有限公司      | 建造收入及运营服务 |               | 7,630,289.09  |
| 北京中持绿色能源环境技术有限公司 | 技术产品销售    |               | 22,612.57     |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 被担保方 | 担保金额           | 担保起始日      | 担保到期日      | 担保是否已经履行完毕 |
|------|----------------|------------|------------|------------|
| 肃宁中持 | 23,000,000.00  | 2027/4/17  | 2029/4/17  | 否          |
| 任丘水务 | 21,000,000.00  | 2033/12/18 | 2035/12/18 | 否          |
| 任丘水务 | 21,000,000.00  | 2033/12/18 | 2035/12/18 | 否          |
| 任丘水务 | 7,550,000.00   | 2033/12/18 | 2035/12/18 | 否          |
| 任丘水务 | 7,550,000.00   | 2033/12/18 | 2035/12/18 | 否          |
| 任丘水务 | 3,740,000.00   | 2033/12/18 | 2035/12/18 | 否          |
| 任丘水务 | 3,740,000.00   | 2033/12/18 | 2035/12/18 | 否          |
| 任丘环境 | 35,200,000.00  | 2034/5/18  | 2037/5/18  | 否          |
| 任丘环境 | 25,400,000.00  | 2034/5/18  | 2037/5/18  | 否          |
| 任丘环境 | 16,720,000.00  | 2034/5/18  | 2037/5/18  | 否          |
| 任丘环境 | 4,282,600.00   | 2034/5/18  | 2037/5/18  | 否          |
| 任丘环境 | 3,560,000.00   | 2034/5/18  | 2037/5/18  | 否          |
| 清河环中 | 23,616,000.00  | 2040/9/16  | 2042/9/16  | 否          |
| 清河环中 | 19,200,000.00  | 2040/9/16  | 2042/9/16  | 否          |
| 清河环中 | 14,400,000.00  | 2040/9/16  | 2042/9/16  | 否          |
| 清河环中 | 7,296,000.00   | 2040/9/16  | 2042/9/16  | 否          |
| 清河环中 | 4,320,000.00   | 2040/9/16  | 2042/9/16  | 否          |
| 清河环中 | 3,168,000.00   | 2040/9/16  | 2042/9/16  | 否          |
| 宁晋中持 | 131,500,000.00 | 2033/2/9   | 2035/2/9   | 否          |
| 沧州中持 | 1,687,500.00   | 2017/11/9  | 2026/7/25  | 否          |
| 沧州中持 | 1,687,500.00   | 2017/11/28 | 2026/7/25  | 否          |
| 沧州中持 | 1,125,000.00   | 2017/8/25  | 2026/7/25  | 否          |
| 江山中持 | 8,250,000.00   | 2024/10/12 | 2026/10/12 | 否          |
| 东阳中持 | 40,460,000.00  | 2033/2/21  | 2036/2/21  | 否          |
| 宜兴中持 | 215,000,000.00 | 2031/9/27  | 2034/9/27  | 否          |
| 温华环境 | 2,000,000.00   | 2023/6/21  | 2027/6/29  | 否          |
| 温华环境 | 2,000,000.00   | 2023/6/21  | 2027/6/29  | 否          |
| 中持建设 | 951,491.38     | 2023/8/11  | 2026/8/11  | 否          |



|       |                  |            |            |   |
|-------|------------------|------------|------------|---|
| 中持建设  | 560,600.00       | 2023/9/8   | 2026/9/8   | 否 |
| 中持建设  | 1,187,062.93     | 2023/9/14  | 2026/9/14  | 否 |
| 中持建设  | 325,450.20       | 2023/9/19  | 2026/9/19  | 否 |
| 中持建设  | 984,955.09       | 2023/10/13 | 2026/10/13 | 否 |
| 中持建设  | 758,826.80       | 2023/11/3  | 2026/11/3  | 否 |
| 中持建设  | 582,947.16       | 2023/11/13 | 2026/11/13 | 否 |
| 中持建设  | 856,766.00       | 2023/11/13 | 2026/11/13 | 否 |
| 中持建设  | 3,791,900.44     | 2023/12/14 | 2026/12/14 | 否 |
| 中持建设  | 4,000,000.00     | 2022/6/17  | 2023/12/21 | 否 |
| 中持建设  | 10,000,000.00    | 2024/2/10  | 2027/2/10  | 否 |
| 中持建设  | 10,000,000.00    | 2024/2/20  | 2027/2/20  | 否 |
| 中持建设  | 591,665.90       | 2024/6/19  | 2027/6/19  | 否 |
| 河南鼎鑫  | 6,000,000.00     | 2023/9/15  | 2026/9/15  | 否 |
| 河南鼎鑫  | 5,000,000.00     | 2024/4/29  | 2027/4/29  | 否 |
| 清河亿中  | 60,125,000.00    | 2032/9/29  | 2035/9/29  | 否 |
| 清河中持  | 64,750,000.00    | 2032/9/29  | 2035/9/29  | 否 |
| 焦作中持  | 92,500,000.00    | 2032/9/29  | 2035/9/29  | 否 |
| 义马中持  | 74,000,000.00    | 2032/9/29  | 2035/9/29  | 否 |
| 三门峡中持 | 41,625,000.00    | 2032/9/29  | 2035/9/29  | 否 |
| 安阳中持  | 37,000,000.00    | 2032/9/29  | 2035/9/29  | 否 |
| 任丘环保  | 3,510,302.00     | 2021/4/9   | 2027/4/8   | 否 |
| 合计    | 1,067,554,567.90 |            |            |   |

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 担保方      | 担保金额          | 担保起始日      | 担保到期日      | 担保是否已经履行完毕 |
|----------|---------------|------------|------------|------------|
| 中持环保、许国栋 | 5,000,000.00  | 2023/7/8   | 2026/7/8   | 否          |
| 中持环保、许国栋 | 5,800,000.00  | 2023/7/8   | 2026/7/8   | 否          |
| 中持环保、许国栋 | 5,000,000.00  | 2023/8/3   | 2026/8/3   | 否          |
| 中持环保、许国栋 | 10,000,000.00 | 2023/8/3   | 2026/8/3   | 否          |
| 中持环保、许国栋 | 6,300,000.00  | 2023/9/7   | 2026/9/7   | 否          |
| 中持环保、许国栋 | 11,500,000.00 | 2023/10/20 | 2026/10/20 | 否          |
| 中持环保、许国栋 | 5,000,000.00  | 2023/10/16 | 2026/10/16 | 否          |
| 中持环保、许国栋 | 5,000,000.00  | 2023/12/28 | 2026/12/28 | 否          |
| 中持环保、许国栋 | 22,900,000.00 | 2023/12/12 | 2026/12/12 | 否          |
| 中持环保、许国栋 | 5,000,000.00  | 2023/12/12 | 2026/12/12 | 否          |
| 中持环保     | 5,000,000.00  | 2024/2/26  | 2027/2/26  | 否          |
| 中持环保     | 5,000,000.00  | 2024/4/24  | 2027/4/24  | 否          |
| 中持环保     | 5,000,000.00  | 2024/5/30  | 2027/5/30  | 否          |
| 中持环保     | 5,000,000.00  | 2024/6/21  | 2027/6/21  | 否          |
| 中持环保     | 3,200,000.00  | 2024/6/21  | 2027/6/21  | 否          |
| 中持环保、许国栋 | 942,380.00    | 2023/11/16 | 2026/11/16 | 否          |
| 中持环保、许国栋 | 1,400,000.00  | 2023/12/26 | 2026/12/26 | 否          |
| 中持环保、许国栋 | 501,000.00    | 2023/12/26 | 2026/12/26 | 否          |
| 中持环保、许国栋 | 500,000.00    | 2023/12/17 | 2026/12/17 | 否          |
| 中持环保、许国栋 | 430,000.00    | 2023/12/17 | 2026/12/17 | 否          |

|                |                |           |           |   |
|----------------|----------------|-----------|-----------|---|
| 中持环保           | 3,000,000.00   | 2024/3/30 | 2027/3/30 | 否 |
| 中持环保           | 500,000.00     | 2024/3/30 | 2027/3/30 | 否 |
| 中持环保           | 740,000.00     | 2024/3/30 | 2027/3/30 | 否 |
| 中持环保           | 3,000,000.00   | 2024/6/28 | 2027/6/28 | 否 |
| 中持环保           | 1,940,000.00   | 2024/6/28 | 2027/6/28 | 否 |
| 温华环境、许国栋       | 8,679,953.05   | 2023/11/5 | 2026/11/5 | 否 |
| 温华环境、许国栋       | 60,994,900.00  | 2027/7/28 | 2030/7/28 | 否 |
| 中持环保           | 6,390,000.00   | 2024/3/15 | 2027/6/13 | 否 |
| 中持环保           | 1,590,000.00   | 2024/3/29 | 2027/6/13 | 否 |
| 中持环保           | 1,720,000.00   | 2024/3/29 | 2027/6/13 | 否 |
| 中持环保           | 4,450,000.00   | 2024/5/22 | 2027/6/13 | 否 |
| 中持环保           | 360,000.00     | 2024/6/6  | 2027/6/13 | 否 |
| 中持环保           | 3,800,000.00   | 2024/4/5  | 2027/6/13 | 否 |
| 中持环保           | 2,680,000.00   | 2024/6/6  | 2027/6/13 | 否 |
| 中持环保           | 1,180,000.00   | 2024/6/13 | 2027/6/13 | 否 |
| 中持环保、许国栋       | 7,000,000.00   | 2023/7/18 | 2026/7/18 | 否 |
| 中持环保           | 7,550,692.60   | 2023/12/7 | 2024/12/7 | 否 |
| 中持环保           | 14,680,000.00  | 2024/1/11 | 2025/1/11 | 否 |
| 中持环保           | 2,950,000.00   | 2024/1/13 | 2025/1/13 | 否 |
| 中持环保、肃宁中持、正定中持 | 2,900,672.00   | 2023/7/19 | 2026/7/19 | 否 |
| 中持环保、肃宁中持、正定中持 | 5,418,833.18   | 2023/8/25 | 2026/8/25 | 否 |
| 中持环保、肃宁中持、正定中持 | 8,134,898.97   | 2023/9/2  | 2026/9/2  | 否 |
| 中持环保、肃宁中持、正定中持 | 2,500,000.00   | 2023/9/2  | 2026/9/2  | 否 |
| 中持环保、肃宁中持、正定中持 | 7,000,000.00   | 2024/6/24 | 2027/6/24 | 否 |
| 中持环保           | 20,000,000.00  | 2024/1/3  | 2027/1/3  | 否 |
| 中持环保           | 44,200,000.00  | 2024/1/11 | 2027/1/11 | 否 |
| 中持环保           | 42,840,000.00  | 2024/4/17 | 2027/4/17 | 否 |
| 中持环保           | 42,000,000.00  | 2024/7/1  | 2027/7/1  | 否 |
| 中持环保           | 9,192,607.65   | 2023/8/25 | 2026/8/25 | 否 |
| 中持环保           | 5,229,518.86   | 2023/9/6  | 20236-9-6 | 否 |
| 中持环保、许国栋       | 19,500,000.00  | 2024/3/17 | 2027/3/17 | 否 |
| 中持环保、许国栋       | 15,000,000.00  | 2024/4/30 | 2027/4/30 | 否 |
| 中持环保、许国栋       | 23,670,000.00  | 2024/4/30 | 2027/4/30 | 否 |
| 中持环保、许国栋       | 35,110,000.00  | 2024/4/30 | 2027/4/30 | 否 |
| 中持环保           | 9,900,000.00   | 2024/2/17 | 2027/5/10 | 否 |
| 中持环保           | 9,900,000.00   | 2024/5/10 | 2027/5/10 | 否 |
| 合计             | 544,175,456.31 |           |           |   |

关联担保情况说明

√适用 □不适用

其他担保情况：

(1) 中持股份、乌鲁木齐昆仑环保集团有限公司（简称：昆仑环保）和新疆市政建设设计研究院有限公司分别持有新疆昆仑 31%、49%和 20%的股权，新疆昆仑向国家开发银行新疆分行申请授信 54,000.00 万元，借款期限自 2020 年 1 月 10 日起至 2040 年 1 月 10 日止。昆仑环保为上述贷款提供全额担保，中持股份以新疆昆仑的出资比例 31%为限为昆仑环保提供反担保，反担保金额为 16,740.00 万元，保证期间为债务履行期届满之日起三年。

(2) 中持股份、水艺环保集团股份有限公司（简称：水艺环保）分别持有宁波水艺 45%和 55%的股权。宁波水艺向宁波银行慈溪中心区支行申请授信 2,000.00 万元，借款期限自 2022 年 6 月 29 日起至 2027 年 6 月 29 日止。中持股份为该笔借款提供最高额保证，担保金额为 900 万元，保证期间为债务履行期届满之日起两年。

(3) 中持股份、河南水利投资集团有限公司（简称：河南水投集团）分别持有睢县水环境 64%和 30%的股权。睢县水环境因经营发展的需要，向邦银金融租赁股份有限公司申请融资 15,000 万元，借款期限自 2023 年 6 月 27 日起至 2027 年 6 月 27 日止。河南水投集团为上述融资提供全额担保，中持股份将持有的睢县水环境全部股权质押给河南水投集团，为河南水投集团因履行上述担保责任而实际承担债务的 30%提供反担保。中持股份为河南水投集团提供的担保金额为 4,500 万元，保证期间为河南水投集团对睢县水环境融资发生代偿之日起二年。

#### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

#### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目       | 本期发生额  | 上期发生额  |
|----------|--------|--------|
| 关键管理人员报酬 | 320.51 | 273.46 |

#### (8). 其他关联交易

适用 不适用

### 6、 关联方应收应付款项

#### (1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 |      | 期初余额 |      |
|------|-----|------|------|------|------|
|      |     | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |

|      |                          |               |              |               |              |
|------|--------------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| 应收账款 |                          |               |              |               |              |
|      | 原阳县金豫河<br>中持水务有限<br>公司   | 79,809.60     | 3,990.48     | 42,538.40     | 2,126.92     |
|      | 宁波水艺中持<br>环境管理有限<br>责任公司 | 262,690.00    | 13,651.10    | 112,690.00    | 10,538.46    |
|      | 灌云农环能源<br>环境科技有限<br>公司   | 33,770,129.07 | 1,688,506.45 | 33,770,129.07 | 1,688,506.45 |
|      | 中州水务控股<br>有限公司           | 5,211,888.06  | 5,211,888.06 | 5,859,433.54  | 5,859,433.54 |
|      | 襄城中州水务<br>污水处理有限<br>公司   | 2,367,319.86  | 170,599.54   | 2,367,319.86  | 170,599.54   |
|      | 睢县水环境发<br>展有限公司          | 31,962,481.10 | 7,003,005.07 | 33,962,481.10 | 6,803,511.07 |
|      | 北京中持绿色<br>能源环境技术<br>有限公司 | 386,506.84    | 21,167.65    | 411,156.84    | 21,679.25    |
|      | 许昌市新持水<br>环境科技有限<br>公司   | 8,427,520.00  | 421,376.00   | 17,327,520.00 | 866,376.00   |
|      | 三峡雄州（河<br>北雄安）水务<br>有限公司 | 2,300,347.58  | 11,501.74    |               |              |
|      | 新疆昆仑中持<br>河东水务有限<br>公司   | 230,380.00    | 11,519.00    |               |              |
| 合同资产 |                          |               |              |               |              |
|      | 灌云农环能源<br>环境科技有限<br>公司   | 23,807,226.79 | 1,190,361.34 | 23,807,226.79 | 1,190,361.34 |
|      | 苏州市富乡污<br>水处理管理有<br>限公司  | 20,342,889.96 | 1,017,144.50 |               |              |
|      | 许昌市新持水<br>环境科技有限<br>公司   | 12,769,022.90 | 638,451.15   | 8,386,252.19  | 419,312.61   |
|      | 襄城中州水务<br>污水处理有限<br>公司   | 3,441,388.10  | 172,069.41   | 3,441,388.10  | 172,069.41   |
|      | 长江生态环保<br>集团有限公司         | 2,881,223.24  | 144,061.16   | 1,469,476.79  | 73,473.84    |
|      | 睢县水环境发<br>展有限公司          | 1,812,990.82  | 90,649.54    | 1,812,990.82  | 90,649.54    |
| 预付账款 |                          |               |              |               |              |
|      | 启盘科技发展<br>（上海）有限<br>公司   | 172,460.17    |              | 44,752.21     |              |

|       |                       |              |          |            |          |
|-------|-----------------------|--------------|----------|------------|----------|
|       | 北京中持绿色能源环境技术有限公司      | 108,496.65   |          | 108,496.65 |          |
|       | 中持依迪亚（北京）环境检测分析股份有限公司 | 4,199,999.97 |          |            |          |
|       | 中关村汉德环境观察研究所          | 90,000.00    |          |            |          |
| 其他应收款 |                       |              |          |            |          |
|       | 原阳县金豫河中持水务有限公司        | 63,214.55    | 5,304.59 | 42,016.63  | 2,646.80 |

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称  | 关联方                | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|-------|--------------------|--------------|--------------|
| 应付账款  |                    |              |              |
|       | 新疆昆仑中持河东水务有限公司     | 2,089,424.78 | 2,089,424.78 |
|       | 长江生态环保集团有限公司       | 856,939.93   | 856,939.93   |
|       | 启盘科技发展（上海）有限公司     | 258,482.35   | 255,387.35   |
|       | 太原市泓源环境工程有限公司      | 111,945.30   | 111,945.30   |
|       | 中持新兴环境技术中心（北京）有限公司 | 45,000.00    | 45,000.00    |
|       | 中州水务控股有限公司         | 24,894.95    |              |
|       | 江苏康泰环保股份有限公司       | 3,500.00     | 3,500.00     |
|       | 河北中持环境检测服务有限公司     | 1,500.00     | 1,500.00     |
|       | 襄城中州水务污水处理有限公司     | 2.03         | 2.03         |
| 合同负债  |                    |              |              |
|       | 原阳县金豫河中持水务有限公司     | 87,714.35    | 37,156.85    |
|       | 新疆昆仑中持河东水务有限公司     |              | 509,574.50   |
| 其他应付款 |                    |              |              |
|       | 长江生态环保集团有限公司       | 110,885.70   |              |

## 7、关联方承诺

√适用 □不适用

### 污泥处理与处置相关业务重组

2013 年 11 月 27 日，中持有限、中持绿色分别通过董事会决议，审议通过了本公司承接中持绿色与污泥处理与处置相关的、截至决议日中持绿色尚未履行完毕部分的业务合同事项。同日，本公司与中持绿色签署了《业务重组框架协议》约定，鉴于中持绿色从事业务中的污泥处理与处置业务系污水处理业务其中的一个环节，为避免潜在同业竞争之目的，本公司与中持绿色业务进行整合，将中持绿色从事的与污泥处理与处置相关的业务转移至本公司，中持绿色不再从事任何与污泥处理与处置相关的业务。该污泥处理与处置相关业务重组的具体情况如下：

#### (1) 污泥处理与处置业务合同的转移

①中持绿色不再开展新的污泥处理与处置业务，原有污泥处理与处置业务由本公司承接。截至报告出具日对中持绿色尚未履行或尚未履行完毕的与污泥处理与处置业务相关的合同处理方式详见④。

中持绿色将与污泥处理与处置业务相关的客户、合作伙伴、供应商及业务合同等信息和资料移交给本公司。

②对中持绿色尚未履行或尚未履行完毕的与污泥处理与处置业务相关的合同，如能够取得合同业主方同意，由本公司与业主方直接签订协议，由本公司履行合同中中持绿色尚未履行的权利与义务；业主方无法同本公司直接签订协议的，经合同业主方同意，由本公司与中持绿色签订协议，中持绿色委托本公司履行合同中尚未履行部分的业务。如无法取得业主方同意实施业务转移，则中持绿色根据合同终止该项业务合同，相关法律责任由中持绿色独立承担。

#### ③中持绿色污泥处理与处置业务合同的转移形成的新业务合同的定价原则：

a、对于虽已签署合同但尚未开始实施的业务合同，本公司承接后签订的新业务合同价格直接按照中持绿色与业主方签署的原合同金额确定；

b、对于已开始实施但尚未实施完毕的合同，本公司承接后签订的新业务合同定价按照尚未履行完毕部分的原合同额确定；

c、对于中持绿色已经完成合同中约定的服务实施仅处于待验收或者质保期内的合同，鉴于中持绿色已确认相关业务合同收入或确认相关业务成本，并考虑到本次业务重组中中持绿色无偿转移相关业务、技术和人员等，以及便于本公司后续跟进客户需求发掘新的商业机会等因素，双方同意该等合同的后续服务由中持绿色委托本公司承担履行，但该等委托不再另行约定对价。

④截至报告日，对中持绿色尚未履行或尚未履行完毕的与污泥处理与处置业务相关的合同处理方式如下

| 序号 | 合同名称   | 合同金额          | 说明   |
|----|--|---------------|--|
| 1  | 秦皇岛市北戴河新区污泥处理厂<br>工程工艺系统方案设计及成套设备<br>供货和安装调试合同 | 92,862,730.00 | 经业主方同意由本公司实施该合同。中持环保承诺，若本公司无法履行合同，由其承担相应违约责任之连带责任。 |

**8、其他**

适用 不适用

**十三、股份支付****1、股份支付总体情况**

适用 不适用

**2、以权益结算的股份支付情况**

适用 不适用

**3、以现金结算的股份支付情况**

适用 不适用

**4、股份支付的修改、终止情况**

适用 不适用

**5、其他**

适用 不适用

**十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

**已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响**

根据已签订的不可撤销的回租式融资租赁合同，本公司于资产负债表日后应支付的最低租赁付款额为 471,203,500.00 元，具体明细详见本附注“七、48、长期应付款”

**其他重大财务承诺事项**

(1) 与借款相关的承诺详见本附注“七、45、长期借款”。

(2) 本公司提供的担保承诺，详见本附注“十二、5 关联交易情况、(4) 关联担保情况”。

**2、或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

适用 不适用

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

适用 不适用

**3、其他**

适用 不适用

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、债务重组

适用 不适用

### 3、资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、年金计划

适用 不适用

### 5、终止经营

适用 不适用

### 6、分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

#### (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用



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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末账面余额         |
|------------|----------------|
| 1 年以内      |                |
| 其中：1 年以内分项 |                |
| 1 年内       | 521,172,347.98 |
| 1 年以内小计    | 521,172,347.98 |
| 1 至 2 年    | 170,907,934.27 |
| 2 至 3 年    | 53,509,289.80  |
| 3 年以上      |                |
| 3 至 4 年    | 33,257,830.45  |
| 4 至 5 年    | 39,392,719.95  |
| 5 年以上      | 28,484,417.97  |
| 合计         | 846,724,540.42 |

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别        | 期末余额           |        |                |          |                | 期初余额           |        |                |          |                |
|-----------|----------------|--------|----------------|----------|----------------|----------------|--------|----------------|----------|----------------|
|           | 账面余额           |        | 坏账准备           |          | 账面价值           | 账面余额           |        | 坏账准备           |          | 账面价值           |
|           | 金额             | 比例 (%) | 金额             | 计提比例 (%) |                | 金额             | 比例 (%) | 金额             | 计提比例 (%) |                |
| 按组合计提坏账准备 | 846,724,540.42 | 100.00 | 108,237,992.65 | 12.78    | 738,486,547.77 | 839,636,693.48 | 100.00 | 112,901,356.42 | 13.45    | 726,735,337.06 |
| 其中：       |                |        |                |          |                |                |        |                |          |                |

|                   |                |       |                |       |                |                |       |                |       |                |
|-------------------|----------------|-------|----------------|-------|----------------|----------------|-------|----------------|-------|----------------|
| 组合 1 污水处理运营款项     | 143,074,650.96 | 16.90 | 9,627,200.98   | 6.73  | 133,447,449.98 | 106,905,347.58 | 12.73 | 6,893,584.02   | 6.45  | 100,011,763.56 |
| 组合 2 建造类及技术产品销售款项 | 579,036,065.91 | 68.39 | 98,610,791.67  | 17.03 | 480,425,274.24 | 612,932,927.93 | 73.00 | 106,007,772.40 | 17.30 | 506,925,155.53 |
| 组合 3 合并范围内应收款项    | 124,613,823.55 | 14.72 |                |       | 124,613,823.55 | 119,798,417.97 | 14.27 |                |       | 119,798,417.97 |
| 合计                | 846,724,540.42 | /     | 108,237,992.65 | /     | 738,486,547.77 | 839,636,693.48 | /     | 112,901,356.42 | /     | 726,735,337.06 |

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 信用风险特征

单位: 元 币种: 人民币

| 名称                | 期末余额           |               |          |
|-------------------|----------------|---------------|----------|
|                   | 应收账款           | 坏账准备          | 计提比例 (%) |
| 组合 1 污水处理运营款项     | 143,074,650.96 | 9,627,200.98  | 6.73     |
| 组合 2 建造类及技术产品销售款项 | 579,036,065.91 | 98,610,791.67 | 17.03    |
| 组合 3 合并范围内应收款项    | 124,613,823.55 |               |          |

|    |                |                |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 846,724,540.42 | 108,237,992.65 |
|----|----------------|----------------|

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别                     | 期初余额           | 本期变动金额        |       |       |      | 期末余额           |
|------------------------|----------------|---------------|-------|-------|------|----------------|
|                        |                | 计提            | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项 | 112,901,356.42 | -4,663,363.77 |       |       |      | 108,237,992.65 |
| 合计                     | 112,901,356.42 | -4,663,363.77 |       |       |      | 108,237,992.65 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

| 单位名称 | 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      |
|------|----------------|--------------------|---------------|
| 第一名  | 90,925,770.03  | 10.74              | 4,546,288.50  |
| 第二名  | 41,428,775.00  | 4.89               | 2,071,438.75  |
| 第三名  | 41,057,881.08  | 4.85               | 2,153,027.17  |
| 第四名  | 38,013,799.51  | 4.49               |               |
| 第五名  | 33,770,129.07  | 3.99               | 1,688,506.45  |
| 合计   | 245,196,354.69 | 28.96              | 10,459,260.87 |

### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

### (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**2、其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 应收利息  |                |                |
| 应收股利  | 43,319,299.50  | 24,306,718.82  |
| 其他应收款 | 209,817,375.52 | 181,728,432.95 |
| 合计    | 253,136,675.02 | 206,035,151.77 |

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(4). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目(或被投资单位)       | 期末余额          | 期初余额          |
|------------------|---------------|---------------|
| 宁晋县中持环境发展有限公司    | 13,034,417.37 | 16,308,236.69 |
| 温华环境科技(北京)有限公司   | 5,257,719.01  | 5,257,719.01  |
| 中州水务控股有限公司       | 2,527,163.12  | 2,527,163.12  |
| 清控环境(北京)有限公司     |               | 213,600.00    |
| 沧州中持环保设施运营有限公司   | 18,000,000.00 |               |
| 宁波水艺中持环境管理有限责任公司 | 4,500,000.00  |               |
| 合计               | 43,319,299.50 | 24,306,718.82 |

**(5). 重要的账龄超过1年的应收股利**

□适用 √不适用

**(6). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(7). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末账面余额         |
|------------|----------------|
| 1 年以内      |                |
| 其中：1 年以内分项 |                |
| 1 年内       | 195,880,353.61 |
| 1 年以内小计    | 195,880,353.61 |
| 1 至 2 年    | 2,864,367.84   |
| 2 至 3 年    | 1,214,322.91   |
| 3 年以上      |                |
| 3 至 4 年    | 20,219,440.06  |
| 4 至 5 年    | 5,801,509.12   |
| 5 年以上      | 1,343,312.23   |
| 合计         | 227,323,305.77 |

**(8). 按款项性质分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质   | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|--------|----------------|----------------|
| 往来款    | 185,111,349.61 | 142,558,584.60 |
| 保证金及押金 | 34,004,579.04  | 52,585,917.81  |
| 备用金    | 8,207,377.12   | 2,782,458.33   |
| 合计     | 227,323,305.77 | 197,926,960.74 |

**(9). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备           | 第一阶段          | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计            |
|----------------|---------------|----------------------|----------------------|---------------|
|                | 未来12个月预期信用损失  | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |               |
| 2023年1月1日余额    | 16,037,920.13 |                      | 160,607.66           | 16,198,527.79 |
| 2023年1月1日余额在本期 | -957,640.18   |                      | 957,640.18           |               |
| --转入第二阶段       |               |                      |                      |               |
| --转入第三阶段       | -957,640.18   |                      | 957,640.18           |               |
| --转回第二阶段       |               |                      |                      |               |
| --转回第一阶段       |               |                      |                      |               |
| 本期计提           | 1,082,338.07  |                      | 225,064.39           | 1,307,402.46  |
| 本期转回           |               |                      |                      |               |
| 本期转销           |               |                      |                      |               |
| 本期核销           |               |                      |                      |               |

|                  |               |  |              |               |
|------------------|---------------|--|--------------|---------------|
| 其他变动             |               |  |              |               |
| 2023年6月30日<br>余额 | 16,162,618.02 |  | 1,343,312.23 | 17,505,930.25 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (10). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别                                     | 期初余额          | 本期变动金额       |           |           |      | 期末余额          |
|--|---------------|--------------|-----------|-----------|------|---------------|
|  |               | 计提           | 收回或<br>转回 | 转销或核<br>销 | 其他变动 |               |
| 按信用风险<br>特征组合计<br>提坏账准备<br>的其他应收<br>款项 | 16,198,527.79 | 1,307,402.46 |           |           |      | 17,505,930.25 |
| 合计                                     | 16,198,527.79 | 1,307,402.46 |           |           |      | 17,505,930.25 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质  | 期末余额           | 账龄    | 占其他应收款<br>期末余额合计<br>数的比例(%) | 坏账准备<br>期末余额 |
|------|--------|----------------|-------|-----------------------------|--------------|
| 第一名  | 子公司往来款 | 81,541,863.64  | 2 年以内 | 35.87                       |              |
| 第二名  | 子公司往来款 | 39,126,516.07  | 1-4 年 | 17.21                       |              |
| 第三名  | 子公司往来款 | 11,921,292.00  | 2 年以内 | 5.24                        |              |
| 第四名  | 履约保证金  | 10,000,000.00  | 1 年内  | 4.40                        | 500,000.00   |
| 第五名  | 履约保证金  | 9,795,134.20   | 3-4 年 | 4.31                        | 4,897,567.10 |
| 合计   | /      | 152,384,805.91 | /     | 67.03                       | 5,397,567.10 |

#### (13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

**(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

□适用 √不适用

**(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**3、 长期股权投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期末余额             |      |                  | 期初余额             |      |                  |
|------------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
|            | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             |
| 对子公司投资     | 1,067,574,277.45 |      | 1,067,574,277.45 | 1,062,574,277.45 |      | 1,062,574,277.45 |
| 对联营、合营企业投资 | 243,914,975.92   |      | 243,914,975.92   | 228,204,775.18   |      | 228,204,775.18   |
| 合计         | 1,311,489,253.37 |      | 1,311,489,253.37 | 1,290,779,052.63 |      | 1,290,779,052.63 |

**(1) 对子公司投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位             | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|-------------------|---------------|------|------|---------------|----------|----------|
| 慈溪经济开发区中持环境管理有限公司 | 3,939,877.45  |      |      | 3,939,877.45  |          |          |
| 沧州中持环保设施运营有限公司    | 49,184,000.00 |      |      | 49,184,000.00 |          |          |
| 清河县中持水务有限公司       | 184,000.00    |      |      | 184,000.00    |          |          |
| 焦作中持水务有限公司        | 20,368,000.00 |      |      | 20,368,000.00 |          |          |
| 肃宁县中持环保设施运营有限公司   | 16,100,000.00 |      |      | 16,100,000.00 |          |          |
| 三门峡中持水务有限公司       | 10,000,000.00 |      |      | 10,000,000.00 |          |          |
| 江山中持水务有限公司        | 18,000,000.00 |      |      | 18,000,000.00 |          |          |

|                  |                |  |  |                |  |  |
|------------------|----------------|--|--|----------------|--|--|
| 北京中持海亚环境投资管理有限公司 | 2,550,000.00   |  |  | 2,550,000.00   |  |  |
| 东阳中持水务有限公司       | 24,825,100.00  |  |  | 24,825,100.00  |  |  |
| 中持新概念环境发展宜兴有限公司  | 65,000,000.00  |  |  | 65,000,000.00  |  |  |
| 正定中持水务有限公司       | 25,000,000.00  |  |  | 25,000,000.00  |  |  |
| 任丘中持环境发展有限公司     | 48,141,900.00  |  |  | 48,141,900.00  |  |  |
| 北京中持净水材料技术有限公司   | 10,100,000.00  |  |  | 10,100,000.00  |  |  |
| 安阳中持水务有限公司       | 10,000,000.00  |  |  | 10,000,000.00  |  |  |
| 宁晋县中持环境发展有限公司    | 59,346,000.00  |  |  | 59,346,000.00  |  |  |
| 清河县亿中水务有限公司      | 18,920,000.00  |  |  | 18,920,000.00  |  |  |
| 朔州中持水务股份有限公司     | 5,950,000.00   |  |  | 5,950,000.00   |  |  |
| 任丘中持水务有限公司       | 36,000,000.00  |  |  | 36,000,000.00  |  |  |
| 河南汇通环境工程有限公司     | 40,210,000.00  |  |  | 40,210,000.00  |  |  |
| 江苏南资环保科技有限公司     | 383,295,600.00 |  |  | 383,295,600.00 |  |  |
| 安徽中持节能环保设备有限公司   | 20,800,000.00  |  |  | 20,800,000.00  |  |  |
| 河南鼎鑫冶金科技有限公司     | 25,200,000.00  |  |  | 25,200,000.00  |  |  |
| 温华环境科技(北京)有限公司   | 7,800,000.00   |  |  | 7,800,000.00   |  |  |
| 北京中持碧泽环境技术有限责任公司 | 9,900,000.00   |  |  | 9,900,000.00   |  |  |



|                  |                  |              |  |                  |  |  |
|------------------|------------------|--------------|--|------------------|--|--|
| 清河县环中水务有限公司      | 30,559,800.00    |              |  | 30,559,800.00    |  |  |
| 义马中持水务有限公司       | 11,000,000.00    |              |  | 11,000,000.00    |  |  |
| 任丘中持环保新材料有限公司    | 3,000,000.00     |              |  | 3,000,000.00     |  |  |
| 宿州中持水务有限公司       | 2,000,000.00     |              |  | 2,000,000.00     |  |  |
| 宜城中持水务有限公司       |                  | 300,000.00   |  | 300,000.00       |  |  |
| 新乡市中持环保科技有限公司    | 5,000,000.00     |              |  | 5,000,000.00     |  |  |
| 灌云中持生物质能源有限公司    |                  | 900,000.00   |  | 900,000.00       |  |  |
| 江苏传山环境科技有限公司     | 200,000.00       | 200,000.00   |  | 400,000.00       |  |  |
| 中持（浙江）水务投资发展有限公司 | 100,000,000.00   |              |  | 100,000,000.00   |  |  |
| 沧州渤海新区中持污水处理有限公司 |                  | 3,000,000.00 |  | 3,000,000.00     |  |  |
| 苏州中持水务有限公司       |                  | 600,000.00   |  | 600,000.00       |  |  |
| 合计               | 1,062,574,277.45 | 5,000,000.00 |  | 1,067,574,277.45 |  |  |

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 投资单位           | 期初余额          | 本期增减变动 |      |              |          |        |             |        |    | 期末余额          | 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 | 其他 |               |          |
| 一、合营企业         |               |        |      |              |          |        |             |        |    |               |          |
| 二、联营企业         |               |        |      |              |          |        |             |        |    |               |          |
| 睢县水环境发展有限公司    | 59,665,869.70 |        |      | 1,250,065.95 |          |        |             |        |    | 60,915,935.65 |          |
| 启盘科技发展（上海）有限公司 | 4,787,428.96  |        |      | 210,133.90   |          |        | 165,000.00  |        |    | 4,832,562.86  |          |
| 太原市泓源环境工程      | 3,304,496.78  |        |      | 36,887.02    |          |        |             |        |    | 3,267,609.76  |          |

|                  |                |              |   |               |  |  |              |  |  |                |  |
|------------------|----------------|--------------|---|---------------|--|--|--------------|--|--|----------------|--|
| 有限公司             |                |              |   |               |  |  |              |  |  |                |  |
| 新疆昆仑中持河东水务有限公司   | 65,478,242.96  |              |   | 8,619,650.74  |  |  |              |  |  | 74,097,893.70  |  |
| 宿州诚中拂晓建设管理有限公司   | 14,770,956.97  |              |   |               |  |  |              |  |  | 14,770,956.97  |  |
| 宁波水艺中持环境管理有限责任公司 | 14,878,843.30  |              |   | 4,351,554.99  |  |  | 4,500,000.00 |  |  | 14,730,398.29  |  |
| 原阳县金豫河中持水务有限公司   | 1,892,519.07   |              |   | 531,764.55    |  |  | 980,000.00   |  |  | 1,444,283.62   |  |
| 许昌市新持水环境科技有限公司   | 3,134,162.40   |              |   | -1,518.49     |  |  |              |  |  | 3,132,643.91   |  |
| 灌云农环能源环境科技有限公司   | 24,006,451.61  |              |   | 25,643.62     |  |  |              |  |  | 24,032,095.23  |  |
| 三峡雄州（河北雄安）水务有限公司 | 2,779,643.03   |              |   | 280,213.71    |  |  |              |  |  | 3,059,856.74   |  |
| 华氢能（北京）科技发展有限公司  | 24,568,666.08  |              |   |               |  |  |              |  |  | 24,568,666.08  |  |
| 盐城东投水务有限公司       | 8,937,494.32   |              |   | -100,421.21   |  |  |              |  |  | 8,837,073.11   |  |
| 于都华赣污水处理有限公司     |                | 3,600,000.00 |   |               |  |  |              |  |  | 3,600,000.00   |  |
| 苏州市富乡污水处理管理有限公司  | -              | 2,625,000.00 |   |               |  |  |              |  |  | 2,625,000.00   |  |
| 小计               | 228,204,775.18 | 6,225,000.00 | - | 15,130,200.74 |  |  | 5,645,000.00 |  |  | 243,914,975.92 |  |
| 合计               | 228,204,775.18 | 6,225,000.00 | - | 15,130,200.74 |  |  | 5,645,000.00 |  |  | 243,914,975.92 |  |

其他说明：

□适用 √不适用

**4、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 316,964,181.17 | 241,865,203.29 | 282,199,102.34 | 225,050,856.36 |
| 其他业务 |                |                |                |                |
| 合计   | 316,964,181.17 | 241,865,203.29 | 282,199,102.34 | 225,050,856.36 |

**(2). 合同产生的收入情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 合同分类       | 本期金额           |
|------------|----------------|
| 商品类型       |                |
| 环保基础设施建设服务 | 231,099,526.34 |
| 运营服务       | 64,074,738.17  |
| 技术产品销售     | 21,789,916.66  |
| 合计         | 316,964,181.17 |

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

**(3). 履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**5、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------------|---------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益  | 21,726,180.68 |               |
| 权益法核算的长期股权投资收益  | 15,130,200.74 | 9,736,582.75  |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 |               | -1,261,059.48 |
| 合计              | 36,856,381.42 | 8,475,523.27  |

其他说明：

无

## 6、其他

□适用 √不适用

## 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 币种：人民币

| 项目  | 金额           | 说明 |
|---|--------------|----|
| 非流动资产处置损益   | 1,646,392.57 |    |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免  |              |    |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外  | 3,320,373.12 |    |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费   |              |    |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益  |              |    |
| 非货币性资产交换损益  |              |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益  |              |    |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备   |              |    |
| 债务重组损益  |              |    |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等   |              |    |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益   |              |    |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益   |              |    |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益   |              |    |
| 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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 |              |    |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回  |              |    |
| 对外委托贷款取得的损益   |              |    |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益  |              |    |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响  |              |    |

|                    |              |  |
|--------------------|--------------|--|
| 受托经营取得的托管费收入       |              |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -2,312.47    |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目  |              |  |
| 减：所得税影响额           | 318,384.39   |  |
| 少数股东权益影响额（税后）      | 1,307,924.48 |  |
| 合计                 | 3,338,144.35 |  |

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益   |        |
|-------------------------|---------------|--------|--------|
|                         |               | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 3.16          | 0.21   | 0.21   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 2.96          | 0.19   | 0.19   |

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

董事长：张翼飞

董事会批准报送日期：2023 年 8 月 29 日

## 修订信息

适用 不适用