

公司代码：603200

公司简称：上海洗霸

# 上海洗霸科技股份有限公司 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、公司负责人王炜、主管会计工作负责人高琪及会计机构负责人（会计主管人员）陶辉声明：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

本报告中涉及或可能涉及的未来发展战略、经营计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，提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

本报告已详细描述可能存在的相关风险，具体信息，敬请查阅本报告第三节“管理层讨论与分析”中相关内容。

十一、其他

适用 不适用

本报告中部分数值或因四舍五入原因导致与实际数字存在细微差异。

## 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.....	9
第四节	公司治理.....	19
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.....	39
第九节	债券相关情况.....	40
第十节	财务报告.....	41

备查文件目录	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
	报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 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		
上海洗霸/(本)公司	指	上海洗霸科技股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
上海承续	指	上海承续股权投资管理合伙企业（有限合伙）
上海汇续	指	上海汇续股权投资管理合伙企业（有限合伙）
海绵城市建设	指	海绵城市建设（上海）有限公司，公司控股子公司
上海洗霸国贸	指	上海洗霸国际贸易有限公司，公司控股子公司
峰霸工程	指	上海峰霸工程技术有限公司，公司控股子公司
厦门乐泓	指	厦门市乐泓城市建设有限公司，公司控股子公司（项目公司）
天津蓝天环科	指	天津蓝天环科环境科技有限公司，公司控股子公司
北京华恺	指	北京华恺环保科技有限公司，公司控股子公司
河南恺舜	指	河南恺舜环保科技有限公司，公司控股子公司
宝汇环境	指	上海宝汇环境科技有限公司，公司联营企业
江苏康斯派尔	指	江苏康斯派尔再生资源有限公司，公司控股子公司
上海洗霸环保	指	上海洗霸环保科技有限公司，公司控股子公司
上海洗霸气候	指	上海洗霸气候科学技术有限公司，公司控股子公司
上海洗霸清逸	指	上海洗霸清逸新材料科技有限公司，公司控股子公司
山东复元	指	山东复元新材料科技有限公司，公司控股子公司
上海旦元	指	上海旦元新材料科技有限公司，公司联营企业
广东清帆	指	广东清帆环保科技有限公司，公司控股子公司
微喂苍穹	指	微喂苍穹（上海）健康科技有限公司，公司联营企业
ECH UK	指	ECH WATER TREATMENT TECHNOLOGY (UK) LIMITED，公司控股子公司（设立于英国）
卓谱检测	指	上海卓谱检测技术有限公司，公司控股子公司
雄安雄恺	指	河北雄安雄恺环保科技有限公司，公司控股子公司
上海科源固能	指	上海科源固能新能源科技有限公司，公司控股子公司
上海洗霸青岛	指	上海洗霸科技（青岛）新材料有限公司，公司控股子公司
中石化	指	中国石油化工集团公司及其下属各分公司、子公司
宝武集团	指	中国宝武钢铁集团有限公司及其下属各分公司、子公司
上汽集团	指	上海汽车集团股份有限公司及其下属各分公司、子公司
中国建筑	指	中国建筑工程总公司及其下属各分公司、子公司
宁波亚洲浆纸业项目	指	宁波亚洲浆纸业有限公司项目
四会龙江河治理工程	指	四会市仓丰一站排渠一体化污水处理设施及设备运营项目
银万全盈 17 号基金	指	银万全盈 17 号私募证券投资基金
添橙添利五号基金	指	添橙添利五号私募证券投资基金

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	上海洗霸科技股份有限公司
公司的中文简称	上海洗霸
公司的外文名称	Shanghai Emperor of Cleaning Hi-Tech Co., Ltd
公司的外文名称缩写	ECH
公司的法定代表人	王炜

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王善炯	吕晨
联系地址	上海市中山北一路1230号柏树大厦B区5楼	上海市中山北一路1230号柏树大厦B区5楼
电话	021-65424668	021-65424668
传真	021-65446350	021-65446350
电子信箱	shech@china-xiba.com	shech@china-xiba.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	上海市嘉定区博学路138号6幢、7幢
公司注册地址的历史变更情况	不适用
公司办公地址	上海市中山北一路1230号柏树大厦B区5楼
公司办公地址的邮政编码	200437
公司网址	www.china-xiba.com
电子信箱	shech@china-xiba.com
报告期内变更情况查询索引	无

### 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
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	无

### 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	上海洗霸	603200	不适用

### 六、 其他有关资料

适用 不适用

## 七、公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入	244,462,178.61	307,196,498.26	-20.42
归属于上市公司股东的净利润	22,499,169.11	50,480,039.28	-55.43
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	18,055,993.96	48,023,187.82	-62.40
经营活动产生的现金流量净额	-43,706,828.38	-10,169,399.06	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	900,879,461.84	880,946,539.89	2.26
总资产	1,384,883,491.71	1,373,105,249.92	0.86

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.13	0.29	-55.17
稀释每股收益(元/股)	0.13	0.29	-55.17
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.10	0.28	-64.29
加权平均净资产收益率(%)	2.52	5.87	减少3.35个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.02	5.59	减少3.57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

本报告期营业收入为 24,446.22 万元，同比下降 20.42%，主要原因为公司在 2022 年上半年公共卫生事件期间，为众多隔离点提供水处理服务，使上年同期公司收入基数较大。

本报告期归属于上市公司股东的净利润 2,249.92 万元，同比下降 55.43%。归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 1,805.60 万元，同比下降 62.40%。主要原因为：第一，公司在 2022 年上半年公共卫生事件期间，为众多隔离点提供水处理服务，该部分业务取得毛利超 4000 万元，使上年同期公司净利润基数较大。本报告期主营业务业绩逐季平稳提升，如不考虑本项因素，毛利较上年同期增长超过 2000 万元；如市场环境和行业情况没有不利影响，预计后续二个季度相关业绩同比上年同期应可处于平稳增长态势。第二，为推进固态电解质粉体与硅碳负极、硬碳负极等新能源先进材料等业务发展，本报告期公司研发费用较上年同期有所增加，其中关于先进材料的研发费用的增长高于同期固态电解质粉体业务收入。第三，本报告期公司新增未完工工程项目金额较上年同期增加，对应资产减值损失计提额同比增加。第四，随着公共卫生事件影响的结束，公司本报告期内营销活动恢复常态，相比上年同期销售费用本期增长较多，已恢复正常年份支出水平。

本报告期经营活动产生的现金流量净额-4,370.68 万元，较上年同期减少 3,353.74 万元。主要原因为报告期应收承兑汇票净增加额同比增加，应付承兑汇票净增加额同比减少，以及利润下降等因素所致。

报告期末总资产和归属于上市公司股东的净资产较报告期初总体稳定并取得小幅增长。

本报告期基本每股收益 0.13 元，稀释每股收益 0.13 元，较上年同期下降 55.17%。扣除非经常性损益后的基本每股收益 0.10 元，较上年同期下降 64.29%。主要原因为归属于上市公司股东的净利润减少所致。

#### 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	-19,059.92	
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	244,722.00	
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	969,728.32	
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	4,173,968.76	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	832,846.17	
少数股东权益影响额（税后）	93,337.84	
合计	4,443,175.15	

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

近年来，结合国家关于双碳、环保的重大战略规划，公司完善了“双战场”事业战略。其中，第一战场包括三大赛道：第一赛道为健康环境技术服务（主要是水处理相关业务），第二赛道健康生活技术服务（主要是空间消毒相关业务），第三赛道为碳科学技术服务（主要是“双碳”相关业务）；第二战场主要面向新能源、新材料、新工艺领域深入研发、开拓业务，以期形成公司事业发展第二增长曲线。

目前，公司在第一战场已经形成持续、稳健的第一增长曲线，第一战场主营业务以化学技术为基础，以定制化的复配水处理特种化学品（国内行业常称为水处理药剂，国际上通常称为水处理特种化学品）为手段，辅以定制化的水处理设备，为客户提供专业的水处理服务。同时，在第二战场，公司依托在化学、化工、材料等领域的技术储备和专业人才以及与外部科研机构的合作，逐步开展了以新能源电池固态电解质、新型（介孔）负极材料为代表的先进材料相关业务，已完成多批次、多形态固态电解质、新型负极材料的试生产、客户送样和产品验证，并获得初期少量订单。

公司主营业务，按产品或服务类型分，包括化学品销售与服务、水处理系统运行管理、加药设备销售与安装和水处理系统集成等，或进一步分为水处理特种化学品、过程特种化学品、电池材料特种化学品等特种化学品业务以及水处理设备、消毒设备与其它设备等定制化装备业务。

公司产品及服务跨越工业、民用领域及水环境治理、新能源、信息产业等多个应用路径，工业领域目前服务对象重点集中于石油化工、汽车制造、钢铁冶金、制浆造纸等耗水大户及新能源、信息产业等多条线市场主体相关水处理业务；民用领域主要集中于高档办公楼宇、机场车站、大型城市综合体、标准厂房的中央空调水处理、锅炉水处理、景观水处理、雨水收集与中水回用及健康环境系统技术服务；水环境治理领域主要包括海绵城市建设、黑臭河治理、废物处置等服务项目。报告期内，公司还逐步开展了以固态电解质、新型负极材料为代表的新能源电池先进材料相关业务，已完成多批次、多形态固态电解质、新型负极材料的试生产、客户送样和产品验证。

#### 二、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

经过多年的专注发展，本公司在钢铁冶金、石油化工、汽车制造、新能源、新材料、信息产业等工业水处理领域以及民用水处理及相关系统消毒领域拥有较高的品牌知名度和核心竞争力，占据相关细分市场优势地位，并在新能源先进材料、海绵城市、黑臭河水体等水环境治理以及危废处置等领域有所延伸，具备较强的研发实力和持续发展能力。

##### 1. 较强的研发实力

本公司始终将研发能力的提升作为自身发展的重要战略，多年来一直注重研发投入，先后被评为上海市高新技术企业、国家火炬计划重点高新技术企业、上海市创新型企业、上海市知识产权优势企业、上海市市级企业技术中心等。

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司及控股子公司共拥有授权专利 106 项，其中授权发明专利 54 项、实用新型 52 项，涉及多类特种化学品、工艺方法、设备、新能源先进材料等多个领域；软件著作权 38 项。目前，本公司及控股子公司另有 20 余项专利申请已被国家知识产权局受理。

经过多年的研发与创新，本公司在绿色环保水处理剂、生物降解水处理剂、工业循环冷却水复合水处理剂、中央空调冷却水复合水处理剂、中央空调冷冻水复合水处理剂、高效清洗剂等水处理特种化学品和双膜零排放分盐技术、采用发散二氧化碳处理炼钢转炉除尘水、含硫酸性气田污水水处理等水处理技术服务领域，以及氧化物固态电解质粉体材料、新型负极材料等电池先进材料方面拥有核心技术和知识产权。

## 2. 丰富的项目经验

本公司客户涵盖钢铁冶金、石油石化、制浆造纸、汽车制造、电子电器、新能源、新材料、信息产业等众多行业，业务由民用部门拓展到工业部门与新能源、新材料领域，并延伸到水环境治理领域，由单一系统发展到多个系统，由手动加药、人工监测水质扩展到全自动加药、在线动态智能监测，从化学品技术为主逐步扩展到化学品技术、工艺技术、水处理设备集成技术等多种技术，由华东地区辐射全国大部分地区并已拓展到海外部分地区；同时，本公司在工艺用水、冷却循环水、中水回用与深度处理、锅炉水、除盐水、高含硫高危废水等多个种类的水处理方面积累了丰富的项目经验，能够应对各种水环境并提供针对性、差异化的技术服务。

在新能源领域已开展多批次、多形态固态电解质先进材料样品或产品的测试与验证，在与电池、隔膜、新能源汽车等新能源领域具有重要影响的潜在客户的技术交流与产品供货过程中，获得了新能源行业对固态电解质粉体差异化需求比较充分的反馈，对高安全、长续航、快速充电、合适成本的锂离子固态电池相关材料有了更加丰富的产业化经验。

## 3. 综合的服务能力

多年来，本公司持续拥有稳定的客户基础，服务的内容和业务种类随着客户的发展不断增加。作为最早进入水处理服务行业的民营企业之一，本公司已经形成了以水处理特种化学品技术为核心，集水质分析与检测、特种化学品配方开发、现场化学品投加与动态监测服务、水处理系统运行管理、水处理设备销售与安装、水处理设备集成等产品和服务于一体、涵盖水处理系统从建设到运营等不同阶段的整体解决方案，能够较好地满足客户的一揽子差异化服务需求。

目前，本公司已形成多层次、立体化、能够快速响应的综合服务体系，业务覆盖面不断扩大，市场辐射力不断增强，服务功能不断完善。在近三十年的专业化经营过程中，公司通过项目交叉锻炼实践，培养了大量能够适应不同项目或不同水系统、不同区域的专业技术人员，能够更好地为客户提供综合超值服务。

公司创始人已有超过三十年特种化学品整体解决方案技术服务的丰富综合能力；公司先进材料事业团队及合作方聚集了中国科学院院士、英国皇家化学学会会士、多位上海市超级博士后、多位中国科学院与复旦大学博导、研究员、教授和博士后、博士，以及近十位具有多年电池大厂工作经验的博士或硕士研究生。目前，公司先进材料业务已有多家新能源领域的样品/产品测试与验证客户或潜在客户。

#### 4. 较高的品牌知名度

本公司是上海市名牌企业，ECH 主商标曾被评为上海市著名商标，上海市级企业技术中心，上海市民营纳税百强企业、上海市新兴产业百强、上海市民营服务百强、上海市成长五十强等。本公司在钢铁冶金、石油化工、汽车制造、制浆造纸、新能源、新材料、信息产业等重工业行业与民用建筑领域拥有较高的品牌知名度，是华为、腾讯、阿里、宝武集团、中石化、中石油、上汽大众、中国神华、万达集团、锦江集团等众多企业水处理合格供应商；是华东建筑设计研究院、西北建筑设计研究院、中国建筑设计研究院、同济大学建筑设计研究院、华东电力设计院、船舶九院、上海市机电设计研究院、北京建筑设计院等甲级设计资质单位水处理项目合格供应商；是柏城（中国）、奥雅纳等工程顾问公司的合格水处理品牌供应商，是中石化工程建设（SEI）、宝钢工程、中国建筑、中建安装、中铁建工、上海安装等众多国内知名建设安装总承包商的水处理品牌供应商。

固态电解质、硅碳负极、硬碳负极、CMCL 导电剂产品已交付多家厂商测试，部分进入产品验证，测试和验证结果符合设计与技术要求，已和某新能源车企的相关研发主体签署合作意向协议，与多家客户或潜在客户进行深入技术交流。

### 三、经营情况的讨论与分析

相比上年同期，本报告期公司收入及利润下降幅度较大，主要因为公司在 2022 年上半年公共卫生事件期间，为众多隔离点提供水处理服务，该部分业务取得毛利超 4000 万元，使上年同期公司净利润基数较大。如不考虑该因素，本报告期内，公司可比业务板块总体保持稳定发展，尤其是水处理系统运行及设备销售与安装业务随着部分项目业务量的提升及公司市场开拓，业务收入取得同比较大增幅，公司工业、民用及先进材料等事业部均超额完成半年度既定目标。

报告期内，公司积极响应国家对于环保及能源政策要求，强创新、强业务、强执行，积极推动电池材料等特种化学品相关研发。截至目前，公司已实现多批次、多形态固态电解质、新型负极材料试生产和送样近百千克，已形成少量临时订单，虽暂未形成长期稳定收入，但多个潜在客户反馈其初期小规模需求订单已经启动内部审批流程。

报告期内，工业事业部中石化川西气田水处理设备项目有序推进，部分场站已调试成功，进入运维阶段；民用事业部重庆山水主题国际休闲旅游度假区室外水乐园水处理工程项目在本报告期顺利重启，目前有序推进且按项目进度陆续收款。与此同时，民用事业部在商业楼宇、机场车站、大型城市综合体等场所中央空调水处理与锅炉水处理、景观水处理、雨水收集与中水回用、

危废与生活垃圾处置场所污水处理、给水系统及排水系统业务得到大力拓展，持续保持国内优势地位。

下一阶段，公司将继续夯实第一战场主营业务。在工业水处理领域，公司将以持续提供水处理新产品、水处理新技术、优质水处理方案和创新水处理技术服务的发展理念，继续深化重点粘性客户个性化的水处理特种化学品技术整体解决方案服务，力求在石油化工、煤化工、钢铁冶金、制浆造纸、汽车制造、新能源、新材料、信息产业等领域水处理板块获得更大的市场份额和市场的领先地位，并积极开拓医药、水泥、电子产业、百万机组新建煤电等水处理领域业务。在民用水处理领域，公司将结合自身技术研发能力，针对建筑物雨水利用、污水处理及中水回用等重点环节开展技术攻关，加大针对性人力、物力、财力等资源投入，加强相关服务能力的延伸完善和业务拓展，增加长三角、珠三角经济高度发达城市群业务办事处的建设。同时，公司积极关注环境治理领域项目拓展，尝试通过控股子公司深化“双碳”领域技术攻关和设备研发，加大拓展城市垃圾渗滤液减量化处置、充分利用脱硫废水捕捉二氧化碳等资源化综合处置业务力度。

未来，结合公司“双战场”发展战略，针对作为主营业务体系重要组成部分的固态电解质粉体、新型负极（硅碳负极、硬碳负极、软硬碳复合负极）材料、CMCL 等导电剂、软包电池基础先进材料测试与验证产线等新能源先进材料特种化学品业务，公司将进一步归集优势资源，强化技术研发、产品开发、业务拓展力度，聚焦潜在客户的验证反馈、相关产品性能的持续提升、成本的持续降低和下游应用场景的持续开发，实现产品转化率与良品率提升等迭代技术的研发与应用，持续推出迭代更低成本、更高性能掺杂稀有特殊元素氧化物固态电解质、新型负极先进材料，探讨应用相关先进材料的电池组件或部件的产业化，在新能源电池先进材料领域维持公司的技术先进性，尽快形成稳定、持续的第二增长曲线，助力公司整体业绩有效提升。

#### 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

2023 年 5 月 4 日，公司 2023 年第二次临时股东大会审议通过向特定对象发行 A 股股票预案；5 月 22 日，公司收到上交所《关于受理上海洗霸科技股份有限公司沪市主板上市公司发行证券申请的通知》（上证上审（再融资）（2023）337 号），公司再融资申请获得上交所受理；6 月 6 日，公司收到上交所《关于上海洗霸科技股份有限公司向特定对象发行股票申请文件的审核问询函》（上证上审（再融资）（2023）382 号）；7 月 11 日，公司披露关于向特定对象发行股票申请文件的审核问询函回复报告；8 月 2 日，公司召开第四届董事会第二十四次会议和第四届监事会第十九次会议，审议通过了《关于调整公司 2023 年度向特定对象发行 A 股股票方案的议案》《关于公司 2023 年度向特定对象发行 A 股股票预案（二次修订稿）的议案》等相关议案，决定将公司本次向特定对象发行股票的募集资金总额从不超过 70,000.00 万元（含本数）调整至不超过 53,970.58 万元（含本数），并同步更新关于向特定对象发行股票相关申请文件及审核问询函回复报告。

截止目前，公司向特定对象发行股票事项有序推进中。本次向特定对象发行股票事项尚需通过上交所审核，并获得中国证监会作出同意注册的决定后方可实施，最终能否通过上交所审核并获得中国证监会同意注册的决定及其时间尚存在不确定性。

#### 四、报告期内主要经营情况

##### (一) 主营业务分析

##### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	244,462,178.61	307,196,498.26	-20.42
营业成本	158,416,078.71	199,448,658.64	-20.57
销售费用	8,203,550.50	5,232,881.91	56.77
管理费用	32,851,425.72	33,403,273.55	-1.65
财务费用	459,577.00	-1,287,668.77	不适用
研发费用	16,981,829.73	13,818,527.76	22.89
经营活动产生的现金流量净额	-43,706,828.38	-10,169,399.06	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-27,914,434.85	-2,435,260.23	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	45,530,163.29	-8,042,606.11	不适用
收回投资所收到的现金	120,000,000.00		不适用
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	28,884,163.17	4,650,036.72	521.16
投资支付的现金	120,000,000.00		不适用
取得借款收到的现金	98,903,567.35	45,604,386.00	116.87

销售费用变动原因说明：主要系随着公共卫生事件影响的结束，公司本报告期内营销活动恢复常态，相比上年同期销售费用有所增长。

财务费用变动原因说明：主要系本报告期汇兑收益较上年同期减少及借款利息支出增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期应收承兑汇票净增加额同比增加，应付承兑汇票净增加额同比减少，以及利润下降等因素所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：系报告期内购置松江工业区 IV-167 号（SJC10023 单元 18-03 号）地块土地使用权所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系公司增加短期借款所致。

收回投资所收到的现金和投资支付的现金变动原因说明：主要系本报告期购买理财产品及理财产品到期收回所致。

购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金变动原因说明：主要系报告期内购置松江工业区 IV-167 号（SJC10023 单元 18-03 号）地块土地使用权所致。

取得借款收到的现金变动原因说明：主要系公司增加短期借款所致。

##### 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

##### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

##### (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	260,260,690.07	18.79	283,399,741.51	20.64	-8.16	
应收票据	26,293,991.30	1.90	17,883,176.17	1.30	47.03	说明 1
应收账款	353,189,681.60	25.50	360,241,185.96	26.24	-1.96	
应收款项融资	23,537,717.56	1.70	22,061,319.47	1.61	6.69	
预付账款	29,820,961.23	2.15	34,211,201.37	2.49	-12.83	
其他应收款	15,545,268.68	1.12	15,283,910.57	1.11	1.71	
存货	97,319,987.44	7.03	92,653,515.92	6.75	5.04	
合同资产	109,804,300.48	7.93	103,009,158.37	7.50	6.60	
其他流动资产	2,488,516.88	0.18	6,898,089.90	0.50	-63.92	说明 2
长期股权投资	98,834,356.69	7.14	96,859,638.59	7.05	2.04	
其他非流动金融资产	28,572,200.00	2.06	28,572,200.00	2.08	0.00	
投资性房地产	2,922,161.60	0.21	3,010,430.42	0.22	-2.93	
固定资产	57,437,306.93	4.15	60,090,282.81	4.38	-4.41	
在建工程	15,117,577.08	1.09	13,769,635.63	1.00	9.79	
使用权资产	18,699,712.29	1.35	20,400,739.43	1.49	-8.34	
无形资产	206,727,441.26	14.93	185,958,609.19	13.54	11.17	
商誉		-		-		
长期待摊费用	3,440,129.27	0.25	1,947,528.54	0.14	76.64	说明 3
递延所得税资产	15,814,466.45	1.14	14,217,462.17	1.04	11.23	
其他非流动资产	19,057,024.90	1.38	12,637,423.90	0.92	50.80	说明 4
短期借款	179,865,065.09	12.99	127,546,267.47	9.29	41.02	说明 5
应付票据	26,166,459.59	1.89	49,279,333.14	3.59	-46.90	说明 6
应付账款	100,778,770.02	7.28	119,388,590.41	8.69	-15.59	
合同负债	43,399,746.84	3.13	49,466,803.51	3.60	-12.26	
应付职工薪酬	2,143,817.11	0.15	8,552,031.45	0.62	-74.93	说明 7
应交税费	3,346,097.57	0.24	5,100,126.28	0.37	-34.39	
其他应付款	4,449,312.03	0.32	6,057,142.96	0.44	-26.54	
一年内到期的非流动负债	17,442,470.43	1.26	16,634,536.38	1.21	4.86	
其他流动负债	8,841,748.29	0.64	9,230,742.06	0.67	-4.21	
长期借款	10,000,000.00	0.72	15,000,000.00	1.09	-33.33	说明 8
租赁负债	12,329,029.48	0.89	14,430,391.86	1.05	-14.56	
递延所得税负债	1,497,674.79	0.11	1,597,715.44	0.12	-6.26	

## 其他说明

1. 应收票据增加主要原因：系报告期部分项目以商票形式结算增加所致。
2. 其他流动资产减少主要原因：系报告期末预缴的企业所得税退回及留抵增值税减少所致。
3. 长期待摊费用增加主要原因：系报告期内为上海汽车变速器项目采购设备等因素所致。
4. 其他非流动资产增加主要原因：系报告期内部分客户以期房抵偿所欠工程款所致。
5. 短期借款增加主要原因：系报告期内增加信用贷款所致。
6. 应付票据减少主要原因：系报告期内相比 2022 年下半年开票减少及票据到期所致。
7. 应付职工薪酬减少主要原因：系报告期内发放奖金所致。

8. 长期借款减少主要原因：系报告期末根据还款期限，将一年内到期的长期借款重分类到一年内到期的非流动负债所致。

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

### (1) 资产规模

其中：境外资产 14,979,737.15（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 1.08%。

### (2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

其他说明

无

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

期末受限制资产 1,001.95 万元, 其中 756.95 万元是本公司经营业务开具保函及银行承兑汇票的保证金, 245 万元是控股子公司临时冻结资金（目前已经解除冻结）。

## 4. 其他说明

适用 不适用

## (四) 投资状况分析

### 1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

#### (1).重大的股权投资

适用 不适用

#### (2).重大的非股权投资

适用 不适用

#### (3).以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

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

公司名称	主要业务	注册资本（元）	所占股权比例（%）	总资产（元）	净资产（元）	营业收入（元）	净利润（元）
峰霸工程	风管清洗	40,000,000.00	100.00	36,109,590.74	29,325,064.52	948,557.63	-1,749,094.48
上海洗霸国贸	水处理设备、化学品进出口	5,000,000.00	100.00	22,670,874.34	8,890,850.32	42,374.27	1,109,630.51
海绵城市建设	环境工程业务	132,000,000.00	100.00	32,184,984.24	32,100,256.32	1,584,905.64	1,149,734.56
天津蓝天环科	节能环保科技领域四技服务	20,000,000.00	60.00	20,654,686.43	12,159,883.64	323,460.76	-1,193,860.03
雄安雄恺	环保工程四技服务	20,000,000.00	51.00	57,003,667.93	29,023,280.39	14,709,564.36	5,279,380.98
江苏康斯派尔	废旧金属回收、销售，包装物、环保设备销售、清洗	22,727,300.00	51.00	44,124,905.81	26,744,911.85	8,017,292.23	-357,926.05
卓谱检测	环境与生态监测检测服务	5,000,000.00	58.00	3,273,854.56	-1,589,917.43	3,644,264.76	-83,605.30
上海洗霸环保	工程建设等	20,000,000.00	100.00	134,955,078.52	-65,271.73	0.00	-1,663.52
上海洗霸气候	碳技术研发	5,000,000.00	61.54	7,664,892.19	7,593,734.55	305,709.30	-49,965.38
广东清帆	环保服务等	20,000,000.00	80.00	4,259,903.08	2,137,704.83	620,114.81	-655,130.60
山东复元	新能源、新材料等	66,000,000.00	52.5	34,084,790.50	33,265,373.74		-2,974,591.60
上海科源固能	新能源、新材料等	10,000,000.00	70.00	579,778.98	-282,524.21		-282,524.21
上海洗霸清逸	水处理药剂、设备等	20,000,000.00	100.00	29,507,894.74	19,942,254.22		-57,478.42
上海洗霸青岛	新材料技术研发	5,000,000.00	51.00	5,326,088.49	4,998,780.41		-1,219.59
宝汇环境	环境保护的相关业务	110,000,000.00	49.00	231,029,759.16	127,555,795.70	76,963,155.58	3,529,876.53

**(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. 市场竞争风险**

国内化学水处理服务企业普遍规模偏小，行业集中度较低。加之在国家一系列环保政策的推动下，业内企业发展较快，市场竞争不规范的现象时有发生。经过多年专业化发展，虽然本公司在企业规模、技术实力、项目经验、服务质量、品牌认知度等方面具有相当的优势，但仍会面临着市场竞争不规范带来的风险。



新能源领域已处于高度竞争，甚至个别细分领域处于寡头垄断、产品处于全球竞争态势，技术进步与产品迭代进程快，产品淘汰风险大；固态或半固态电池处于产业化前夜，尽管目前氧化物粉体处于比较有利地位，但不能排除其他技术路线的替代或后来居上的风险。与此同时，尽管硅碳负极能量密度高，但由于价格昂贵，硅膨胀问题还没有真正解决，真正大规模装车应用的时间有不确定性；钠离子电池使用的硬碳负极，由于碳酸锂价格的持续下跌，钠离子电池的价格优势可能得不到体现，不能排除钠离子电池产业化的大幅延后风险。

## 2. 环保风险

本公司以相关特种化学品、装备系统为手段，为各领域客户提供专业化学水处理技术服务或先进化学材料。虽然，公司服务过程中所使用的化学品对生产经营场所或生产设备等依赖度不高，生产过程中排放的废水、废气和废渣也较少，但由于本公司在相关特种化学品复配或高温熔炉过程中是以各类化学品为主要生产原料，如果某些有危害性的化学品保管或操作不当，可能会发生泄漏等事故，从而对环境造成污染，本公司生产经营中存在一定的环保风险。

## 3. 战略实施风险

公司在着力做好水处理服务的优势主营业务的同时，将适度对工程施工业务的参与广度和深度做减法，同时逐步布局新能源先进材料业务领域，并针对性强化相关业务的人力、物力、财力等资源投入，希望尽快在先进材料领域取得有效突破，形成公司事业发展第二增长曲线。截至报告期末，先进材料业务仅有少许产品验证订单，潜在客户长期稳定订单还没有签署，对报告期内业绩不构成重要影响。

基于先进材料领域技术迭代快、竞争态势激烈、高层次人才有流动可能、政策更新较快、市场环境复杂、技术门槛较高等客观情况，如果公司管理能力和管理效率不能有效跟进相关业务拓展和客户需求，相关资源投入可能难以收到预期效果，通过新业务增加公司利润增长点、提升公司业绩的战略目标可能难以按期实现。

## 4. 所得税优惠政策变动风险

近年来，本公司及部分子公司取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局核发的《高新技术企业证书》，被认定为高新技术企业。根据《中华人民共和国企业所得税法》《企业所得税法实施条例》等相关法律法规的规定，相关证书有效期内可以享受 15%的企业所得税优惠税率。如果未来国家高新技术企业的税收优惠政策发生变化，或本公司及子公司未通过高新技术企业资质复核，则无法继续享受上述税收优惠，将对本公司未来净利润产生一定的影响。

5. 资金压力及风险

随着公司的发展和经济、社会环境的变化，公司重大项目投入、用工成本持续增加；同时，先进材料相关技术研发、产业化投入和业务拓展强力推进，进一步加大公司资金需求。因此，相比往年，下一阶段公司可能面临持续增加的运营资金压力。此外，公司可能会通过贷款等手段融资，提高公司的负债水平，也将会导致公司现金流进一步波动，可能对公司的稳健、持续发展产生一定的风险。

(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
2023 年第一次临时股东大会	2023 年 2 月 7 日	www. sse. com. cn	2023 年 2 月 8 日	通过《关于公司符合非公开发行 A 股股票条件的议案》等议案
2022 年年度股东大会	2023 年 3 月 20 日	www. sse. com. cn	2023 年 3 月 21 日	通过《关于董事会 2022 年度工作报告的议案》等议案
2023 年第二次临时股东大会	2023 年 5 月 4 日	www. sse. com. cn	2023 年 5 月 5 日	通过《关于公司符合向特定对象发行 A 股股票条件的议案》等议案

### 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

报告期内，公司历次股东大会的会议召集、召开程序均符合有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定，表决结果合法、有效。

其中，2023 年第一次临时股东大会依法审议通过《关于公司符合非公开发行 A 股股票条件的议案》、《关于公司 2023 年度非公开发行 A 股股票方案的议案》、《关于公司 2023 年度非公开发行 A 股股票预案的议案》、《关于无需编制前次募集资金使用情况报告的说明的议案》、《关于本次非公开发行 A 股股票募集资金使用的可行性报告的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行 A 股股票有关事项的议案》、《关于公司 2023 年度非公开发行 A 股股票摊薄即期回报、填补措施及相关主体承诺的议案》、《关于设立本次非公开发行股票募集资金专项存储账户的议案》和《关于〈公司未来三年（2023 年-2025 年）股东回报规划〉的议案》；2022 年年度股东大会依法审议通过《关于董事会 2022 年度工作报告的议案》、《关于监事会 2022 年度工作报告的议案》、《关于 2022 年年度报告及摘要的议案》、《关于 2022 年度财务决算报告的议案》、《关于 2023 年度财务预算方案的议案》、《关于 2022 年度利润分配的议案》、《关于 2023 年度非独立董事薪酬方案的议案》、《关于 2023 年度独立董事薪酬方案的议案》、《关于 2023 年度监事薪酬方案的议案》和《关于续聘 2023 年度审计机构的议案》；2023 年第二次临时股东大会依法审议通过《关于公司符合向特定对象发行 A 股股票条件的议案》、《关于公司 2023 年度向特定对象发行 A 股股票方案（修订稿）的议案》、《关于公司 2023 年度向特定对象发行 A 股股票预案（修订稿）的议案》、《关于无需编制前次募集资金

使用情况报告的说明的议案》、《关于本次向特定对象发行 A 股股票募集资金使用的可行性报告（修订稿）的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次向特定对象发行 A 股股票有关事项的议案》、《关于公司 2023 年度向特定对象发行 A 股股票摊薄即期回报、填补措施及相关主体承诺的议案》、《关于公司向特定对象发行股票方案论证分析报告的议案》、《关于设立本次向特定对象发行股票募集资金专项存储账户的议案》、《关于〈公司未来三年（2023 年-2025 年）股东分红回报规划〉的议案》、《关于公司最近五年被证券监管部门和证券交易所采取监管措施或处罚及整改情况的议案》、《关于变更公司注册资本、经营范围并修订章程的议案》、《关于公司非经常性损益的专项审核报告的议案》和《关于 2021 年度、2022 年度非经常性损益披露差错更正的议案》。

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

## 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）	不适用
每 10 股派息数(元)（含税）	不适用
每 10 股转增数（股）	不适用
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
不适用	

## 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

事项概述	查询索引
调整 2021 年股票期权激励计划行权价格	临时公告：2023-046
调整 2021 年股票期权激励计划可行权日	临时公告：2023-047

### （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

#### (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

##### 1. 排污信息

公司研发中心的废气种类包括氯化氢、氨、丙酮、苯胺、NMHC 等；废水主要来源于仪器后道润洗水、纯水制备尾水、员工生活污水等工艺；固废主要包括废弃或过期的化学品试剂、废滤液、测试废液、清洗废液、废活性炭、废丙酮、废酸碱液等。

公司嘉定工厂排放的大气污染物主要有氯化氢、PM10、非甲烷总烃、硫酸雾等；废水主要包括洗桶废水、地面冲洗废水、测试废水、员工生活污水等；固体废物主要为废活性炭、废边角料、废包装材料、废塑料、废纸板、废线头、废水处理药剂、废标签纸、浓水蒸发残渣、生活垃圾等。

##### 2. 防治污染设施的建设和运行情况

研发中心的废气主要在通风橱中进行，通风橱收集后通过支风管输送到废气总管，然后经过集气罩、碱液吸收和活性炭吸附装置净化处理后通过 1#排气筒排放，该排气筒高度达 15 米。

研发中心产生的废水集中收集后，经厂区预处理设备、回用装置及蒸发浓缩装置处理后，基本实现废水零排放；废水浓缩后产生的浓水蒸发残渣，则交由具有资质的危险废弃物处置商，进行无害化、资源化处置；固废中废化学品包装、废滤液、测试废液、清洗废液、废活性炭、废丙酮、废酸碱液等危险废弃物，同样委托有资质的危废单位处理。生活垃圾经收集后，则交由环卫部门定期清理。

工厂生产部门在生产作业过程中产生的氯化氢、NMHC、硫酸雾等废气，首先经过集气罩收集，然后经碱液吸收和颗粒活性炭吸附装置净化处理后，通过厂房对应的排气筒排放（所有排气筒高度均在 15 米以上，超过周围 20 米范围内建筑物高度）。

生产作业过程中，产生的废水包括洗桶废水、地面冲洗水、纯水设备反冲洗水，经厂内预处理设备、回用装置、浓缩装置处理后回用，实现零排放；浓缩后产生的浓水蒸发残渣，则交由有资质的危废处置单位进行资源化、无害化处理。厂区中生活污水，则经由厂区污水总排口纳入博学路市政污水管网，最终排至上海大众嘉定污水处理有限公司集中处理。

生产作业过程中产生的废边角料、废包装材料、废线头、废标签纸、废木料、废塑料等一般工业固废在分类收集后，暂存于厂区内的一般工业固废贮存仓库，其后委托具有资质的固废处置单位，进行综合利用或处置。

废化学品包装、废弃或过期的化学品、废活性炭、废滤芯、废污泥、废油等危险废弃物，则按照《GB18597-2001》的要求暂存于危险废弃物专用仓库，并安排专业人员管理。根据危险废弃物

的类别，分别委托具有相应危险废物处置资质的单位回收处置。生活垃圾分类袋装收集后，委托嘉定区环卫部门进行处置。

公司防污设施建设完成，运行情况良好。

### 3. 突发环境事件应急预案

公司制定了相应的事故风险防范措施和风险应急预案，并通过安全措施的配备和落实，最大限度地降低事故风险性。在此前提下，风险处于可接受水平。

### 4. 环境自行监测方案

公司委托有相应检测资质的单位进行环境指标检测。环境监测要求如下：

序号	监测内容	监测点	项目	频次
1	废水	总排口	pH、CODcr、SS、氨氮、TP、BOD5	1次/年
2	废气	1#排气筒	氯化氢、非甲烷总烃、氨气、臭气浓度	1次/年
		3#排气筒	氯化氢、非甲烷总烃、硫酸雾	1次/年
		4#排气筒	颗粒物	1次/年
		厂界处	氯化氢、硫酸雾、非甲烷总烃、颗粒物、氨气、臭气浓度	1次/年
3	噪声	厂界外1米处	L <sub>Aeq</sub>	1次/年

### 1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

### 2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

### 3. 未披露其他环境信息的原因

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
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	王炜	详见附注 1	自公司股票上市之日起 36 个月	是	是	不适用	不适用
	股份限售	王敏灵	详见附注 1	自公司股票上市之日起 36 个月	是	是	不适用	不适用
	股份限售	鲍松林、黄明、沈国平、尹小梅、李财锋	详见附注 1	担任公司董监高期间	是	是	不适用	不适用
	分红	上海洗霸	详见附注 2	公司股票上市后	是	是	不适用	不适用
	其他	王炜、王敏灵、黄明、鲍松林、韩宇泽、金锡标、赵东元、赵春光、田华峰、尹小梅、李财锋、廖云峰	详见附注 3	2016 年 3 月 15 日承诺	是	是	不适用	不适用
	其他	上海洗霸	详见附注 3	长期	是	是	不适用	不适用
	其他	王炜、翁晖岚	详见附注 3	长期	是	是	不适用	不适用
	其他	王炜、王敏灵、黄明、鲍松林、韩宇泽、金锡标、赵东元、赵春光、田华峰、沈国平、何苏湘、吉庆霞、尹	详见附注 3	长期	是	是	不适用	不适用



		小梅、李财锋、廖云峰						
与再融资相关的承诺	其他	上海洗霸	详见附注 6	2023 年 4 月 17 日	是	是	不适用	不适用
	其他	王炜、翁晖岚、上海承续、上海汇续、浙江银万斯特投资管理有限公司(银万全盈 17 号私募证券投资基金)、上海添橙投资管理有限公司(添橙添利五号私募证券投资基金)	详见附注 6、附注 7	2023 年 4 月 17 日	是	是	不适用	不适用
	其他	现任董事及高级管理人员	详见附注 7	2023 年 4 月 17 日	是	是	不适用	不适用
与股权激励相关的承诺	其他	上海洗霸	详见附注 4	2021 年 10 月 13 日	是	是	不适用	不适用
	其他	激励对象	详见附注 4	2021 年 10 月 13 日	是	是	不适用	不适用
	其他	激励对象	详见附注 4	2021 年 11 月 10 日	是	是	不适用	不适用
其他承诺	其他	现任董事、监事及高级管理人员	详见附注 5	担任公司董事、监事及高级管理人员期间	是	是	不适用	不适用

附注：

附注 1：股份限售承诺

王炜承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前所直接和间接持有的发行人股份，也不由发行人回购本人持有的股份；所持股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；上市后 6 个月内公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月；如有派息、送股、资本公积转增股本、配股等除权除息事项，上述发行

价作相应调整。在担任公司董事、监事或者高级管理人员期间内，每年转让的股份不超过所持有的公司股份总数的 25%；离任后六个月内，不转让所持有的公司股份；在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占所持有的公司股票总数的比例不超过 50%。

王敏灵承诺：同上。

鲍松林、黄明，沈国平，尹小梅、李财锋承诺：在担任公司董事、监事或者高级管理人员期间，每年转让的股份不超过所持有的公司股份总数的 25%；离任后六个月内，不转让所持有的公司股份；在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占所持有的公司股票总数的比例不超过 50%。

#### 附注 2：分红回报规划

上海洗霸：首次公开发行股票并上市后股东未来分红回报规划：（1）公司可以采取现金、股票或现金与股票相结合的方式分配股利，并优先采用现金分红的方式。公司董事会可以根据公司当期的盈利规模、现金流状况、发展阶段及资金需求状况，提议公司进行中期利润分配。（2）首次公开发行股票并上市后，公司每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的 30%。公司在实施上述现金分配股利的同时，可以同时派发红股。公司进行现金分红时，现金分红的比例也应遵照以下要求：①公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；②公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；③公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%。公司董事会将综合考虑公司所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资产支出安排等因素，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策。（3）在每一个会计年度结束后六个月内，公司应按照《公司章程》的规定，履行利润分配的相应审议程序。公司接受所有股东对公司分红的建议和监督。

#### 附注 3：与首次公开发行相关的其他承诺

王炜、王敏灵、黄明、鲍松林、韩宇泽、金锡标、赵东元、赵春光、田华峰、尹小梅、李财锋、廖云峰承诺：（1）本人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）本人承诺对职务消费行为进行约束；（3）本人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）本人承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；（5）若公司后续推出股权激励政策，本人承诺拟公布的股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。

上海洗霸承诺：本公司将严格履行在首次公开发行股票并上市过程中所作出的各项公开承诺事项，积极接受社会监督。若本公司未能完全有效地履行承诺事项中的各项义务和责任，则本公司将采取以下措施予以约束：1、以自有资金补偿公众投资者因依赖相关承诺实施交易而遭受的直接损失，补偿金额由本公司与投资者协商确定，或根据证券监督管理部门、司法机关认定的方式确定；2、自本公司完全消除未履行相关承诺事项所产生的不利影响之日起 12 个月内，本公司将不得发行证券，包括但不限于股票、公司债券、可转换的公司债券及证券监督管理部门认可的其他品种等；3、自本公司未完全消除未履行相关承诺事项所产生的不利影响之前，本公司不得以任何形式向本公司之董事、监事、高级管理人员增加薪资或津贴。

王炜、翁晖岚承诺：本人将严格履行在首次公开发行股票并上市过程中所作出的各项公开承诺事项，积极接受社会监督。若本人未能完全有效地履行承诺事项中的各项义务和责任，则本人将采取以下措施予以约束：1、以自有资金（包括但不限于本人自发行人所获分红）补偿发行人因依赖该等承诺而遭受的直接损失；2、自本人完全消除未履行相关承诺事项所产生的不利影响之前，本人不得以任何方式减持持有的发行人股份；3、自本人完全消除未履行相关承诺事项所产生的不利影响之前，本人不得以任何方式要求发行人为本人增加薪资或津贴，且亦不得以任何形式接受发行人增加支付的薪资或津贴。

王炜、王敏灵、黄明、鲍松林、韩宇泽、金锡标、赵东元、赵春光、田华峰、沈国平、何苏湘、吉庆霞、尹小梅、李财锋、廖云峰承诺：本人将严格履行在首次公开发行股票并上市过程中所作出的各项公开承诺事项，积极接受社会监督。若本人未能完全有效地履行承诺事项中的各项义务和责任，则本人将采取以下措施予以约束：（1）以自有资金（包括但不限于本人自发行人所获分红）补偿发行人因依赖该等承诺而遭受的直接损失；（2）自本人完全消除未履行相关承诺事项所产生的不利影响之前，本人不得以任何方式减持持有的发行人股份（如适用）；（3）自本人完全消除未履行相关承诺事项所产生的不利影响之前，本人不得以任何方式要求发行人为本人增加薪资或津贴，且亦不得以任何形式接受发行人增加支付的薪资或津贴。

#### 附注 4：其他

上海洗霸：一、截至承诺之日，本公司不存在以下不得实施股权激励的相关情形，符合《上市公司股权激励管理办法》规定的实行股权激励的条件：1. 最近一个会计年度财务会计报告被注册会计师出具否定意见或者无法表示意见的审计报告；2. 最近一个会计年度财务报告内部控制被注册会计师出具否定意见或无法表示意见的审计报告；3. 上市后最近 36 个月内出现过未按法律法规、公司章程、公开承诺进行利润分配的情形；4. 法律法规规定不得实行股权激励的；5. 中国证监会认定的其他情形。二、公司承诺，不为激励对象依本激励计划获取有关股票期权提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。三、公司承诺，本激励计划相关信息披露文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

激励对象：若公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或行使权益安排的，激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由股权激励计划所获得的全部利益返还公司。

激励对象：激励对象符合《上市公司股权激励管理办法》第八条的规定，不存在不得成为激励对象的下列情形：1. 最近 12 个月内被证券交易所认定为不适当人选；2. 最近 12 个月内被中国证监会及其派出机构认定为不适当人选；3. 最近 12 个月内因重大违法违规行为被中国证监会及其派出机构行政处罚或者采取市场禁入措施；4. 具有《公司法》规定的不得担任公司董事、高级管理人员情形的；5. 法律法规规定不得参与上市公司股权激励的；6. 证监会认定的其他情形。

附注 5：现任董事、监事及高管的股份限售承诺

公司现任董事、监事、高级管理人员分别承诺：在担任公司董事、监事或者高级管理人员期间，每年转让的股份不超过所持有的公司股份总数的 25%；离任后六个月内，不转让所持有的公司股份；在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占所持有的公司股票总数的比例不超过 50%。

附注 6：关于向特定对象发行股票不存在直接或通过利益相关方向参与认购的投资者提供财务资助或补偿的承诺

公司：本公司不存在向本次发行的发行对象作出保底保收益或变相保底保收益承诺，或者直接或通过利益相关方向发行对象提供财务资助或者补偿的情形。

王炜、翁晖岚、上海承续、上海汇续、浙江银万斯特投资管理有限公司（银万全盈 17 号私募证券投资基金）、上海添橙投资管理有限公司（添橙添利五号私募证券投资基金）：本人或本企业不存在向本次发行的发行对象作出保底保收益或变相保底保收益承诺，或者直接或通过利益相关方向发行对象提供财务资助或者补偿的情形。

附注 7：落实摊薄即期回报填补措施的承诺

王炜、翁晖岚、上海承续、上海汇续、浙江银万斯特投资管理有限公司（银万全盈 17 号私募证券投资基金）、上海添橙投资管理有限公司（添橙添利五号私募证券投资基金）：1. 本人或本企业不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。2. 自本承诺函出具之日起至公司本次发行实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人或本企业承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。3. 本人或本企业承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人或本企业对此作出的任何有关填补回报措施的承

诺，若本人或本企业违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人或本企业愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。4. 作为填补回报措施相关责任主体之一，若本人或本企业违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人或本企业同意中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人或本企业作出相关处罚或采取相关监管措施。

现任董事及高级管理人员：1. 承诺忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益；2. 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；3. 承诺对本人的职务消费行为进行约束；4. 承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；5. 承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；6. 承诺拟公布的公司股权激励（如有）的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；7. 承诺出具日后至公司本次非公开发行实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺；8. 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，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。

## 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

公司于 2023 年 1 月 28 日在公众号发文披露试产的锂离子电池固态电解质粉体先进材料相关产品进展。信息发布后公司股价连续三天涨停，公司于 1 月 31 日发布异动公告、2 月 1 日发布风险提示公告，说明上述产品实际情况，提示对公司业绩不构成影响，以及可能面临的技术迭代、环境变化等风险。由于对相关内容的风险提示不充分，可能对投资者产生误导。上海证券交易所上市公司监管部于 2023 年 3 月 3 日对公司和董事会秘书给予口头警示。

公司收到口头警示后高度重视，组织相关部门和人员认真学习上市规则，并持续关注上市公司信息披露相关规定，加强证券法律法规的学习，不断提升合规意识，认真履行信息披露义务，确保信息披露工作的真实性、准确性和及时性，杜绝类似情况的出现。

#### 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

##### 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

### 3 其他重大合同

√适用 □不适用

序号	客户名称	合同内容	合同期限
1	重庆枫香湖文化旅游发展有限公司	璧山区玉泉湖东岸片区基础设施建设项目（一期）水处理工程的施工、竣工、交付及质量保修等。	2023年3月1日至2023年12月31日

说明：上述表格中列示的为报告期内尚未终结且单体金额超过 2000 万元的重要业务合同，并非《上海证券交易所股票上市规则》及相关指引规定的重大日常业务合同。

### 十二、其他重大事项的说明

√适用 □不适用

由于江苏清朗消毒设备有限公司、河南恺舜危险废物治理有限公司和上海洗霸科技股份有限公司广东分公司目前未有实质性经营业务，综合考虑公司整体战略发展规划，为了进一步优化公司资产结构和改善运营效益，提升公司治理水平，优化资源配置，降低经营管理成本，公司分别于 2023 年 1 月 10 日、2023 年 6 月 20 日和 2023 年 7 月 3 日注销江苏清朗消毒设备有限公司、河南恺舜危险废物治理有限公司和上海洗霸科技股份有限公司广东分公司。



## 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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行新 股	送 股	公 积 金 转 股	其 他	小计	数量	比 例 (%)
一、有限售条件 股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国 有法人持股									
境内自然 人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人 持股									
境外自然 人持股									
二、无限售条件 流通股份	173,615,827	100	713,318				713,318	174,329,145	100
1、人民币普通股									
2、境内上市的外 资股									
3、境外上市的外 资股									
4、其他									
三、股份总数	173,615,827	100	713,318				713,318	174,329,145	100

##### 2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

自 2022 年 12 月 27 日起，公司 2021 年股票期权激励计划第一个行权期开始行权。报告期内，激励对象已行权且在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记过户的股份数量为

713,318 股，新增股份均为无限售条件流通股。具体请见公司在上海证券交易所网站发布的《上海洗霸科技股份有限公司关于 2021 年股票期权激励计划 2023 年第二季度自主行权结果暨股份变动的公告》（公告编号：2023-051）。

### 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

报告期后到半年报披露日期间(2023 年 7 月 1 日至 2023 年 8 月 29 日)，公司 2021 年股票期权激励计划通过自主行权方式新增 5152 股，公司股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标没有重大影响。

### 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)	21,141
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 (全称)	报告期内 增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有 限售条 件股 份 数量	质押、标记或冻结情况		股东 性质
					股份状态	数量	
王炜	- 1,985,000	71,223,662	40.86		质押	17,232,750	境内 自然 人
翁晖岚	0	7,607,561	4.36		无		境内 自然 人

上海添橙投资管理有限公司—添橙添利五号私募证券投资基金	1,985,000	3,480,000	2.00		无		其他
浙江银万斯特投资管理有限公司—银万全盈17号私募证券投资基金	0	3,458,000	1.98		无		其他
上海承续股权投资管理合伙企业（有限合伙）	0	3,317,693	1.90		无		其他
徐爱东	- 1,199,300	1,565,762	0.90		无		境内自然人
华泰证券股份有限公司	1,094,851	1,144,344	0.66		无		国有法人
李宗慧	-238,900	888,805	0.51		无		境内自然人
林春棋	888,800	888,800	0.51		无		境内自然人

上海汇续股权投资管理合伙企业（有限合伙）	0	888,633	0.51		无		其他
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				
王炜	71,223,662	人民币普通股	71,223,662				
翁晖岚	7,607,561	人民币普通股	7,607,561				
上海添橙投资管理有限公司—添橙添利五号私募证券投资基金	3,480,000	人民币普通股	3,480,000				
浙江银万斯特投资管理有限公司—银万全盈 17 号私募证券投资基金	3,458,000	人民币普通股	3,458,000				
上海承续股权投资管理合伙企业（有限合伙）	3,317,693	人民币普通股	3,317,693				
徐爱东	1,565,762	人民币普通股	1,565,762				
华泰证券股份有限公司	1,144,344	人民币普通股	1,144,344				
李宗慧	888,805	人民币普通股	888,805				
林春棋	888,800	人民币普通股	888,800				
上海汇续股权投资管理合伙企业（有限合伙）	888,633	人民币普通股	888,633				
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	无。						

上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1. 王炜先生为公司董事长、控股股东、上海承续股权投资管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人、上海汇续股权投资管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人；实际控制浙江银万斯特投资管理有限公司一银万全盈 17 号私募证券投资基金、上海添橙投资管理有限公司一添橙添利五号私募证券投资基金；</p> <p>2. 翁晖岚女士为王炜先生配偶，二人为公司实际控制人并与浙江银万斯特投资管理有限公司一银万全盈 17 号私募证券投资基金、上海承续股权投资管理合伙企业（有限合伙）、上海添橙投资管理有限公司一添橙添利五号私募证券投资基金、上海汇续股权投资管理合伙企业（有限合伙）构成一致行动人；</p> <p>除此之外，公司不掌握上述股东之间是否存在关联关系，以及是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。</p>
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无。

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
王炜	董事	73,208,662	71,223,662	-1,985,000	一致行动人内部划转
尹小梅	董事	70,725	114,195	43,470	股权激励实施
王羽旸	董事	0	0	0	
邹帅文	董事	27,945	71,415	43,470	股权激励实施
肖莹	独立董事	0	0	0	
董滨	独立董事	0	0	0	
陆豪杰	独立董事	0	0	0	
吴蕾	监事	26,133	26,133	0	
戴帆	监事	0	0	0	
丁国栋	职工监事	0	0	0	
顾新	高管	27,945	71,415	43,470	股权激励实施
廖云峰	高管	40,020	83,490	43,470	股权激励实施
肖丙雁	高管	0	43,470	43,470	股权激励实施

王善炯	高管	0	23,470	23,470	股权激励实施
高琪	高管	0	18,630	18,630	股权激励实施

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

单位：股

姓名	职务	期初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股份	报告期股票期权行权股份	期末持有股票期权数量
尹小梅	董事	96,600	0	43,470	43,470	53,130
邹帅文	董事	96,600	0	43,470	43,470	53,130
顾新	高管	96,600	0	43,470	43,470	53,130
廖云峰	高管	96,600	0	43,470	43,470	53,130
肖丙雁	高管	96,600	0	43,470	43,470	53,130
王善炯	高管	96,600	0	43,470	23,470	73,130
高琪	高管	41,400	0	18,630	18,630	22,770
合计	/	621,000	0	279,450	259,450	361,550

## (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：上海洗霸科技股份有限公司

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	260,260,690.07	283,399,741.51
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七. 4	26,293,991.30	17,883,176.17
应收账款	七. 5	353,189,681.60	360,241,185.96
应收款项融资	七. 6	23,537,717.56	22,061,319.47
预付款项	七. 7	29,820,961.23	34,211,201.37
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	15,545,268.68	15,283,910.57
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七. 9	97,319,987.44	92,653,515.92
合同资产	七. 10	109,804,300.48	103,009,158.37
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七. 13	2,488,516.88	6,898,089.90
流动资产合计		918,261,115.24	935,641,299.24
<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			
长期股权投资	七. 17	98,834,356.69	96,859,638.59
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	七. 19	28,572,200.00	28,572,200.00
投资性房地产	七. 20	2,922,161.60	3,010,430.42
固定资产	七. 21	57,437,306.93	60,090,282.81
在建工程	七. 22	15,117,577.08	13,769,635.63
生产性生物资产			
油气资产			

## 上海洗霸 2023 年半年度报告

使用权资产	七. 25	18,699,712.29	20,400,739.43
无形资产	七. 26	206,727,441.26	185,958,609.19
开发支出			
商誉	七. 28		
长期待摊费用	七. 29	3,440,129.27	1,947,528.54
递延所得税资产	七. 30	15,814,466.45	14,217,462.17
其他非流动资产	七. 31	19,057,024.90	12,637,423.90
非流动资产合计		466,622,376.47	437,463,950.68
资产总计		1,384,883,491.71	1,373,105,249.92
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七. 32	179,865,065.09	127,546,267.47
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	26,166,459.59	49,279,333.14
应付账款	七. 36	100,778,770.02	119,388,590.41
预收款项			
合同负债	七. 38	43,399,746.84	49,466,803.51
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	2,143,817.11	8,552,031.45
应交税费	七. 40	3,346,097.57	5,100,126.28
其他应付款	七. 41	4,449,312.03	6,057,142.96
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七. 43	17,442,470.43	16,634,536.38
其他流动负债	七. 44	8,841,748.29	9,230,742.06
流动负债合计		386,433,486.97	391,255,573.66
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七. 45	10,000,000.00	15,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七. 47	12,329,029.48	14,430,391.86
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	七. 30	1,497,674.79	1,597,715.44
其他非流动负债			
非流动负债合计		23,826,704.27	31,028,107.30

## 上海洗霸 2023 年半年度报告

负债合计		410,260,191.24	422,283,680.96
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七. 53	174,329,145.00	173,615,827.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七. 55	316,192,205.17	306,931,161.83
减：库存股			
其他综合收益	七. 57	43,211.07	-439,026.17
专项储备			
盈余公积	七. 59	53,668,254.45	53,668,254.45
一般风险准备			
未分配利润	七. 60	356,646,646.15	347,170,322.78
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		900,879,461.84	880,946,539.89
少数股东权益		73,743,838.63	69,875,029.07
所有者权益（或股东权益）合计		974,623,300.47	950,821,568.96
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,384,883,491.71	1,373,105,249.92

公司负责人：王炜 主管会计工作负责人：高琪 会计机构负责人：陶辉

## 母公司资产负债表

2023年6月30日

编制单位：上海洗霸科技股份有限公司

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		212,471,909.68	201,657,448.45
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		26,096,059.63	17,378,018.77
应收账款	十七.1	350,841,150.53	349,178,036.58
应收款项融资		23,537,717.56	21,211,558.47
预付款项		22,227,988.61	28,852,727.94
其他应收款	十七.2	186,602,273.24	187,036,210.91
其中：应收利息			
应收股利			
存货		86,694,130.00	82,456,871.99
合同资产		101,131,602.54	94,336,460.43
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		899,449.16	3,841,705.44
流动资产合计		1,010,502,280.95	985,949,038.98
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			

## 上海洗霸 2023 年半年度报告

其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七.3	264,455,296.16	239,092,542.36
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		28,572,200.00	28,572,200.00
投资性房地产		2,922,161.60	3,010,430.42
固定资产		19,452,998.18	20,217,604.31
在建工程			2,381,192.97
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		11,975,262.46	13,068,450.07
无形资产		20,511,722.27	19,514,415.92
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,136,129.11	1,535,898.52
递延所得税资产		15,322,660.24	13,600,212.03
其他非流动资产		19,057,024.90	12,637,423.90
非流动资产合计		385,405,454.92	353,630,370.50
资产总计		1,395,907,735.87	1,339,579,409.48
<b>流动负债：</b>			
短期借款		179,865,065.09	127,546,267.47
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		26,166,459.59	49,279,333.14
应付账款		127,045,291.88	124,081,854.76
预收款项			
合同负债		40,643,874.76	46,491,188.15
应付职工薪酬		1,682,558.50	7,567,498.50
应交税费		2,809,196.91	3,549,745.69
其他应付款		73,292,544.14	48,975,223.20
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		16,194,607.59	15,056,833.26
其他流动负债		8,841,748.29	9,073,826.38
流动负债合计		476,541,346.75	431,621,770.55
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		10,000,000.00	15,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		6,420,642.43	8,366,289.56
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		361,891.70	431,520.02
其他非流动负债			

## 上海洗霸 2023 年半年度报告

非流动负债合计		16,782,534.13	23,797,809.58
负债合计		493,323,880.88	455,419,580.13
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		174,329,145.00	173,615,827.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		316,304,218.58	307,043,175.24
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		53,660,061.62	53,660,061.62
未分配利润		358,290,429.79	349,840,765.49
所有者权益（或股东权益）合计		902,583,854.99	884,159,829.35
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,395,907,735.87	1,339,579,409.48

公司负责人：王炜 主管会计工作负责人：高琪 会计机构负责人：陶辉

## 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	244,462,178.61	307,196,498.26
其中：营业收入		244,462,178.61	307,196,498.26
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		218,064,631.05	252,340,741.04
其中：营业成本	七. 61	158,416,078.71	199,448,658.64
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七. 62	1,152,169.39	1,725,067.96
销售费用	七. 63	8,203,550.50	5,232,881.91
管理费用	七. 64	32,851,425.72	33,403,273.55
研发费用	七. 65	16,981,829.73	13,818,527.76
财务费用	七. 66	459,577.00	-1,287,668.77
其中：利息费用		3,737,346.79	3,014,449.93
利息收入		2,484,015.13	2,136,312.85
加：其他收益	七. 67	3,327,871.05	2,756,621.52

投资收益（损失以“-”号填列）	七. 68	2,408,038.35	1,762,121.90
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,974,718.10	1,762,121.90
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七. 70	536,408.07	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七. 71	-10,555,549.08	-8,953,725.64
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七. 72	-654,596.91	2,040,990.38
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七. 73		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		21,459,719.04	52,461,765.38
加：营业外收入	七. 74	4,177,929.70	2,920,525.14
减：营业外支出	七. 75	23,020.86	16,477.25
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		25,614,627.88	55,365,813.27
减：所得税费用	七. 76	2,865,649.21	7,514,159.94
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		22,748,978.67	47,851,653.33
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		22,748,978.67	47,851,653.33
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）		22,499,169.11	50,480,039.28
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		249,809.56	-2,628,385.95
六、其他综合收益的税后净额		482,237.24	-437,734.53
（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		482,237.24	-437,734.53
(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		482,237.24	-437,734.53
(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		23,231,215.91	47,413,918.80
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		22,981,406.35	50,042,304.75
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		249,809.56	-2,628,385.95
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.13	0.29
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.13	0.29

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：王炜 主管会计工作负责人：高琪 会计机构负责人：陶辉

### 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	233,666,573.96	295,914,241.85
减：营业成本	十七.4	159,851,726.69	195,347,638.23
税金及附加		994,688.05	1,577,749.07
销售费用		7,142,498.23	4,252,212.36
管理费用		23,305,831.30	22,770,019.89
研发费用		16,187,638.70	13,440,068.01
财务费用		1,956,178.02	833,581.85
其中：利息费用		3,575,946.36	2,843,129.91
利息收入		1,814,063.99	2,111,292.63
加：其他收益		2,745,183.14	2,545,787.13
投资收益（损失以“－”号填列）		2,408,038.35	1,762,121.90
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,974,718.10	1,762,121.90

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）		536,408.07	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-10,907,237.70	-8,692,213.23
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-654,596.91	2,040,990.38
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		18,355,807.91	55,349,658.63
加：营业外收入		4,146,869.16	2,894,140.06
减：营业外支出		21,661.33	11,916.12
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		22,481,015.74	58,231,882.57
减：所得税费用		1,008,505.70	7,390,430.98
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		21,472,510.04	50,841,451.59
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		21,472,510.04	50,841,451.59
（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		21,472,510.04	50,841,451.59



七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.12	0.29
（二）稀释每股收益(元/股)		0.12	0.29

公司负责人：王炜 主管会计工作负责人：高琪 会计机构负责人：陶辉

## 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		222,048,436.26	269,471,748.20
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		2,992,985.32	1,779,401.75
收到其他与经营活动有关的现金	七.78	14,578,170.00	20,100,011.54
经营活动现金流入小计		239,619,591.58	291,351,161.49
购买商品、接受劳务支付的现金		163,955,614.22	163,392,286.48
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		71,629,558.61	69,985,466.51
支付的各项税费		13,485,808.25	23,178,533.96
支付其他与经营活动有关的现金	七.78	34,255,438.88	44,964,273.60
经营活动现金流出小计		283,326,419.96	301,520,560.55
经营活动产生的现金流量净额		-43,706,828.38	-10,169,399.06
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		120,000,000.00	-
取得投资收益收到的现金		969,728.32	2,214,776.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		120,969,728.32	2,214,776.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		28,884,163.17	4,650,036.72
投资支付的现金		120,000,000.00	-
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		148,884,163.17	4,650,036.72
投资活动产生的现金流量净额		-27,914,434.85	-2,435,260.23
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		16,996,585.37	8,450,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		3,619,000.00	8,450,000.00
取得借款收到的现金		98,903,567.35	45,604,386.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七.78	6,120,899.64	3,100,035.82
筹资活动现金流入小计		122,021,052.36	57,154,421.82
偿还债务支付的现金		50,604,386.00	46,940,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		16,152,382.55	14,489,819.01
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七.78	9,734,120.52	3,767,208.92
筹资活动现金流出小计		76,490,889.07	65,197,027.93
筹资活动产生的现金流量净额		45,530,163.29	-8,042,606.11
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		1,534,743.57	2,246,556.99
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-24,556,356.37	-18,400,708.41
加：期初现金及现金等价物余额		274,797,507.11	215,611,735.53
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		250,241,150.74	197,211,027.12

公司负责人：王炜 主管会计工作负责人：高琪 会计机构负责人：陶辉

### 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		201,453,364.03	255,577,581.96
收到的税费返还		2,665,527.95	1,753,318.57
收到其他与经营活动有关的现金		94,448,261.72	59,608,693.86
经营活动现金流入小计		298,567,153.70	316,939,594.39
购买商品、接受劳务支付的现金		148,783,388.63	147,007,822.61
支付给职工及为职工支付的现金		61,467,065.22	59,930,764.10

## 上海洗霸 2023 年半年度报告

支付的各项税费		9,211,434.16	19,681,526.83
支付其他与经营活动有关的现金		78,072,451.25	64,073,843.65
经营活动现金流出小计		297,534,339.26	290,693,957.19
经营活动产生的现金流量净额		1,032,814.44	26,245,637.20
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		120,000,000.00	3,300,000.00
取得投资收益收到的现金		969,728.32	2,214,776.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		120,969,728.32	5,514,776.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,146,543.40	3,095,486.83
投资支付的现金		120,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		23,350,000.00	1,200,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		147,496,543.40	4,295,486.83
投资活动产生的现金流量净额		-26,526,815.08	1,219,289.66
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		13,377,585.37	
取得借款收到的现金		98,903,567.35	45,604,386.00
收到其他与筹资活动有关的现金		6,120,899.64	3,100,035.82
筹资活动现金流入小计		118,402,052.36	48,704,421.82
偿还债务支付的现金		50,604,386.00	46,940,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		16,152,382.55	14,489,819.01
支付其他与筹资活动有关的现金		9,734,120.52	3,767,208.92
筹资活动现金流出小计		76,490,889.07	65,197,027.93
筹资活动产生的现金流量净额		41,911,163.29	-16,492,606.11
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
加：期初现金及现金等价物余额		193,055,214.05	129,595,668.52
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		209,472,376.70	140,567,989.27

公司负责人：王炜 主管会计工作负责人：高琪 会计机构负责人：陶辉

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	173,615,827.00				306,931,161.83		-439,026.17		53,668,254.45		347,170,322.78		880,946,539.89	69,875,029.07	950,821,568.96
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	173,615,827.00				306,931,161.83		-439,026.17		53,668,254.45		347,170,322.78		880,946,539.89	69,875,029.07	950,821,568.96
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	713,318.00				9,261,043.34		482,237.24				9,476,323.37		19,932,921.95	3,868,809.56	23,801,731.51
（一）综合收益总额							482,237.24				22,499,169.11		22,981,406.35	249,809.56	23,231,215.91
（二）所有者投入和减少资本	713,318.00				9,261,043.34								9,974,361.34	3,619,000.00	13,593,361.34
1. 所有者投入的普通股	713,318.00				7,859,560.85								8,572,878.85	3,619,000.00	12,191,878.85
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					1,401,482.49								1,401,482.49		1,401,482.49
4. 其他															
（三）利润分配											-13,022,845.74		-13,022,845.74		-13,022,845.74
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											-13,022,845.74		-13,022,845.74		-13,022,845.74
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）															



上海洗霸 2023 年半年度报告

3. 股份支付计入所有者权益的金额				4,181,950.23						4,181,950.23		4,181,950.23
4. 其他												
(三) 利润分配									-12,529,653.90	-12,529,653.90		-12,529,653.90
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									-12,529,653.90	-12,529,653.90		-12,529,653.90
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	47,612,685.00			-47,612,685.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	47,612,685.00			-47,612,685.00								
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	172,909,224.00			295,176,007.01		-437,734.53	49,033,994.29	360,013,961.95	876,695,452.72	41,556,969.81		918,252,422.53

公司负责人：王炜 主管会计工作负责人：高琪 会计机构负责人：陶辉

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（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	173,615,827.00				307,043,175.24				53,660,061.62	349,840,765.49	884,159,829.35

上海洗霸 2023 年半年度报告

加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	173,615,827.00				307,043,175.24			53,660,061.62	349,840,765.49	884,159,829.35
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	713,318.00				9,261,043.34				8,449,664.30	18,424,025.64
（一）综合收益总额									21,472,510.04	21,472,510.04
（二）所有者投入和减少资本	713,318.00				9,261,043.34					9,974,361.34
1. 所有者投入的普通股	713,318.00				7,859,560.85					8,572,878.85
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					1,401,482.49					1,401,482.49
4. 其他										
（三）利润分配									-13,022,845.74	-13,022,845.74
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者（或股东）的分配									-13,022,845.74	-13,022,845.74
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、本期末余额	174,329,145.00				316,304,218.58			53,660,061.62	358,290,429.79	902,583,854.99

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	125,296,539.00				338,718,755.19				49,033,994.29	320,735,813.38	833,785,101.86
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	125,296,539.00				338,718,755.19				49,033,994.29	320,735,813.38	833,785,101.86

上海洗霸 2023 年半年度报告

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	47,612,685.00				-43,430,734.77					38,311,797.69	42,493,747.92
（一）综合收益总额										50,841,451.59	50,841,451.59
（二）所有者投入和减少资本	0.00				4,181,950.23						4,181,950.23
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					4,181,950.23						4,181,950.23
4. 其他											
（三）利润分配										-12,529,653.90	-12,529,653.90
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-12,529,653.90	-12,529,653.90
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	47,612,685.00				-47,612,685.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	47,612,685.00				-47,612,685.00						
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	172,909,224.00				295,288,020.42				49,033,994.29	359,047,611.07	876,278,849.78

公司负责人：王炜 主管会计工作负责人：高琪 会计机构负责人：陶辉



### 三、 公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

公司为境内公开发行 A 股股票并在上海证券交易所上市的股份有限公司。公司成立于 1994 年 7 月，于 2011 年 9 月 28 日经批准改制成为股份有限公司，取得由上海市工商行政管理局颁发的统一社会信用代码：91310000607600176A 号《营业执照》。本公司注册地址为上海市嘉定区博学路 138 号 6 幢、7 幢，经营范围：许可项目：消毒剂生产（不含危险化学品）；用于传染病防治的消毒产品生产；道路货物运输（不含危险货物）；道路危险货物运输；建设工程施工；建设工程设计；林木种子生产经营；危险化学品经营；消毒器械销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；专用化学产品销售（不含危险化学品）；专用化学产品制造（不含危险化学品）；消毒剂销售（不含危险化学品）；电子专用材料研发；电子专用材料制造；电子专用材料销售；电子专用设备制造；电子专用设备销售；生态环境材料制造；生态环境材料销售；汽车零部件及配件制造；汽车零部件研发；电池零配件生产；电池零配件销售；环保咨询服务；水利相关咨询服务；水污染治理；污水处理及其再生利用；水环境污染防治服务；节能管理服务；专业保洁、清洗、消毒服务；合同能源管理；园林绿化工程施工；建筑材料销售；环境保护专用设备制造；环境保护专用设备销售；环境卫生公共设施安装服务；大气污染治理；大气环境污染防治服务；自然生态系统保护管理；环境应急技术装备制造；资源再生利用技术研发；智能水务系统开发；固体废物治理；化工产品销售（不含许可类化工产品）；机械电气设备销售；货物进出口；技术进出口。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

#### 2. 合并财务报表范围

√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	
上海峰霸工程技术有限公司	中国上海	上海杨浦区	生产性服务业	100.00	-	同一控制下企业合并
上海洗霸国际贸易有限公司	中国上海	上海嘉定区	国际贸易	100.00	-	设立或投资
海绵城市建设（上海）有限公司	中国上海	上海嘉定区	生产性服务业	96.97	3.03	设立或投资
厦门市乐泓城市建设有限公司	中国厦门	厦门海沧区	市政工程	90.25	-	设立或投资
天津蓝天环科环境科技股份有限公司	中国天津	天津南开区	生产性服务业	60.00	-	非同一控制下企业合并
北京华恺环保科技有限公司	中国北京	北京西城区	生产性服务业	100.00	-	非同一控制下企业合并
河北雄安雄恺环保科技有限公司	中国河北	河北保定市	生产性服务业	-	51.00	设立或投资
河南恺舜环保科技有限公司	中国河南	河南安阳县	生产性服务业	52.00	4.00	设立或投资
江苏康斯派尔再生资源有限公司	中国江苏	江苏泰州市	生产性服务业	51.00	-	非同一控制下企业合并
上海卓谱检测技术有限公司	中国上海	上海嘉定区	生产性服务业	58.00	-	设立或投资
ECHWATERTREATMENTTECHNOLOGY(UK)LIMITED	英国	伦敦市	生产性服务业	100.00	-	设立或投资
上海洗霸公诚环境有限公司	中国上海	上海虹口区	生产性服务业	100.00	-	设立或投资
浙江博笃科技有限公司	中国浙江	浙江嘉兴市	生产性服务业	-	100.00	设立或投资
上海洗霸环保科技有限公司	中国上海	上海嘉定区	生产性服务业	-	100.00	设立或投资
上海洗霸气候科学技术有限公司	中国上海	上海虹口区	生产性服务业	61.54	-	设立或投资
广东清帆环保科技有限公司	中国广东	广东四会市	生产性服务业	80.00	-	设立或投资
山东复元新材料科技有限公司	中国山东	山东济南市	生产性服务业	52.50	-	非同一控制下企业合并

上海洗霸清逸新材料科技有限公司	中国上海	上海松江区	生产性服务业	100.00		设立或投资
上海科源固能新能源科技有限公司	中国上海	上海虹口区	生产性服务业	70.00		设立或投资
上海洗霸科技(青岛)新材料有限公司	中国上海	山东青岛市	生产性服务业	51.00		设立或投资

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

##### 2. 持续经营

√适用 □不适用

经本公司评估，自本报告期末起的 12 个月内，本公司持续经营能力良好，不存在导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

#### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

具体会计政策和会计估计见下：（为避免累赘，部分有所重复的内容以适当索引方式说明）。

##### 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

营业周期自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 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

###### 5.1 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，认定为同一控制下的企业合并。

合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额

作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

## 5.2 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，认定为非同一控制下的企业合并。

购买方通过一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的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。

购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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。

## 5.3 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

在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。在合并财务报表中，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等应当转为购买日所属当期收益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### 6.1 合并范围

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

### 6.2 控制的依据

投资方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，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

### 6.3 决策者和代理人

代理人仅代表主要责任人行使决策权，不控制被投资方。投资方将被投资方相关活动的决策权委托给代理人的，将该决策权视为自身直接持有。

在确定决策者是否为代理人时，公司综合考虑该决策者与被投资方以及其他投资方之间的关系。

1) 存在单独一方拥有实质性权利可以无条件罢免决策者的，该决策者为代理人。

2) 除 1) 以外的情况下，综合考虑决策者对被投资方的决策权范围、其他方享有的实质性权利、决策者的薪酬水平、决策者因持有被投资方中的其他权益所承担可变回报的风险等相关因素进行判断。

### 6.4 投资性主体

当同时满足下列条件时，视为投资性主体：

1) 该公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；

2) 该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；

3) 该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

属于投资性主体的，通常情况下符合下列所有特征：

- 1) 拥有一个以上投资；
- 2) 拥有一个以上投资者；
- 3) 投资者不是该主体的关联方；
- 4) 其所有者权益以股权或类似权益方式存在。

如果母公司是投资性主体，则母公司仅将为其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不予以合并，母公司对其他子公司的投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益。

投资性主体的母公司本身不是投资性主体，则将其控制的全部主体，包括那些通过投资性主体所间接控制的主体，纳入合并财务报表范围。

#### 6.5 合并程序

子公司所采用的会计政策或会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照本公司的会计政策或会计期间另行编报财务报表。

合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者(股东)权益变动表分别以本公司和子公司的资产负债表、利润表、现金流量表及所有者(股东)权益变动表为基础，在抵销本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者(股东)权益变动表的影响后，由本公司合并编制。

本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。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的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

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

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

#### 6.6 特殊交易会计处理

##### 6.6.1 购买子公司少数股东拥有的子公司股权

在合并财务报表中，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，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### 6.6.2 不丧失控制权的情况下处置对子公司长期股权投资

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 6.6.3 处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权时，对于剩余股权的处理

在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

#### 6.6.4 企业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，且该多次交易属于一揽子交易的处理

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

判断分步处置股权至丧失控制权过程的各项交易是否属于一揽子交易的原则如下：

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，通常表明多次交易事项属于一揽子交易：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 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。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

### 7.1 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。

### 7.2 共同经营参与方的会计处理

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

- 1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- 2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4) 按其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，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方向共同经营投出或出售资产等(该资产构成业务的除外)，在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等(该资产构成业务的除外)，在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，按照上述方法进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### 9.1 外币业务

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

### 9.2 外币财务报表的折算

以非记账本位币编制的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成记账本位币，所有者权益中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。以非记账本位币编制的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算成记账本位币。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中核算。以非记账本位币编制的现金流量表中各项目的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算成记账本位币。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

### 10.1 金融工具的确认和终止确认

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

对于以常规方式购买或出售金融资产的，本公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产，同时确认处置利得或损失以及应向买方收取的应收款项。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 2) 该金融资产已转移，且本公司转移了该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；
- 3) 该金融资产已转移，且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，本公司未保留对该金融资产的控制。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

### 10.2 金融资产的分类

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

- 1) 以摊余成本计量的金融资产。
- 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。
- 3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

#### 1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，本公司将其分类为以摊余成本计量的金融资产：

- (1) 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。
- (2) 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

#### 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（债务工具投资）

金融资产同时符合下列条件的，本公司将其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：

(1) 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。

(2) 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

#### 3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

按照本条第 1) 项分类为以摊余成本计量的金融资产和按照本条第 2) 项分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具投资）之外的金融资产，本公司将其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，本公司可以将非交易性权益工具投资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（非交易性权益工具投资），并按照规定确认股利收入。该指定一经做出，不得撤销。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。

### 10.3 金融负债的分类

除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

1) 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（含属于金融负债的衍生工具）和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) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

3) 不属于本条第 1) 项或第 2) 项情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 项情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

在非同一控制下的企业合并中，本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司可以将金融负债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，该指定满足下列条件之一：

1) 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，并在本公司内部以此为基础向关键管理人员报告。

该指定一经做出，不得撤销。

### 10.4 嵌入衍生工具

嵌入衍生工具，是指嵌入到非衍生工具（即主合同）中的衍生工具。

混合合同包含的主合同属于金融工具确认和计量准则规范的资产的，本公司将该混合合同作为一个整体适用该准则关于金融资产分类的相关规定。

混合合同包含的主合同不属于金融工具确认和计量准则规范的资产，且同时符合下列条件的，本公司从混合合同中分拆嵌入衍生工具，将其作为单独存在的衍生工具处理：

1) 嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征和风险不紧密相关。

2) 与嵌入衍生工具具有相同条款的单独工具符合衍生工具的定义。

3) 该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

### 10.5 金融工具的重分类

本公司改变管理金融资产的业务模式时，对所有受影响的相关金融资产进行重分类。本公司对所有金融负债均不得进行重分类。

本公司对金融资产进行重分类，自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理。重分类日，是指导致本公司对金融资产进行重分类的业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天。

### 10.6 金融工具的计量

#### 1) 初始计量

本公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用应当计入初始确认金额。

#### 2) 后续计量

初始确认后，本公司对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

初始确认后，本公司对不同类别的金融负债，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入当期损益或以其他适当方法进行后续计量。

金融资产或金融负债的摊余成本，以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定：

1) 扣除已偿还的本金。

2) 加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额。

3) 扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。本公司按照上述政策对金融资产的摊余成本运用实际利率法计算利息收入的，若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述政策之后发生的某一事件相联系（如债务人的信用评级被上调），本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

#### 10.7 金融工具的减值

##### 1) 减值项目

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

(1) 分类为以摊余成本计量的金融资产和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。

(2) 租赁应收款。

(3) 贷款承诺和财务担保合同。

本公司持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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（非交易性权益工具投资），以及衍生金融资产。

##### 2) 减值准备的确认和计量

除了对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产以及始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备的金融资产之外，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，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，无论本公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，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。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，处于第二阶段，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。无论本公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于已发生信用减值的金融资产，处于第三阶段，本公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，本公司将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，本公司也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

对于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（债务工具投资），本公司在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不应减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额应当作为减值利得计入当期损益。

本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据时，本公司在组合基础上评估信用风险是否显著增加。



对于适用本项政策有关金融工具减值规定的各类金融工具，本公司按照下列方法确定其信用损失：

(1) 对于金融资产，信用损失为本公司收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

(2) 对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

(3) 对于未提用的贷款承诺，信用损失应为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

(4) 对于财务担保合同，信用损失应为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

(5) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

### 3) 信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。除特殊情形外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，以确定自初始确认后信用风险是否已显著增加。

本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。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。

### 4) 应收票据及应收账款减值

对于应收票据及应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收票据及应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据及应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收票据及应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收票据及应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。对于划分为组合的应收票据及应收账款，本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，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收票据及应收账款组合：

组合名称	确定组合依据
应收票据组合 1	银行承兑汇票
应收票据组合 2	评估为正常的、低风险的商业承兑汇票
应收账款组合 1	账龄组合
应收账款组合 2	合并范围内关联方款项

### 5) 其他应收款及长期应收款减值

按照 3.10.7 2) 中的描述确认和计量减值。

当单项其他应收款及长期应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款及长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合依据
其他应收款组合 1	保证金押金
其他应收款组合 2	其他往来款
长期应收款组合 1	应收工程款

### 6) 合同资产减值

对于合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项合同资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将合同资产划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合依据
合同资产组合 1	项目组合

#### 10.8 利得和损失

本公司将以公允价值计量的金融资产或金融负债的利得或损失计入当期损益，除非该金融资产或金融负债属于下列情形之一：

- 1) 属于《企业会计准则第 24 号——套期会计》规定的套期关系的一部分。
- 2) 是一项对非交易性权益工具的投资，且本公司将其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。
- 3) 是一项被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的其公允价值变动应当计入其他综合收益。
- 4) 是一项分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具投资），其减值损失或利得和汇兑损益之外的公允价值变动计入其他综合收益。

本公司只有在同时符合下列条件时，才能确认股利收入并计入当期损益：

- 1) 本公司收取股利的权利已经确立；
- 2) 与股利相关的经济利益很可能流入本公司；
- 3) 股利的金额能够可靠计量。

以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照本项重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。本公司将一项以摊余成本计量的金融资产重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的，按照该资产在重分类日的公允价值进行计量。原账面价值与公允价值之间的差额计入当期损益。将一项以摊余成本计量的金融资产重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的，按照该金融资产在重分类日的公允价值进行计量。原账面价值与公允价值之间的差额计入其他综合收益。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认时计入当期损益或在按照实际利率法摊销时计入相关期间损益。

对于本公司将金融负债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，该金融负债所产生的利得或损失按照下列规定进行处理：

- 1) 由本公司自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益；
- 2) 该金融负债的其他公允价值变动计入当期损益。

按照本条第 1) 规定对该金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括本公司自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

本公司将非交易性权益工具投资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的，当该金融资产终止确认时，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。

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所产生的所有利得或损失（债务工具投资），除减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益，直至该金融资产终止确认或被重分类。但是，采用实际利率法计算的该金融资产的利息计入当期损益。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。本公司将该金融资产重分类为其他类别金融资产的，对之前计入其他综合收益的累计利得或损失转出，调整该金融资产在重分类日的公允价值，并以调整后的金额作为新的账面价值。

#### 10.9 报表列示

本公司将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“交易性金融资产”科目中列示。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的以公允价值计量且其变动计入当期损益的非流动金融资产，在“其他非流动金融资产”科目列示。

本公司将分类为以摊余成本计量的长期债权投资，在“债权投资”科目中列示。自资产负债表日起一年内到期的长期债权投资，在“一年内到期的非流动资产”科目列示。本公司购入的以摊余成本计量的一年内到期的债权投资，在“其他流动资产”科目列示。

本公司将分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的长期债权投资，在“其他债权投资”科目列示。自资产负债表日起一年内到期的长期债权投资的期末账面价值，在“一年内到

期的非流动资产”科目列示。本公司购入的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的一年内到期的债权投资，在“其他流动资产”科目列示。

本公司将指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，在“其他权益工具投资”科目列示。

本公司承担的交易性金融负债，以及本公司持有的直接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，在“交易性金融负债”科目列示。

#### 10.10 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响所有者权益总额。

### 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

详见 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

详见 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

详见 10 金融工具

### 15. 存货

适用 不适用

#### 15.1 存货的类别

存货包括原材料、库存商品、发出商品和合同履约成本等，按成本与可变现净值孰低列示。

#### 15.2 发出存货的计价方法

存货发出时的成本按加权平均法核算，产成品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按照一定方法分配的制造费用。周转材料包括低值易耗品和包装物等。

#### 15.3 确定不同类别存货可变现净值的依据

存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。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。公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。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。

#### 15.4 存货的盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制。

#### 15.5 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品在领用时采用一次转销法核算成本。

包装物在领用时采用一次转销法核算成本。

#### 15.6 发出商品为已发出，客户尚未确认的库存商品。

### 16. 合同资产

#### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用  不适用

本公司将拥有的、无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素作为合同资产列示。

#### (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

详见 10 金融工具。

### 17. 持有待售资产

适用  不适用

#### 17.1 划分为持有待售资产的条件

同时满足下列条件的非流动资产或处置组，确认为持有待售资产：

1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

2) 出售极可能发生，即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

#### 17.2 持有待售的非流动资产或处置组的计量

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

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，公司在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除公司合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

公司在资产负债表日重新计量持有待售的处置组时，首先按照相关会计准则规定计量处置组中资产和负债的账面价值，然后按照前款的规定进行会计处理。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金

额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外适用准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

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

### 17.3 划分为持有待售资产的条件

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

2) 可收回金额。

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

## 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

详见 10 金融工具。

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

### 21.1 共同控制、重大影响的判断标准

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，则视为共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不视为共同控制。

对被投资单位的财务和经营政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，则视为对被投资单位实施重大影响。

### 21.2 初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照本附注“3.5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”的相关内容确认初始投资成本；除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下述方法确认其初始投资成本：

1) 以支付现金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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

2) 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。与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定。

3) 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

4) 通过债务重组取得的长期股权投资, 其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 21.3 后续计量及损益确认方法

#### 21.3.1 成本法后续计量

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算, 长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润, 确认为当期投资收益。

#### 21.3.2 权益法后续计量

公司对联营企业和合营企业的长期股权投资, 采用权益法核算, 长期股权投资的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, 不调整长期股权投资的初始投资成本; 长期股权投资的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, 其差额计入当期损益, 同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时, 投资方取得长期股权投资后, 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; 投资方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; 投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动, 调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。投资方在确认应享有被投资单位净损益的份额时, 以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础, 对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资方不一致的, 按照投资方的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整, 并据以确认投资收益和其他综合收益等。

投资方确认被投资单位发生的净亏损, 以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限, 投资方负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的, 投资方在其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。

投资方计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时, 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投资方的部分, 予以抵销, 在此基础上确认投资收益。投资方与被投资单位发生的未实现内部交易损失, 按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的, 全额确认。

投资方对联营企业的权益性投资, 其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的, 无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响, 投资方都按照金融工具政策的有关规定, 对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益, 并对其余部分采用权益法核算。

#### 21.3.3 因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的处理

按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和, 作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的, 其公允价值与账面价值之间的差额, 以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

#### 21.3.4 处置部分股权的处理

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的, 处置后的剩余股权改按本附注“金融工具”的政策核算, 其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益, 在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的, 在编制个别财务报表时, 处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的, 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; 处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的, 改按本附注“金融工具”的有关政策进行会计处理, 其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。在编制合并财务报表时, 按照本附注“合并财务报表的编制方法”的相关内容处理。

#### 21.3.5 对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的处理

分类为持有待售资产的对联营企业或合营企业的权益性投资, 以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示, 公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额, 确认为资产减值损失。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表作相应调整。

### 21.3.6 处置长期股权投资的处理

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

## 22. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的

#### 折旧或摊销方法

投资性房地产包括已出租持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的建筑物，以实际成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对所有投资性房地产进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值（%）	年折旧(摊销)率（%）
建筑物	20	5	4.75

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

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

### (2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	平均年限法	5-20 年	5	4.75-19
机器设备	平均年限法	5-10 年	5	9.5-19
运输工具	平均年限法	5-10 年	5	9.5-19
实验仪器设备	平均年限法	3-5 年	5	19-31.67
办公及其他设备	平均年限法	3-5 年	5	19-31.67

### (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。实际成本包括建筑费用、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。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

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

在资本化期间内，专门借款（指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项）以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后确定应予资本化的利息金额；一般借款则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利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 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

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。

### 28.1 使用权资产的初始计量

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

1) 租赁负债的初始计量金额；

2) 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；

3) 承租人发生的初始直接费用；

4) 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，属于为生产存货而发生的除外。

### 28.2 使用权资产的后续计量

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产。

本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

### 28.3 使用权资产的折旧

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

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

本公司在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

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



## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术、通过建设经营移交方式(BOT)取得的资产等。无形资产以实际成本计量。

土地使用权按使用年限平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的,全部作为固定资产。专利权按法律规定的有效年限平均摊销。通过 BOT 方式取得的资产按基础设施经营权期限平均摊销。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性,分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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:

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;
- 2) 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图;
- 3) 能够证明该无形资产将如何产生经济利益;
- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出,于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出,自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

当开发支出的可收回金额低于其账面价值时,账面价值减记至可收回金额。

## 30. 长期资产减值

√适用 □不适用

在财务报表中单独列示的商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等,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。前述资产减值损失一经确认,如果在以后期间价值得以恢复,也不予转回。

## 31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他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,按预计受益期间分期平均摊销,并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

长期待摊费用性质	摊销方法	摊销年限
装修	平均年限法	10 年
其他	平均年限法	95 个月

## 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。

## 33. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

在职工为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。发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为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，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

利润分享计划同时满足下列条件时，公司确认相关的应付职工薪酬：

- 1) 因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- 2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

#### 33.2.1 设定提存计划

公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，公司将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

#### 33.2.2 设定受益计划

公司对设定受益计划的会计处理包括下列四个步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。公司将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

2) 设定受益计划存在资产的，公司将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，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。

3) 确定应当计入当期损益的金额。

4) 确定应当计入其他综合收益的金额。

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。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致企业第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。

报告期末，公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为：服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额，以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

在设定受益计划下，公司在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

- 1) 修改设定受益计划时。
- 2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

公司在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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：

- 1) 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。
- 2) 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。

公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照关于设定提存计划的有关政策进行处理。

除上述情形外，公司按照关于设定受益计划的有关政策，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- 1) 服务成本。
- 2) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- 3) 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

长期残疾福利水平取决于职工提供服务期间长短的，公司在职工提供服务的期间确认应付长期残疾福利义务；长期残疾福利与职工提供服务期间长短无关的，公司在导致职工长期残疾的事件发生的当期确认应付长期残疾福利义务。

## 34. 租赁负债

√适用 □不适用

### 34.1 租赁负债的初始计量

本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

#### 34.1.1 租赁付款额

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

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

#### 34.1.2 折现率

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

- 1) 本公司自身情况，即集团的偿债能力和信用状况；
- 2) “借款”的期限，即租赁期；
- 3) “借入”资金的金额，即租赁负债的金额；
- 4) “抵押条件”，即标的资产的性质和质量；
- 5) 经济环境，包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。

本公司以银行贷款利率为基础，考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

### 34.2 租赁负债的后续计量

在租赁期开始后，本公司按以下原则对租赁负债进行后续计量：

- 1) 确认租赁负债的利息时, 增加租赁负债的账面金额;
- 2) 支付租赁付款额时, 减少租赁负债的账面金额;
- 3) 因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时, 重新计量租赁负债的账面价值。

按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用, 并计入当期损益, 但应当资本化的除外。周期性利率是指本公司对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率, 或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时, 本公司所采用的修订后的折现率。

#### 34.3 租赁负债的重新计量

在租赁期开始日后, 发生下列情形时, 本公司按照变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债, 并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零, 但租赁负债仍需进一步调减的, 本公司将剩余金额计入当期损益。

- 1) 实质固定付款额发生变动;
- 2) 担保余值预计的应付金额发生变动;
- 3) 用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动;
- 4) 购买选择权的评估结果发生变化;
- 5) 续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化。

### 35. 预计负债

适用  不适用

对因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务, 其履行很可能导致经济利益的流出, 在该义务的金额能够可靠计量时, 确认为预计负债。对于未来经营亏损, 不确认预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量, 并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。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; 因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额, 确认为利息费用。

于资产负债表日, 对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整, 以反映当前的最佳估计数。

### 36. 股份支付

适用  不适用

#### 36.1 股份支付的种类

根据结算方式分为以权益结算的涉及职工的股份支付、以现金结算的涉及职工的股份支付。

#### 36.2 权益工具公允价值的确定方法

股份支付的公允价值按本公司期末最后一个交易日的收盘价来确定。

#### 36.3 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的涉及职工的股份支付, 授予后立即可行权的, 按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积; 授予后须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的, 在等待期内的每个资产负债表日, 以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础, 按照权益工具授予日的公允价值, 将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

以现金结算的涉及职工的股份支付, 授予后立即可行权的, 按照授予日本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用和相应负债; 授予后须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的, 在等待期内的每个资产负债表日, 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金额, 将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应负债。

### 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

### 38.1.1 收入确认原则

合同开始日，本公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，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：

- 1) 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。
- 2) 客户能够控制本公司履约过程中在建商品或服务。

本公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

合同开始日，本公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，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：

- 3) 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。
- 4) 客户能够控制本公司履约过程中在建商品或服务。

本公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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。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，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，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控制权时，公司考虑下列迹象：

- 1) 本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- 2) 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。
- 3) 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。
- 4) 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。
- 5) 客户已接受该商品。
- 6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

### 38.1.2 收入计量原则

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。

合同中存在可变对价的，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

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。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，参照本公司承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。非现金对价的公允价值因对价形式以外的原因而发生变动的，作为可变对价处理。

本公司应付客户（或向客户购买本公司商品的第三方）对价的，将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

合同中包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品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。

对于附有销售退回条款的销售，本公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同

时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，本公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品或所建造的资产等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》准则进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

本公司有权自主决定所交易商品的价格，即本公司在向客户转让商品及其他产品前能够控制该产品，则本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确认。

### 38.1.3 收入确认的具体方法

本公司的主营业务包括：水处理业务和风管清洗业务。其中，水处理业务包括化学品销售与服务、水处理系统运行管理服务、加药设备销售与安装服务和水处理设备集成服务四类。

#### 38.1.3.1 按时点确认的收入

（1）加药设备销售与安装业务：本项业务为提供集自动连续式药剂投加、药剂浓度和水质控制指标在线动态监测、数据采集和管理等功能于一体的系统销售。属于在某一时刻履行的履约义务。收入确认需满足以下条件：本公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

本项业务根据销售商品的收入确认原则，在设备安装调试完毕并通过验收后，相关的收入已经收到或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入时确认收入。

（2）风管清洗业务：本项业务主要包括中央空调风管清洗消毒、闭式空间消毒等服务。属于在某一时刻履行的履约义务。收入确认需满足以下条件：本公司已根据合同约定履行了相关合同义务且客户已接受该服务，已经收回款项或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入。

本项业务是根据收入确认原则，在完成合同约定的服务并经对方认可后，相关的收入已经收到或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入时确认收入。

（3）化学品销售与服务、水处理系统运行管理业务：本项业务为客户提供工艺用水、循环水、中央空调水、污（废）水、中水等水处理服务。

本项业务根据销售商品和提供劳务的收入确认原则，在相关化学品和使用服务已提供，并经客户确认后确认收入。根据合同约定，结算方式有按水处理量、化学品用量、服务期限和产品产量等四类：

按水处理量结算的，本公司根据客户确认的水量处理单计算确认收入；

按化学品用量结算的，本公司根据客户确认的化学品用量计算确认收入；

按服务期限结算的，本公司根据合同金额和考核情况在服务期限内按月平均确认收入；

按客户产品产量结算的，本公司根据客户提供的产品产量计算确认收入。

（4）危废处置及再生产品业务：本项业务提供生产性废旧金属回收、销售，包装物、环保设备销售、清洗。

危险废物处置业务，属于在某一时刻履行的履约义务。收入确认需满足以下条件：本公司已根据合同约定履行了相关合同义务，已经收回款项或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入。

废物资源化产品销售业务，属于在某一时刻履行的履约义务。收入确认需满足以下条件：本公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，并取得双方签字确认的结算单，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

(5) 检测服务业务：本项业务为客户提供检测服务，环境与生态监测检测服务。

本项业务根据收入确认原则，在本公司已根据合同约定履行了相关合同义务，已经收回款项或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入时确认收入。

#### 38.1.3.2 按履约进度确认的收入

(1) 水处理设备集成业务：本项业务为受业主委托，按照合同约定为水处理建设工程提供设备采购选项、土建施工、安装调试、技术指导等服务的业务。

(2) 本公司与客户之间的提供服务合同通常包含为水处理建设工程提供设备采购选项、土建施工、安装调试、技术指导等服务的履约义务，由于本公司履约过程中所提供的服务具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

### (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

#### 39.1 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本公司与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本公司为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

- 1) 该成本与一份当期或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- 2) 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
- 3) 该成本预期能够收回。

合同取得成本，即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；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本企业不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差率费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

#### 39.2 与合同成本有关的资产的摊销

本公司与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

#### 39.3 与合同成本有关的资产的减值

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

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

### 40. 政府补助

适用 不适用

#### 40.1 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

#### 40.2 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

用于补偿企业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，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

#### 40.3 同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助

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

#### 40.4 政府补助在利润表中的核算

与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

#### 40.5 政府补助退回的处理

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

属于其他情况的，直接计入当期损益。

#### 40.6 政策性优惠贷款贴息的处理

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企业提供贷款的，按以下方法进行会计处理：

以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

财政将贴息资金直接拨付给企业，企业应当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

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(包括应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同可抵扣暂时性差异。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

### 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



#### 42.1 租赁的识别

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，本公司将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

#### 42.2 本公司作为承租人

##### 42.2.1 初始确认

在本公司作为承租人对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产、租赁负债的会计处理详见“五.28 使用权资产”、“五.34 租赁负债”。

##### 42.2.2 租赁变更

租赁变更，是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁变更生效日，是指双方就租赁变更达成一致的日期。

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

- 1) 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；
- 2) 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，本公司按照租赁准则有关租赁分拆的规定对变更后合同的对价进行分摊，重新确定变更后的租赁期；并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，本公司采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，本公司采用租赁变更生效日的承租人增量借款利率作为折现率。就上述租赁负债调整的影响，本公司区分以下情形进行会计处理：

- 1) 租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当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。
- 2) 其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人相应调整使用权资产的账面价值。

##### 42.2.3 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债。本公司将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

#### 42.3 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。

如果一项租赁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，出租人将该项租赁分类为融资租赁，除融资租赁以外的其他租赁分类为经营租赁。

##### 42.3.1 经营租赁会计处理

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法或其他系统合理的方法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分配，免租期内应当确认租金收入。本公司承担了承租人某些费用的，将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

本公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。

本公司取得的与经营租赁有关的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，本公司自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，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。

##### 42.3.2 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。本公司取得的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。

#### 42.4 转租赁

本公司作为转租出租人，将原租赁及转租赁合同作为两个合同单独核算。本公司基于原租赁产生的使用权资产，而不是租赁资产，对转租赁进行分类。

#### 42.5 售后租回

本公司按照“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。

##### 42.5.1 本公司作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本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，本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“五.10 金融工具”。

##### 42.5.2 本公司作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“42.3 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，本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“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	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	20%、13%、9%、6%

上海洗霸 2023 年半年度报告

城市维护建设税	应纳增值税额	7%、5%
企业所得税	25%、20%、19%、15%	25%、20%、19%、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 (%)
上海洗霸科技股份有限公司	15.00
上海峰霸工程技术有限公司	15.00
上海洗霸国际贸易有限公司	20.00
海绵城市建设（上海）有限公司	20.00
厦门市乐泓城市建设有限公司	20.00
天津蓝天环科环境科技股份有限公司	20.00
北京华恺环保科技有限公司	20.00
河南恺舜环保科技有限公司	20.00
河北雄安雄恺环保科技有限公司	25.00
江苏康斯派尔再生资源有限公司	20.00
上海卓谱检测技术有限公司	20.00
ECH WATER TREATMENT TECHNOLOGY (UK)LIMITED	19.00
上海洗霸公诚环境有限公司	25.00
浙江博笃科技有限公司	25.00
上海洗霸环保科技有限公司	25.00
上海洗霸气候科学技术有限公司	20.00
广东清帆环保科技有限公司	20.00
山东复元新材料科技有限公司	20.00
上海洗霸清逸新材料科技有限公司	20.00
上海科源固能新能源科技有限公司	20.00
上海洗霸科技（青岛）新材料有限公司	20.00

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

本公司于 2012 年被认定为高新技术企业，2015 年、2018 年复审通过认定为高新技术企业，2021 年复审通过仍被认定为高新技术企业，认定有效期为 3 年（2021 年-2023 年），本年度企业所得税按优惠税率 15%征收。

本公司下属子公司上海峰霸工程技术有限公司于 2014 年被认定为高新技术企业，2017 年复审通过认定为高新技术企业，2020 年复审通过仍被认定为高新技术企业，认定有效期为 3 年。该企业资格于 2023 年期满，按国家税务总局发布《关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》（国家税务总局公告 2017 年第 24 号）规定，企业的高新技术企业资格期满当年，在通过重新认定前，其企业所得税暂按 15%的税率预缴，在年底前仍未取得高新技术企业资格的，应按规定补缴相应期间的税款。本公司下属子公司上海峰霸工程技术有限公司预计各项指标及条件可符合高新技术企业的重新认定要求，故 2023 年 1-6 月期间按 15%税率计算所得税。

根据《财政部 税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（2023 年第 6 号）的规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2024 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 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，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。公司部分控股子公司符合相关政策要求。

## 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

## 1. 货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	250,241,150.74	274,797,507.11
其他货币资金	10,019,539.33	8,602,234.40
合计	260,260,690.07	283,399,741.51
其中：存放在境外的 款项总额	14,979,737.15	14,404,216.99
存放财务公司存款		

其他说明：

存放在境外的款项为境外子公司 ECH WATER TREATMENT TECHNOLOGY (UK) LIMITED 的银行存款，其中：美元部分期末余额 1,004,755.13 美元，折合人民币 7,260,195.75 元；英镑部分期末余额 844,293.18 英镑，折合人民币 7,719,541.40 元。上表中“其他货币资金”均为使用权受限的货币资金，详见附注七.81 所有权或使用权受到限制的资产。

## 2. 交易性金融资产

适用 不适用

## 3. 衍生金融资产

适用 不适用

## 4. 应收票据

## (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		
商业承兑票据	26,293,991.30	17,883,176.17
合计	26,293,991.30	17,883,176.17

## (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

## (4). 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

单位：元 币种：人民币

项目	期末转应收账款金额

商业承兑票据	1,180,000.00
合计	1,180,000.00

## (5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	26,477,729.44	100.00	183,738.14	0.69	26,293,991.30	18,107,234.42	100.00	224,058.25	1.24	17,883,176.17
其中：										
1. 银行承兑汇票										
2. 商业承兑汇票	26,477,729.44	100.00	183,738.14	0.69	26,293,991.30	18,107,234.42	100.00	224,058.25	1.24	17,883,176.17
合计	26,477,729.44	/	183,738.14	/	26,293,991.30	18,107,234.42	/	224,058.25	/	17,883,176.17

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：2. 商业承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票	26,477,729.44	183,738.14	0.69
合计	26,477,729.44	183,738.14	0.69

按组合计提坏账的确认标准及说明

√适用 □不适用

银行承兑汇票不计提坏账准备，商业承兑汇票按 0.69% 计提坏账准备。

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

## (6). 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	
按组合计提坏账准备	224,058.25		40,320.11		183,738.14
合计	224,058.25		40,320.11		183,738.14

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(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 年以内小计	281,293,133.97
1 至 2 年	62,918,178.18
2 至 3 年	31,706,846.02
3 年以上	26,669,306.99
合计	402,587,465.16

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	402,587,465.16	100.00	49,397,783.56	12.27	353,189,681.60	398,894,477.80	100.00	38,653,291.84	9.69	360,241,185.96
其中：										

上海洗霸 2023 年半年度报告

账龄组合	402,587,465.16	100.00	49,397,783.56	12.27	353,189,681.60	398,894,477.80	100.00	38,653,291.84	9.69	360,241,185.96
合计	402,587,465.16	/	49,397,783.56	/	353,189,681.60	398,894,477.80	/	38,653,291.84	/	360,241,185.96

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：账龄组合

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 (%)
1 年以内	281,293,133.97	8,895,814.68	3.16
1 至 2 年	62,918,178.18	7,620,951.62	12.11
2 至 3 年	31,706,846.02	9,792,793.75	30.89
3 至 4 年	17,412,095.20	13,831,011.72	79.43
4 年以上	9,257,211.79	9,257,211.79	100.00
合计	402,587,465.16	49,397,783.56	12.27

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

相同账龄应收账款具有类似信用风险特征，定义为组合 1，采用预期损失法计提坏账准备。

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	
按组合计提坏账准备	38,653,291.84	10,744,491.72				49,397,783.56
合计	38,653,291.84	10,744,491.72				49,397,783.56

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：元 币种：人民币

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
宝钢工程技术集团有限公司	42,616,938.10	10.59	8,116,949.65
雄县住房和城乡建设局	19,630,357.34	4.88	285,234.23
四会市住房和城乡建设局	19,236,385.64	4.78	1,344,259.70
重庆枫香湖文化旅游发展有限公司	16,149,674.31	4.01	234,659.00
上汽大众汽车有限公司	14,359,724.91	3.57	208,650.56
合计	111,993,080.30	27.83	10,189,753.14

## (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
银行承兑汇票	23,537,717.56	22,061,319.47
合计	23,537,717.56	22,061,319.47

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

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

公司以双重目的（既以收取合同现金流量为目标，又以转让该金融资产为目标）持有银行承兑汇票，该类银行承兑汇票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。

## 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	21,286,602.10	71.38	16,998,979.73	49.69
1至2年	1,217,913.31	4.08	3,395,856.65	9.93



2 至 3 年	3,044,928.28	10.22	5,224,532.05	15.27
3 年以上	4,271,517.54	14.32	8,591,832.94	25.11
合计	29,820,961.23	100.00	34,211,201.37	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
安阳县铜冶镇农业服务中心	4,156,592.80	13.94
重庆遨帆科技发展有限公司	3,053,893.81	10.24
江苏研能环境科技有限公司	1,932,600.00	6.48
江苏瑞达环保科技有限公司	1,104,000.00	3.70
上海紫奕光电科技有限公司	1,092,471.69	3.66
合计	11,339,558.30	38.02

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		
其他应收款	15,545,268.68	15,283,910.57
合计	15,545,268.68	15,283,910.57

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

## (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

## (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 年以内小计	12,420,539.68
1 至 2 年	2,486,405.40
2 至 3 年	1,291,580.00
3 年以上	1,433,042.93
合计	17,631,568.01

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	8,728,019.73	7,492,935.39
备用金	3,569,341.96	1,722,581.91
往来款	2,402,000.00	2,402,000.00
应收行权款		4,804,706.52
其他	2,932,206.32	1,096,608.61
合计	17,631,568.01	17,518,832.43

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	1,344,856.75	186,513.67	703,551.44	2,234,921.86

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		32,360.28	376,039.60	408,399.88
本期转回	557,022.41			557,022.41
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	787,834.34	218,873.95	1,079,591.04	2,086,299.33

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	2,234,921.86	408,399.88	557,022.41			2,086,299.33
合计	2,234,921.86	408,399.88	557,022.41			2,086,299.33

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
王俊	往来款	1,800,000.00	1年以内	10.21	90,000.00
上海外经贸工程有限公司	房租押金	786,102.00	2-3年 511,572.00元； 3年以上 274,530.00元	4.46	39,305.10

上海洗霸 2023 年半年度报告

上海资讯工贸 有限公司	房租押金	640,000.00	3 年以上	3.63	32,000.00
微喂苍穹（上 海）健康科技 有限公司	往来款	602,000.00	1-2 年	3.41	30,100.00
北京新生汇供 链信息技术 有限公司	投标保证金	580,000.00	1 年以内 320,000.00 元； 1-2 年以上 260,000.00 元	3.29	29,000.00
合计	/	4,408,102.00	/	25.00	220,405.10

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 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	39,428,777.93		39,428,777.93	34,250,867.59		34,250,867.59
在产品						
库存商品	10,386,310.64		10,386,310.64	11,728,676.35		11,728,676.35
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本	18,968,627.90		18,968,627.90	17,803,134.75		17,803,134.75
发出商品	29,238,391.48	702,120.51	28,536,270.97	29,572,957.74	702,120.51	28,870,837.23
合计	98,022,107.95	702,120.51	97,319,987.44	93,355,636.43	702,120.51	92,653,515.92

(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	
原材料						
在产品						
库存商品						
周转材料						

消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	702,120.51					702,120.51
合计	702,120.51					702,120.51

## (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
按组合计提减值准备	121,743,035.77	11,938,735.29	109,804,300.48	114,293,296.75	11,284,138.38	103,009,158.37
合计	121,743,035.77	11,938,735.29	109,804,300.48	114,293,296.75	11,284,138.38	103,009,158.37

## (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
按组合计提减值准备	654,596.91			账面余额增加
合计	654,596.91			/

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

## 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
合同取得成本		
应收退货成本		
私募基金	34,000,000.00	34,000,000.00
私募基金减值准备	-34,000,000.00	-34,000,000.00
预付再融资中介费用	330,188.68	
预缴所得税	834,443.39	4,222,549.93
留抵增值税	1,323,884.81	2,675,539.97
合计	2,488,516.88	6,898,089.90

其他说明：

产品名称	投资额	减值准备	计提原因
良卓资产银通2号票据投资私募基金	14,000,000.00	14,000,000.00	预计无法收回
华领定制5号银行承兑汇票分级私募基金	20,000,000.00	20,000,000.00	预计无法收回
合计	34,000,000.00	34,000,000.00	-

期末持有的私募基金投资额 3,400.00 万元，均为 2018 年度投资，其中：良卓资产银通 2 号票据投资私募基金投资金额 1,400 万元；华领定制 5 号银行承兑汇票分级私募基金投资金额 2,000 万元。从目前已获取的信息判断，上述私募基金已发生违约事实。

鉴于以上情况，本公司在期末评估上述私募基金的信用风险自初始确认后已显著增加，已发生信用减值，处于第三阶段，在期末将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

公司 2019 年年度报告时，已针对上述私募基金按照 100%的比例计提信用减值损失。

## 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

## (2) 坏账准备计提情况

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		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
上海宝汇环境科技有限公司	60,994,371.96			1,729,639.50						62,724,011.46
微喂苍穹(上海)健康科技有限公司	766,427.65			-9,913.36						756,514.29
上海旦元新材料科技有限公司	35,098,838.98			254,991.96						35,353,830.94
小计	96,859,638.59			1,974,718.10						98,834,356.69
合计	96,859,638.59			1,974,718.10						98,834,356.69

其他说明

无

## 18、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

## (2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
嘉兴致君君宜二期投资合伙企业 (有限合伙)	28,572,200.00	28,572,200.00
合计	28,572,200.00	28,572,200.00

其他说明：

无

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

## (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	3,716,580.98			3,716,580.98
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在 建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	3,716,580.98			3,716,580.98
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	706,150.56			706,150.56
2. 本期增加金额	88,268.82			88,268.82
(1) 计提或摊销	88,268.82			88,268.82
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	794,419.38			794,419.38
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				



四、账面价值				
1. 期末账面价值	2,922,161.60			2,922,161.60
2. 期初账面价值	3,010,430.42			3,010,430.42

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 21、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	57,437,306.93	60,090,282.81
固定资产清理		
合计	57,437,306.93	60,090,282.81

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	实验设备	办公设备	合计
一、账面原值:						
1. 期初余额	30,945,729.63	30,088,668.38	18,819,020.28	19,198,220.88	5,693,608.05	104,745,247.22
2. 本期增加金额		371,371.70	534,246.90	1,187,264.62	226,485.71	2,319,368.93
(1) 购置		371,371.70	534,246.90	1,187,264.62	226,485.71	2,319,368.93
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额		35,809.85	772,360.12	312,572.91	124,742.02	1,245,484.90
(1) 处置或报废		35,809.85	772,360.12	312,572.91	124,742.02	1,245,484.90
4. 期末余额	30,945,729.63	30,424,230.23	18,580,907.06	20,072,912.59	5,795,351.74	105,819,131.25
二、累计折旧						
1. 期初余额	5,946,002.87	7,513,646.40	13,569,207.64	14,087,183.64	3,538,923.86	44,654,964.41
2. 本期增加金额	730,853.56	1,828,780.56	807,846.78	1,189,880.99	351,727.00	4,909,088.89
(1) 计提	730,853.56	1,828,780.56	807,846.78	1,189,880.99	351,727.00	4,909,088.89
3. 本期减少金额		34,019.33	733,742.12	296,944.28	117,523.25	1,182,228.98
(1) 处置或报废		34,019.33	733,742.12	296,944.28	117,523.25	1,182,228.98
4. 期末余额	6,676,856.43	9,308,407.63	13,643,312.30	14,980,120.35	3,773,127.61	48,381,824.32
三、减值准备						

1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	24,268,873.20	21,115,822.60	4,937,594.76	5,092,792.24	2,022,224.13	57,437,306.93
2. 期初账面价值	24,999,726.76	22,575,021.98	5,249,812.64	5,111,037.24	2,154,684.19	60,090,282.81

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

## (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

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	15,117,577.08	13,769,635.63
工程物资		
合计	15,117,577.08	13,769,635.63

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
在建厂房及设备	13,754,506.81		13,754,506.81	10,379,637.62		10,379,637.62
四会市鱼塘示范基地建设项目	1,055,523.11		1,055,523.11	1,008,805.04		1,008,805.04
天津一中心医院项目				2,381,192.97		2,381,192.97
青岛新材料生产线项目	307,547.16		307,547.16			
合计	15,117,577.08		15,117,577.08	13,769,635.63		13,769,635.63

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
康斯派尔生产设备	395,000.00	8,980.00			8,980.00	0.00						自有资金
环保办公楼开发	132,297,465.57	5,563,420.72	2,588,614.81			8,152,035.53	6.16	6.16%				自有资金
天津一中心医院项目	3,054,587.00	2,381,192.97			2,381,192.97	0.00						自有资金
四会市鱼塘示范基地建设项目	2,000,000.00	1,008,805.04	46,718.07			1,055,523.11	52.78	52.78%				自有资金
河南恺舜生产基地		4,807,236.90				4,807,236.90						自有资金
松江生产研发基地项目	608,325,400.00		795,234.38			795,234.38	0.13	0.13%				自有资金
青岛新材料生产线项目			307,547.16			307,547.16						自有资金
合计	746,072,452.57	13,769,635.63	3,738,114.42		2,390,172.97	15,117,577.08	/	/			/	/

## (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	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	33,648,056.41	33,648,056.41
2. 本期增加金额	2,308,399.09	2,308,399.09
(1) 新增租赁	2,308,399.09	2,308,399.09
3. 本期减少金额	2,243,870.44	2,243,870.44
(1) 处置	2,243,870.44	2,243,870.44
4. 期末余额	33,712,585.06	33,712,585.06
二、累计折旧		
1. 期初余额	13,247,316.98	13,247,316.98
2. 本期增加金额	3,978,447.80	3,978,447.80
(1) 计提	3,978,447.80	3,978,447.80
3. 本期减少金额	2,212,892.01	2,212,892.01
(1) 处置	2,212,892.01	2,212,892.01
4. 期末余额	15,012,872.77	15,012,872.77
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	18,699,712.29	18,699,712.29
2. 期初账面价值	20,400,739.43	20,400,739.43

其他说明：

无

## 26、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	特许经营权	软件	合计
----	-------	-----	-------	-------	----	----

上海洗霸 2023 年半年度报告

一、账面原值						
1. 期初余额	135,283,506.15	16,158,300.00	32,600,000.00	16,643,207.86	1,494,701.12	202,179,715.13
2. 本期增加金额	23,535,500.00	-	-	2,381,192.97	-	25,916,692.97
(1) 购置	23,535,500.00			2,381,192.97		25,916,692.97
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	158,819,006.15	16,158,300.00	32,600,000.00	19,024,400.83	1,494,701.12	228,096,408.10
二、累计摊销						
1. 期初余额	3,949,910.44	2,636,753.79	1,177,615.31	7,773,297.50	683,528.90	16,221,105.94
2. 本期增加金额	1,497,389.56	703,020.84	2,063,563.86	815,766.60	68,120.04	5,147,860.90
(1) 计提	1,497,389.56	703,020.84	2,063,563.86	815,766.60	68,120.04	5,147,860.90
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	5,447,300.00	3,339,774.63	3,241,179.17	8,589,064.10	751,648.94	21,368,966.84
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	153,371,706.15	12,818,525.37	29,358,820.83	10,435,336.73	743,052.18	206,727,441.26
2. 期初账面价值	131,333,595.71	13,521,546.21	31,422,384.69	8,869,910.36	811,172.22	185,958,609.19

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		
天津蓝天环科环境科技股份有限公司	1,091,676.19					1,091,676.19
江苏康斯派尔再生资源有限公司	7,383,869.18					7,383,869.18
北京华恺环保科技有限公司	4,927,537.75					4,927,537.75
合计	13,403,083.12					13,403,083.12

2018年7月31日（购买日），本公司以7,815,000.00元的对价购买了天津蓝天环科环境科技股份有限公司之60%的股权，购买日本公司取得天津蓝天环科环境科技股份有限公司可辨认净资产的公允价值份额6,723,323.81元。合并成本大于合并中取得的天津蓝天环科环境科技股份有限公司可辨认净资产公允价值份额的差额为1,091,676.19元，确认为合并资产负债表中的商誉。

2018年7月31日（购买日），本公司以9,900,000.00元的对价购买了北京华恺环保科技有限公司之90%的股权，购买日本公司取得北京华恺环保科技有限公司可辨认净资产的公允价值份额4,972,462.25元。合并成本大于合并中取得的北京华恺环保科技有限公司可辨认净资产公允价值份额的差额为4,927,537.75元，确认为合并资产负债表中的商誉。

2019年6月30日（购买日），本公司以30,136,363.64元的对价购买了江苏康斯派尔再生资源有限公司51%的股权，购买日本公司取得江苏康斯派尔再生资源有限公司可辨认净资产的公允价值份额22,752,494.46元。合并成本大于合并中取得的江苏康斯派尔再生资源有限公司可辨认净资产公允价值份额的差额为7,383,869.18元，确认为合并资产负债表中的商誉。

**(2). 商誉减值准备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
天津蓝天环科环境科技股份有限公司	1,091,676.19					1,091,676.19
江苏康斯派尔再生资源有限公司	7,383,869.18					7,383,869.18
北京华恺环保科技有限公司	4,927,537.75					4,927,537.75
合计	13,403,083.12					13,403,083.12

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

√适用 □不适用

本公司以商誉所在资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据；同时，考虑企业管理层管理生产经营活动的方式和对资产的持续使用或者处置的决策方式等，确认商誉所在资产组或资产组合。

**(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

1. 公司在对商誉进行减值测试时，具体测试过程如下：

被投资单位名称或形成商誉的事项	商誉账面价值	未确认归属于少数股东权益的商誉价值	包含未确认归属于少数股东权益的商誉价值	资产组账面价值	包含商誉的资产组账面价值	资产组可回收金额	商誉减值损失	归属于少数股东的商誉减值	归属于本公司的商誉减值
	1	2	3=1+2	4	5=3+4	6	7=5-6	8	9=7-8
天津蓝天环科	1,091,676.19	727,784.13	1,819,460.32	3,766,978.36	5,586,438.68	3,766,978.36	1,819,460.32	727,784.13	1,091,676.19
北京华恺	4,927,537.75	-	4,927,537.75	412,762.86	5,340,300.61	412,762.86	4,927,537.75	-	4,927,537.75
江苏康斯派尔	7,383,869.18	7,094,305.68	14,478,174.86	37,925,042.92	52,403,217.78	37,925,042.92	14,478,174.86	7,094,305.68	7,383,869.18
合计	13,403,083.12	7,822,089.81	21,225,172.93	42,104,784.14	63,329,957.07	42,104,784.14	21,225,172.93	7,822,089.81	13,403,083.12

**2. 测试方法及关键参数**

资产组的可收回金额：按照资产组的预计未来现金流量的现值确定。根据本公司管理层提供的前述资产组五年期的财务预算为基础预计未来现金流量，预计未来五年的营业收入、利润。江苏康斯派尔再生资源有限公司以取得的危险废物经营许可证核准处理危险废物工作量为基础预计未来营业收入，天津蓝天环科环境科技股份有限公司以按历史期间的实际业绩情况预计未来营业收入。五年后的永续现金流量按照详细预测期最后一年的水平，并结合行业发展趋势等因素后确定。计算现值的折现率为 12.98%，为反映相关资产组特定风险的税前折现率。

**(5). 商誉减值测试的影响**

√适用 □不适用

审计结论：经测试北京华恺环保科技有限公司商誉已在 2019 年全额计提减值；江苏康斯派尔再生资源有限公司和天津蓝天环科环境科技股份有限公司商誉在 2022 年全额计提减值。

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	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
工厂装修费	408,784.41		122,635.44		286,148.97
研发中心装修费	152,958.50		41,715.90		111,242.60
嘉定设备工厂装修	138,134.05		55,253.58		82,880.47
空气消毒车间装修	281,304.58		112,521.78		168,782.80
嘉定工厂中试实验室装修	554,716.98	440,042.45			994,759.43
卓谱工厂装修费	152,458.73		15,771.60		136,687.13
康斯派尔工厂装修	259,171.29		91,858.26		167,313.03

上海洗霸 2023 年半年度报告

上海汽车变速器		1,575,221.24	82,906.40		1,492,314.84
合计	1,947,528.54	2,015,263.69	522,662.96	0.00	3,440,129.27

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	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	12,640,855.80	1,896,128.37	11,986,258.89	1,797,938.84
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
公允价值变动	427,800.00	64,170.00	427,800.00	64,170.00
信用减值准备	85,667,821.03	12,856,166.31	75,112,271.95	11,307,807.08
股权激励摊销费用	5,837,402.02	875,610.31	6,248,714.25	944,605.05
租赁	825,975.10	122,391.46	686,274.71	102,941.20
合计	105,399,853.95	15,814,466.45	94,461,319.80	14,217,462.17

(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	4,543,132.35	1,135,783.09	4,631,429.74	1,157,857.43
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
固定资产一次性列支	2,412,611.30	361,891.70	2,876,800.10	431,520.02
租赁			33,351.97	8,337.99
合计	6,955,743.65	1,497,674.79	7,541,581.81	1,597,715.44

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		



可抵扣亏损	36,607,297.24	30,542,506.81
合计	36,607,297.24	30,542,506.81

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年			
2024 年			
2025 年			
2026 年			
2027 年	13,167,304.97	13,920,899.31	
2028 年	1,265,941.98	1,285,512.34	
2029 年	4,455,778.57	5,570,142.78	
2030 年	5,658,885.24	4,834,235.58	
2031 年	4,967,592.57	4,931,716.80	
2032 年	7,091,793.91		
合计	36,607,297.24	30,542,506.81	/

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
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
购房款	19,057,024.90		19,057,024.90	12,637,423.90		12,637,423.90
合计	19,057,024.90		19,057,024.90	12,637,423.90		12,637,423.90

其他说明：

无

## 32、短期借款

## (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	179,676,065.09	126,404,765.68
短期借款应付利息	189,000.00	141,501.79
承兑汇票贴现		1,000,000.00
合计	179,865,065.09	127,546,267.47

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		
银行承兑汇票	26,166,459.59	49,279,333.14
合计	26,166,459.59	49,279,333.14

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
1 年以内	71,089,469.64	83,567,448.83
1 年以上	29,689,300.38	35,821,141.58
合计	100,778,770.02	119,388,590.41

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

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
1 年以内	30,336,205.92	34,819,577.65
1 年以上	13,063,540.92	14,647,225.86
合计	43,399,746.84	49,466,803.51

**(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	8,552,031.45	57,339,015.18	63,747,229.52	2,143,817.11
二、离职后福利-设定提存计划		7,178,302.38	7,178,302.38	
三、辞退福利		284,760.00	284,760.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	8,552,031.45	64,802,077.56	71,210,291.90	2,143,817.11

**(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	6,724,572.71	50,101,048.16	56,505,919.42	319,701.45
二、职工福利费				
三、社会保险费	1,516,155.90	4,512,062.69	4,512,062.69	1,516,155.90
其中：医疗保险费	1,516,155.90	4,305,090.42	4,305,090.42	1,516,155.90
工伤保险费		198,260.77	198,260.77	
生育保险费		8,711.50	8,711.50	

四、住房公积金	305,069.00	2,532,233.10	2,533,943.10	303,359.00
五、工会经费和职工教育经费	6,233.84	193,671.23	195,304.31	4,600.76
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	8,552,031.45	57,339,015.18	63,747,229.52	2,143,817.11

## (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		6,955,471.09	6,955,471.09	
2、失业保险费		222,831.29	222,831.29	
3、企业年金缴费				
合计		7,178,302.38	7,178,302.38	

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	2,565,522.06	4,116,684.29
企业所得税	82,111.48	296,240.86
个人所得税	317,878.87	168,434.53
城市维护建设税	141,343.59	190,614.15
教育费附加	83,712.43	110,255.71
地方教育费附加	55,808.28	73,503.80
印花税	59,683.10	107,495.70
土地使用税	16,162.02	13,021.50
其他	23,875.74	23,875.74
合计	3,346,097.57	5,100,126.28

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		
应付股利		
其他应付款	4,449,312.03	6,057,142.96
合计	4,449,312.03	6,057,142.96

其他说明：

无

**应付利息**

□适用 √不适用

**应付股利**

□适用 √不适用

**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
暂收款	101,480.99	870,894.00
未付费用	4,256,543.00	4,959,812.51
其他	91,288.04	226,436.45
合计	4,449,312.03	6,057,142.96

**(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	10,027,881.94	10,027,881.94
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债	7,414,588.49	6,606,654.44
合计	17,442,470.43	16,634,536.38

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
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税	5,141,722.58	6,035,555.03
存在潜在支付义务的银行承兑汇票	3,700,025.71	1,812,649.60

存在潜在支付义务的商业承兑汇票		1,382,537.43
合计	8,841,748.29	9,230,742.06

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
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	10,000,000.00	15,000,000.00
合计	10,000,000.00	15,000,000.00

长期借款分类的说明:

无

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	21,749,189.18	23,381,125.24
一年内到期的租赁负债	-7,414,588.49	-6,606,654.44
未确认融资费用	-2,005,571.21	-2,344,078.94
合计	12,329,029.48	14,430,391.86

其他说明：

无

#### 48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

#### 49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 50、预计负债

适用 不适用

#### 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	173,615,827.00	713,318.00				713,318.00	174,329,145.00

其他说明：

发行新股：本期公司股票期权激励计划行权且完成股份过户登记 713,318 股。

## 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）	299,610,346.45	10,349,242.82		309,959,589.27
其他资本公积	7,320,815.38	1,401,482.49	2,489,681.97	6,232,615.90
合计	306,931,161.83	11,750,725.31	2,489,681.97	316,192,205.17

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、期权激励本期行权产生的股本溢价 7,859,560.85 元。

2、股份支付确认的其他资本公积金额 1,401,482.49 元。

3、股份支付本期行权，结转等待期内确认的其他资本公积至股本溢价 2,489,681.97 元。

## 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	减：前期计入其他综合收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	



			当期转 入损益	当期转 入留存 收益				
一、不能 重分类进 损益的其 他综合收 益								
其中：重 新计量设 定受益计 划变动额								
权益法 下不能转 损益的其 他综合收 益								
其他权 益工具投 资公允价 值变动								
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	-439,026.17	482,237.24				482,237.24		43,211.07
其中：权 益法下可 转损益的 其他综合 收益								
其他债 权投资公 允价值变 动								
金融资 产重分类 计入其他 综合收益 的金额								
其他债 权投资信 用减值准 备								
现金流 量套期储 备								
外币财 务报表折 算差额	-439,026.17	482,237.24				482,237.24		43,211.07
其他综合 收益合计	-439,026.17	482,237.24				482,237.24		43,211.07

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	53,668,254.45			53,668,254.45
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	53,668,254.45			53,668,254.45

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	347,170,322.78	322,063,576.57
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	347,170,322.78	322,063,576.57
加：本期归属于母公司所有者的净利润	22,499,169.11	42,270,660.27
减：提取法定盈余公积		4,634,260.16
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	13,022,845.74	12,529,653.90
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	356,646,646.15	347,170,322.78

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

上海洗霸 2023 年半年度报告

主营业务	244,263,846.49	158,327,809.89	306,668,669.87	199,448,658.64
其他业务	198,332.12	88,268.82	527,828.39	
合计	244,462,178.61	158,416,078.71	307,196,498.26	199,448,658.64

(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	上海洗霸	合计
商品类型	244,462,178.61	244,462,178.61
水处理系统运行管理	73,575,319.12	73,575,319.12
化学品销售与服务	85,218,075.33	85,218,075.33
设备销售与安装	36,516,411.86	36,516,411.86
风管清洗	1,247,337.83	1,247,337.83
水处理设备集成	35,853,955.06	35,853,955.06
其他产品服务	12,051,079.41	12,051,079.41
按经营地区分类	244,462,178.61	244,462,178.61
华东地区	106,515,510.56	106,515,510.56
西南地区	67,122,579.46	67,122,579.46
华中地区	11,718,272.55	11,718,272.55
华南地区	19,876,730.84	19,876,730.84
华北地区	26,623,767.23	26,623,767.23
东北地区	2,181,954.00	2,181,954.00
西北地区	10,380,989.70	10,380,989.70
海外	42,374.27	42,374.27
合计	244,462,178.61	244,462,178.61

合同产生的收入说明：

其他产品服务主要包括危废、检测、碳科学、房屋租赁、新能源先进材料及其他零星承接的与水处理服务无直接关联的业务。

(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	451,960.28	773,889.86
教育费附加	447,105.58	765,465.85
房产税	67,624.36	49,679.20
土地使用税	29,347.28	38,846.78

## 上海洗霸 2023 年半年度报告

车船使用税	1,605.00	910.00
印花税	153,106.14	92,571.65
其他	1,420.75	3,704.62
合计	1,152,169.39	1,725,067.96

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	3,904,052.94	3,584,248.67
办公费	78,406.90	98,076.85
差旅费	808,318.85	275,212.65
业务招待费	1,733,992.83	216,918.55
房租水电费	403,759.43	158,506.44
邮电通讯费	43,973.17	30,098.21
折旧费	108,966.58	133,201.38
车辆费用	483,368.21	296,774.12
广告宣传费	42,000.00	47,000.00
使用权资产折旧费	76,481.70	187,476.36
其他	520,229.89	205,368.68
合计	8,203,550.50	5,232,881.91

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	18,026,207.34	17,341,383.59
房租水电费	1,084,996.25	811,657.36
差旅费	563,541.91	268,977.67
业务招待费	1,987,759.47	1,289,691.01
折旧费	2,509,844.62	3,613,654.93
车辆费用	744,653.75	675,087.67
办公费	317,497.32	224,289.97
咨询费	1,376,169.45	1,131,260.43
邮电通讯费	151,430.31	89,233.38
董事津贴	90,000.00	90,000.00
物料消耗	147,766.57	58,602.46
专利费	23,050.00	28,150.00
无形资产摊销	2,385,099.49	384,035.64
限制性股票激励摊销	830,986.90	4,181,950.23
使用权资产折旧费	1,491,437.62	1,474,665.95
其他	1,120,984.72	1,740,633.26

合计	32,851,425.72	33,403,273.55
----	---------------	---------------

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	11,885,555.45	10,691,694.98
材料费用	3,285,348.42	1,713,252.39
试制检测费用	10,794.32	1,636.47
折旧费用	1,099,813.98	951,374.93
燃料动力费用	36,099.06	17,535.84
使用权资产折旧费	210,291.88	210,011.62
其他费用	453,926.62	233,021.53
合计	16,981,829.73	13,818,527.76

其他说明：

无

#### 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,292,073.69	2,480,325.47
租赁负债利息支出	445,273.10	534,124.46
利息收入	-2,484,015.13	-2,136,312.85
汇兑损益	-1,056,895.10	-2,283,336.10
银行手续费	263,140.44	117,530.25
合计	459,577.00	-1,287,668.77

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
政府补助	3,276,498.34	2,653,957.60
个税返还	36,121.60	33,514.83
加计扣除进项税	15,251.11	69,149.09
合计	3,327,871.05	2,756,621.52

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	1,974,718.10	1,762,121.90
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	433,320.25	
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	2,408,038.35	1,762,121.90

其他说明：

无

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	536,408.07	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	536,408.07	

其他说明：

无

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	40,320.11	295,968.74
应收账款坏账损失	-10,744,491.72	-8,780,536.36

其他应收款坏账损失	148,622.53	-469,158.02
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-10,555,549.08	-8,953,725.64

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		
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	-654,596.91	2,040,990.38
合计	-654,596.91	2,040,990.38

其他说明：

无

## 73、资产处置收益

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
非流动资产处置利得合计	3,865.04	714.31	3,865.04
其中：固定资产处置利得	3,865.04	714.31	3,865.04
无形资产处置利得			
债务重组利得			

非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
园区扶持	4,143,000.00	2,914,000.00	4,143,000.00
其他	31,064.66	5,810.83	31,064.66
合计	4,177,929.70	2,920,525.14	4,177,929.70

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
非流动资产处置损失合计	22,924.96	13,533.84	22,924.96
其中：固定资产处置损失	22,924.96	13,533.84	22,924.96
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他	95.90	2,943.41	95.90
合计	23,020.86	16,477.25	23,020.86

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	4,508,128.86	8,587,866.24
递延所得税费用	-1,642,479.65	-1,073,706.30
合计	2,865,649.21	7,514,159.94

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用



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 57

### 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
收到利息收入	2,484,015.13	2,136,312.85
收到营业外收入	34,929.70	6,525.14
收到履约投标保证金	6,238,082.89	12,625,680.25
收到园区扶持收入	4,143,000.00	2,914,000.00
其他	1,678,142.28	2,417,493.30
合计	14,578,170.00	20,100,011.54

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
支付研发费用	3,786,168.42	2,175,457.85
支付房租水电费	1,488,755.68	970,163.80
支付差旅费	1,371,860.76	544,190.32
支付业务招待费	3,721,752.30	1,506,609.56
支付运输费		10,337.29
支付车辆费用	1,228,021.96	971,861.79
支付履约、投标、履约保函保证金等	16,146,261.38	28,946,062.61
支付咨询费	1,376,169.45	1,131,260.43
支付办公费	395,904.22	322,366.82
支付邮电通信费	195,403.48	119,331.59
其他	4,545,141.23	8,266,631.54
合计	34,255,438.88	44,964,273.60

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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
退回承兑汇票保证金、保函保证金	6,120,899.64	3,100,035.82
合计	6,120,899.64	3,100,035.82

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√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
承兑汇票保证金	3,243,313.30	3,767,208.92
预付再融资中介费用	350,000.00	
长期租赁	6,140,807.22	
合计	9,734,120.52	3,767,208.92

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	22,748,978.67	47,851,653.33
加：资产减值准备	654,596.91	-2,040,990.38
信用减值损失	10,555,549.08	8,953,725.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,997,357.20	6,066,421.45
使用权资产摊销	3,978,447.80	4,073,479.87
无形资产摊销	3,700,866.07	901,228.88
长期待摊费用摊销	522,662.96	358,007.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	19,059.92	12,819.53
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-536,408.07	
财务费用（收益以“-”号填列）	2,680,451.71	756,464.78
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,408,038.35	-1,762,121.90

递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,597,004.28	-1,051,631.95
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-100,040.65	-22,074.35
存货的减少（增加以“－”号填列）	-4,666,471.52	-9,162,812.09
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-41,196,448.92	-12,159,796.72
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-44,461,869.40	-57,125,722.83
其他	1,401,482.49	4,181,950.23
经营活动产生的现金流量净额	-43,706,828.38	-10,169,399.06
<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	250,241,150.74	197,211,027.12
减：现金的期初余额	274,797,507.11	215,611,735.53
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	-24,556,356.37	-18,400,708.41

## (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	250,241,150.74	274,797,507.11
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	250,241,150.74	274,797,507.11
可随时用于支付的其他货币资金		
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	250,241,150.74	274,797,507.11
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
冻结资金	2,450,000.00	司法冻结
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
银行承兑汇票保证金	2,688,244.81	承兑汇票保证金
非融资保函保证金	4,881,294.52	保函保证金
合计	10,019,539.33	/

其他说明：

冻结资金 245 万元于 2023 年 7 月已解冻。

#### 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	-	-	
其中：美元	3,025,655.65	7.2258	21,862,782.60
欧元			
港币			
英镑	844,293.18	9.1432	7,719,541.40
应收账款	-	-	
其中：美元	45,970.31	7.2258	332,172.27
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无

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

适用 不适用

### 83、套期

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
增值税即征即退	2,979,092.39	其他收益	2,979,092.39
就业补助	4,000.00	其他收益	4,000.00
稳岗补贴	30,683.95	其他收益	30,683.95
扩岗补贴	18,000.00	其他收益	18,000.00
泰州市科技创新积分奖金	100,000.00	其他收益	100,000.00
初创期社保补贴	144,722.00	其他收益	144,722.00

#### (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

江苏清朗消毒设备有限公司于 2023 年 1 月 10 日工商注销。

河南恺舜危险废物治理有限公司于 2023 年 6 月 20 日工商注销。

#### 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	
上海峰霸工程技术有限公司	中国上海	上海杨浦区	生产性服务业	100.00	-	同一控制下企业合并
上海洗霸国际贸易有限公司	中国上海	上海嘉定区	国际贸易	100.00	-	设立或投资
海绵城市建设(上海)有限公司	中国上海	上海嘉定区	生产性服务业	96.97	3.03	设立或投资
厦门市乐泓城市建设有限公司	中国厦门	厦门海沧区	市政工程	90.25	-	设立或投资
天津蓝天环环环境科技股份有限公司	中国天津	天津南开区	生产性服务业	60.00	-	非同一控制下企业合并
北京华恺环保科技有限公司	中国北京	北京西城区	生产性服务业	100.00	-	非同一控制下企业合并
河北雄安雄恺环保科技有限公司	中国河北	河北保定市	生产性服务业	-	51.00	设立或投资
河南恺舜环保科技有限公司	中国河南	河南安阳县	生产性服务业	52.00	4.00	设立或投资
江苏康斯派尔再生资源有限公司	中国江苏	江苏泰州市	生产性服务业	51.00	-	非同一控制下企业合并
上海卓谱检测技术有限公司	中国上海	上海嘉定区	生产性服务业	58.00	-	设立或投资
ECHWATERTREATMENTTECHNOLOGY (UK) LIMITED	英国	伦敦市	生产性服务业	100.00	-	设立或投资
上海洗霸公诚环境有限公司	中国上海	上海虹口区	生产性服务业	100.00	-	设立或投资
浙江博笃科技有限公司	中国浙江	浙江嘉兴市	生产性服务业	-	100.00	设立或投资
上海洗霸环保科技有限公司	中国上海	上海嘉定区	生产性服务业	-	100.00	设立或投资
上海洗霸气候科学技术有限公司	中国上海	上海虹口区	生产性服务业	61.54	-	设立或投资
广东清帆环保科技有限公司	中国广东	广东四会市	生产性服务业	80.00	-	设立或投资
山东复元新材料科技有限公司	中国山东	山东济南市	生产性服务业	52.50	-	非同一控制下企业合并
上海洗霸清逸新材料科技有限公司	中国上海	上海松江区	生产性服务业	100.00	-	设立或投资
上海科源固能新能源科技有限公司	中国上海	上海虹口区	生产性服务业	70.00	-	设立或投资
上海洗霸科技(青岛)新材料有限公司	中国山东	山东青岛市	生产性服务业	51.00	-	设立或投资

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
天津蓝天环科	40.00	-477,544.01		4,829,735.50
江苏康斯派尔	49.00	-175,383.76		15,034,202.26
卓谱检测	42.00	-35,114.23		-667,765.32
雄安雄恺	49.00	2,586,896.68		14,221,407.42
上海洗霸气候	38.46	-19,216.69		2,961,211.90
广东清帆	20.00	-131,026.12		427,540.97
山东复元	47.50	-1,412,931.01		29,409,802.53
上海科源固能	30.00	-84,757.26		-84,757.26
上海洗霸青岛	51.00	-597.60		2,449,402.40

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



上海洗霸 2023 年半年度报告

(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
天津蓝天环科	16,939,480.28	3,715,206.15	20,654,686.43	8,494,802.79		8,494,802.79	22,043,650.10	3,949,243.87	25,992,893.97	12,651,716.30		12,651,716.30
江苏康斯派尔	8,269,948.83	35,854,956.98	44,124,905.81	17,379,993.96		17,379,993.96	12,084,690.39	37,633,477.10	49,718,167.49	22,615,329.59		22,615,329.59
卓谱检测	2,475,691.02	798,163.54	3,273,854.56	4,863,771.99		4,863,771.99	2,025,518.80	897,776.27	2,923,295.07	4,429,607.20		4,429,607.20
雄安雄恺	56,809,640.33	194,027.61	57,003,667.93	27,980,387.54		27,980,387.54	43,168,171.56	354,124.37	43,522,295.93	19,770,058.53	8,337.99	19,778,396.52
上海洗霸气候	6,640,201.07	1,024,691.12	7,664,892.19	71,157.64		71,157.64	5,695,174.41	1,087,721.28	6,782,895.69	89,195.76		89,195.76
广东清帆	1,383,653.59	2,876,249.49	4,259,903.08	642,788.19	1,479,410.07	2,122,198.26	1,023,710.94	2,967,722.92	3,991,433.86	697,080.52	1,501,517.91	2,198,598.43
山东复元	5,736,011.26	28,348,779.24	34,084,790.50	819,416.76		819,416.76	5,912,449.34	30,349,468.08	36,261,917.42	21,952.08		21,952.08
上海科源固能	579,778.98		579,778.98	862,303.19		862,303.19						
上海洗霸青岛	5,018,001.33	308,087.16	5,326,088.49	327,308.08		327,308.08						

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
天津蓝天环科	323,460.76	-1,193,860.03	-1,193,860.03	-3,680,611.23	3,370,339.55	-2,080,180.34	-2,080,180.34	-2,495,138.72
江苏康斯派尔	8,017,292.23	-357,926.05	-357,926.05	28,471.99	6,933,216.25	-5,302,444.66	-5,302,444.66	-2,386,931.66
卓谱检测	3,644,264.76	-83,605.30	-83,605.30	-38,793.98	582,254.60	-1,737,972.32	-1,737,972.32	-371,699.49
雄安雄恺	14,709,564.36	5,279,380.98	5,279,380.98	1,780,313.05	20,588,212.24	3,606,806.54	3,606,806.54	-18,189,318.71
上海洗霸气候	305,709.30	-49,965.38	-49,965.38	-5,607,433.77	0.00	-284,411.13	-284,411.13	-102,206.75
广东清帆	620,114.81	-655,130.60	-655,130.60	-1,011,093.62	543,754.52	-361,216.93	-361,216.93	-869,081.23
山东复元		-2,974,591.60	-2,974,591.60	-5,769,006.68				
上海科源固能		-282,524.21	-282,524.21	565,156.97				
上海洗霸青岛		-1,219.59	-1,219.59	-4,898,851.50				

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
合营企业：		
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		
联营企业：		
投资账面价值合计	98,834,356.68	96,859,638.59
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	1,974,718.10	1,762,121.90
--其他综合收益		
--综合收益总额	1,974,718.10	1,762,121.90

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

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。

本公司的金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款和长期应收款等，本公司的金融负债主要包括短期借款、应付票据、应付账款和其他应付款等。

**1、信用风险**

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施：

**(1) 货币资金**

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，其信用风险较低。

**(2) 应收款项**

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

**1.1 已逾期未减值的金融资产的账龄分析**

本公司无已逾期未减值的金融资产。

**1.2 已发生单项减值的金融资产的分析**

单位：元 币种：人民币

项目	2023年12月31日	减值金额	发生减值考虑的因素
其他流动资产			
良卓资产银通2号票据投资私募基金	20,000,000.00	20,000,000.00	已发生违约事实，预计无法收回。
华领定制5号银行承兑汇票分级私募基金	14,000,000.00	14,000,000.00	已发生违约事实，预计无法收回。
合计	34,000,000.00	34,000,000.00	

**2. 流动性风险**

流动性风险，是指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。

本公司对流动性风险的管理目标、政策和程序、计量风险的方法：本公司保持管理层认为充分的现金和现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动风险。本公司在必要时将会综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段。截止 2023 年 6 月 30 日，本公司货币余额充足，流动性风险较低。

### 2.1 非衍生金融负债到期期限分析

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年 6 月 30 日			合计
	1 年以内	1-5 年	5 年以上	
短期借款	179,865,065.09			179,865,065.09
应付票据	26,166,459.59			26,166,459.59
应付账款	100,778,770.02			100,778,770.02
其他应付款	4,449,312.03			4,449,312.03
一年内到期的非流动负债	17,442,470.43			17,442,470.43
其他流动负债	8,841,748.29			8,841,748.29
长期借款		10,000,000.00		10,000,000.00
租赁负债		8,372,807.99	3,956,221.49	12,329,029.48
合计	337,543,825.45	18,372,807.99	3,956,221.49	359,872,854.93

项目	2022 年 12 月 31 日			合计
	1 年以内	1-5 年	5 年以上	
短期借款	127,546,267.47			127,546,267.47
应付票据	49,279,333.14			49,279,333.14
应付账款	119,388,590.41			119,388,590.41
其他应付款	6,057,142.96			6,057,142.96
一年内到期的非流动负债	16,634,536.38			16,634,536.38
其他流动负债	9,230,742.06			9,230,742.06
长期借款		15,000,000.00		15,000,000.00
租赁负债		10,474,170.37	3,956,221.49	14,430,391.86
合计	328,136,612.42	25,474,170.37	3,956,221.49	357,567,004.28

### 2.2 衍生金融负债到期期限分析

本公司无衍生金融负债

### 3. 市场风险

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

#### 3.1 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司以外币进行计价的金融工具如下：

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
金融资产		
1.交易性金融资产	-	-
2.衍生金融资产	-	-
3.应收票据及应收账款（美元）	332,172.27	320,164.82
4.债权投资	-	-

5.其他债权投资	-	-
6.其他权益工具投资	-	-
金融资产小计	332,172.27	320,164.82
金融负债	-	-

### 3.2 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具(如某些贷款承诺)。

本公司的借款利率情况：

单位：元 币种：人民币

贷款银行	借款本金	借款利率（年利率）
中国民生银行股份有限公司上海嘉定支行	44,889,451.70	3.62%
中国工商银行股份有限公司上海大柏树支行	39,000,000.00	3.40%
招商银行股份有限公司上海淮中支行	42,799,181.35	3.50%
上海农商银行江湾支行	26,257,600.00	3.66%
兴业银行股份有限公司上海南外滩支行	26,168,077.00	3.40%
中国银行上海大柏树支行	13,985,250.98	3.50%
上海银行股份有限公司上海卢湾支行	6,604,386.00	3.50%
合计	199,703,947.03	

### 3.3 其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。其他价格风险可源于商品价格或权益工具价格等的变化。

本公司管理层认为暂无该类风险情况。

## 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				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				

(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
应收款项融资			23,537,717.56	23,537,717.56
其他非流动金融资产			28,572,200.00	28,572,200.00
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			<b>52,109,917.56</b>	<b>52,109,917.56</b>
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

公允价值的确定，使用第三层次输入值。持续第三层次公允价值计量项目使用估值技术确定其公允价值，包括净资产法、市场法等。这些金融工具的公允价值可能基于对估值有重大影响的不可观测输入值，因此公司将其分为第三层。期末，公司对权益工具投资采用的估值技术为基于能够合理取得的信息，按市盈率估价或账面净资产确定公允价值。

应收款项融资为存在贴现或背书转让预期的应收票据，由于票据期限在一年以内，票据到期时间不超过一年，公允价值与票据金额差异微小，以票据金额作为公允价值计量。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

适用 不适用

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

适用 不适用

**9、其他**

适用 不适用

**十二、关联方及关联交易**

**1、本企业的母公司情况**

适用 不适用

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司子公司情况详见附注：九.1。

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

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
上海宝汇环境科技有限公司	联营企业
微喂苍穹（上海）健康科技有限公司	联营企业
上海旦元新材料科技有限公司	联营企业
海南申能新能源有限公司	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
上海科则科技发展集团有限公司	其他
上海科梦医学科技发展有限公司	其他
北京科梦健康产业发展有限公司	其他
北京科梦东方医疗科技集团有限公司	其他
北京科梦环球科技产业发展有限公司	其他
上海普水通投资合伙企业（有限合伙）	其他
上海科梦投资集团有限公司	其他
北京科梦美强医学科技有限公司	其他
北京科梦创新医学科技发展有限公司	其他
上海科则建筑科技有限公司	其他
上海科则园林设计有限公司	其他
上海科则建筑规划设计有限公司	其他
上海科楠工程技术服务有限公司	其他
北京科梦东方医学研究院有限公司	其他
北京科梦东方医学科技有限公司	其他
海投（乐东）文旅产业发展有限公司	其他
上海北尔投资管理有限公司	其他
上海承续股权投资管理合伙企业（有限合伙）	其他
上海汇续股权投资管理合伙企业（有限合伙）	其他
银万全盈 17 号私募证券投资基金	其他
添橙添利五号私募证券投资基金	其他
嘉兴致君君宜二期投资合伙企业（有限合伙）	其他
广东华洗科技有限公司	其他
嘉兴致君君宜投资合伙企业（有限合伙）	其他
上海昊红云诚信息服务有限公司	其他
江苏同淮环保科技有限公司	其他
上海展韬投资管理有限公司	其他
南通艳豪纺织品科技有限公司	其他
上海璞岚商贸有限公司	其他
安徽马钢嘉华新型建材有限公司	其他
当涂马嘉新型建材有限公司	其他

## 其他说明

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海科则科技发展集团有限公司	实际控制人王炜近亲属所控制的企业
上海科梦医学科技发展有限公司	实际控制人王炜近亲属所控制的企业
北京科梦健康产业发展有限公司	实际控制人王炜近亲属所控制的企业
北京科梦东方医疗科技集团有限公司	实际控制人王炜近亲属所控制的企业
北京科梦环球科技产业发展有限公司	实际控制人王炜近亲属所控制的企业
上海普水通投资合伙企业（有限合伙）	实际控制人王炜近亲属所控制的企业
上海科梦投资集团有限公司	实际控制人王炜近亲属所控制的企业
北京科梦美强医学科技有限公司	实际控制人王炜近亲属所控制的企业
北京科梦创新医学科技发展有限公司	实际控制人王炜近亲属所控制的企业
上海科则建筑科技有限公司	实际控制人王炜近亲属所控制的企业
上海科则园林设计有限公司	实际控制人王炜近亲属所控制的企业

上海科则建筑规划设计有限公司	实际控制人王炜近亲属所控制的企业
上海科楠工程技术服务有限公司	实际控制人王炜近亲属所控制的企业
北京科梦东方医学研究院有限公司	实际控制人王炜近亲属所控制的企业
北京科梦东方医学科技有限公司	实际控制人王炜近亲属所控制的企业
海投（乐东）文旅产业发展有限公司	实际控制人王炜近亲属所参股的企业
上海北尔投资管理有限公司	实际控制人王炜控制的企业
上海承续股权投资管理合伙企业（有限合伙）	实际控制人王炜控制的企业，与实际控制人王炜具有一致行动关系
上海汇续股权投资管理合伙企业（有限合伙）	实际控制人王炜控制的企业，与实际控制人王炜具有一致行动关系
银万全盈 17 号私募证券投资基金	与实际控制人王炜具有一致行动关系
添橙添利五号私募证券投资基金	与实际控制人王炜具有一致行动关系
嘉兴致君君宜二期投资合伙企业（有限合伙）	本公司按关联交易决策并持股 7.25% 的被投资单位
广东华洗科技有限公司	董事王羽旻控制的企业
嘉兴致君君宜投资合伙企业（有限合伙）	董事王羽旻投资的企业
上海昊红云诚信息服务有限公司	副总经理廖云峰控制的企业
江苏同淮环保科技有限公司	独立董事董滨控制的企业
上海展韬投资管理有限公司	独立董事陆豪杰近亲属控制的企业
南通艳豪纺织品科技有限公司	独立董事陆豪杰近亲属控制的企业
上海璞岚商贸有限公司	独立董事陆豪杰近亲属持股的企业
安徽马钢嘉华新型建材有限公司	副总经理肖丙雁近亲属担任高管的企业
当涂马嘉新型建材有限公司	副总经理肖丙雁近亲属担任高管的企业

## 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

出售商品/提供劳务情况表

适用  不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用  不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用  不适用

关联托管/承包情况说明

适用  不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用  不适用

关联管理/出包情况说明

适用  不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
王炜	房屋					48,000.00	27,000.00	815.91	282.45	30,563.73	

关联租赁情况说明

适用 不适用

## (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

## (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

## (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

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	318.36	292.94

## (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
其他应收款	微喂苍穹（上海）健康科技有限公司	602,000.00	30,100.00	602,000.00	30,100.00

## (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
租赁负债	王炜	14,470.29	

## 7、关联方承诺

适用 不适用

## 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

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	713,318.00
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

其他说明

股票期权行权安排	解除限售时间	解除限售安排
授予的股票期权第一个行权期	自股票期权授予登记完成之日起 12 个月后的首个交易日起至股票期权授予登记完成之日起 24 个月内的最后一个交易日当日止	45%
授予的股票期权第二个行权期	自股票期权授予登记完成之日起 24 个月后的首个交易日起至股票期权授予登记完成之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	30%
授予的股票期权第三个行权期	自股票期权授予登记完成之日起 36 个月后的首个交易日起至股票期权授予登记完成之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止	25%

## 2、 以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	期权定价模型
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内每个资产负债表日，企业应当根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权工具的数量一致。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	17,255,805.81
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,401,482.49

其他说明

无

## 3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

## 4、 股份支付的修改、终止情况

□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

##### 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 年以内小计	280,234,516.04
1 至 2 年	61,395,913.54
2 至 3 年	31,375,604.14
3 年以上	26,319,529.72
合计	399,325,563.44

(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	账面余额	坏账准备	账面



上海洗霸 2023 年半年度报告

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
按单项计提坏账准备										
其中:										
按组合计提坏账准备	399,325,563.44	100.00	48,484,412.91	12.14	350,841,150.53	386,567,719.24	100.00	37,389,682.66	9.67	349,178,036.58
其中:										
账龄组合	390,699,618.01	97.84	48,484,412.91	12.41	342,215,205.10	380,085,394.75	98.34	37,389,682.66	9.84	342,695,712.09
合并范围内关联方款项	8,625,945.43	2.16			8,625,945.43	6,482,324.49	1.66	-	-	6,482,324.49
合计	399,325,563.44	/	48,484,412.91	/	350,841,150.53	386,567,719.24	/	37,389,682.66	/	349,178,036.58

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: 账龄组合

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 (%)
1 年以内	280,234,516.04	8,591,788.43	3.07
1 至 2 年	61,395,913.54	7,456,632.54	12.15
2 至 3 年	31,375,604.14	9,697,545.70	30.91
3 至 4 年	17,394,490.20	13,813,406.72	79.41
4 年以上	8,925,039.52	8,925,039.52	100.00
合计	399,325,563.44	48,484,412.91	12.14

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

相同账龄应收账款具有类似信用风险特征, 定义为组合 1, 采用预期损失法计提坏账准备。

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	
按组合计提坏账准备	37,389,682.66	11,094,730.25				48,484,412.91
合计	37,389,682.66	11,094,730.25				48,484,412.91

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

## (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：元 币种：人民币

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
宝钢工程技术集团有限公司	42,616,938.10	10.67	8,116,949.65
雄县住房和城乡建设局	19,630,357.34	4.92	285,234.23
四会市住房和城乡建设局	19,236,385.64	4.82	1,344,259.70
重庆枫香湖文化旅游发展有限公 司	16,149,674.31	4.04	234,659.00
上汽大众汽车有限公司	14,359,724.91	3.60	208,650.56
合计	111,993,080.30	28.05	10,189,753.15

## (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		
其他应收款	186,602,273.24	187,036,210.91
合计	186,602,273.24	187,036,210.91

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

## (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

## (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 年以内小计	183,580,604.67
1 至 2 年	2,460,405.40
2 至 3 年	900,259.00
3 年以上	1,137,812.93
合计	188,079,082.00

## (2). 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
关联方款项	172,457,352.32	172,475,395.56
保证金、押金	7,679,301.73	6,732,384.39
备用金	3,327,341.96	1,722,023.91
往来款	2,402,000.00	2,402,000.00
应收行权款		4,804,706.52
其他	2,213,085.99	527,956.00
合计	188,079,082.00	188,664,466.38

## (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	744,190.36	180,513.67	703,551.44	1,628,255.47
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		23,920.28		23,920.28
本期转回	27,457.97		147,909.02	175,366.99
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	716,732.39	204,433.95	555,642.42	1,476,808.76

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	1,628,255.47	23,920.28	175,366.99			1,476,808.76
合计	1,628,255.47	23,920.28	175,366.99			1,476,808.76

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 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

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海洗霸公诚环境有限公司	关联方款项	132,218,465.57	1-2 年	70.30	
河北雄安雄恺环保科技有限公司	关联方款项	14,212,598.83	1 年以内	7.56	
上海洗霸国际贸易有限公司	关联方款项	12,201,080.07	1 年以内 919,000.00 元； 1-2 年 2,724,680.00 元； 2-3 年 1,050,000.00 元； 3 年以上 7,507,400.07 元	6.49	
上海洗霸清逸新材料科技有限公司	关联方款项	9,410,000.00	1 年以内	5.00	
上海洗霸环保科技有限公司	关联方款项	2,716,234.43	1 年以内	1.44	
合计	/	170,758,378.90	/	90.79	

## (7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

## (9). 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	165,620,939.47		165,620,939.47	142,232,903.77		142,232,903.77
对联营、合营企业投资	98,834,356.69		98,834,356.69	96,859,638.59		96,859,638.59
合计	264,455,296.16		264,455,296.16	239,092,542.36		239,092,542.36

## (1) 对子公司投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

上海洗霸 2023 年半年度报告

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
上海洗霸国际贸易有限公司	5,133,609.56		14,010.09	5,119,599.47		
海绵城市建设（上海）有限公司	22,719,234.07	22,618.76		22,741,852.83		
上海峰霸工程技术有限公司	17,713,227.78	35,184.76		17,748,412.54		
厦门市乐泓城市建设有限公司	9,006,000.00			9,006,000.00		
天津蓝天环科环境科技股份有限公司	7,887,978.91	12,566.00		7,900,544.91		
北京华恺环保科技有限公司	9,957,880.90	11,309.38		9,969,190.28		
河南恺舜环保科技有限公司	5,200,000.00			5,200,000.00		
江苏康斯派尔再生资源有限公司	30,136,363.64			30,136,363.64		
上海卓谱检测技术有限公司	3,480,000.00			3,480,000.00		
ECHWATERTREATMENTTECHNOLOGY(UK)LIMITED	17,525,630.00			17,525,630.00		
上海洗霸气候科学技术有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
广东清帆环保科技有限公司	2,400,000.00	800,000.00		3,200,000.00		
山东复元新材料科技有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00		
上海洗霸环保科技有限公司	72,978.91		29,633.11	43,345.80		
上海洗霸清逸新材料科技有限公司		20,000,000.00		20,000,000.00		
上海洗霸科技（青岛）新材料有限公司		2,550,000.00		2,550,000.00		
合计	142,232,903.77	23,431,678.90	43,643.20	165,620,939.47		

(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											
小计											
二、联营企业											
上海宝汇环境科技有限公司	60,994,371.96			1,729,639.50						62,724,011.46	
微喂苍穹（上海）健康科技有限公司	766,427.65			-9,913.36						756,514.29	
上海旦元新材料科技有限公司	35,098,838.98			254,991.96						35,353,830.94	
小计	96,859,638.59			1,974,718.10						98,834,356.69	
合计	96,859,638.59			1,974,718.10						98,834,356.69	

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	231,348,652.83	159,455,910.71	293,935,641.55	195,347,638.23
其他业务	2,317,921.13	395,815.98	1,978,600.30	
合计	233,666,573.96	159,851,726.69	295,914,241.85	195,347,638.23

## (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	上海洗霸	合计
商品类型	233,666,573.96	233,666,573.96
水处理系统运行管理	73,575,319.12	73,575,319.12
化学品销售与服务	85,218,075.33	85,218,075.33
设备销售与安装	36,240,320.75	36,240,320.75
风管清洗	298,780.20	298,780.20
水处理设备集成	35,853,955.06	35,853,955.06
其他产品服务	2,480,123.50	2,480,123.50
按经营地区分类	233,666,573.96	233,666,573.96
华东地区	96,190,405.84	96,190,405.84
西南地区	67,122,579.46	67,122,579.46
华中地区	11,718,272.55	11,718,272.55
华南地区	19,872,391.22	19,872,391.22
华北地区	26,199,981.19	26,199,981.19
东北地区	2,181,954.00	2,181,954.00
西北地区	10,380,989.70	10,380,989.70
合计	233,666,573.96	233,666,573.96

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	1,974,718.10	1,762,121.90
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		

其他债权投资在持有期间取得的利息收入	433,320.25	
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	2,408,038.35	1,762,121.90

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	-19,059.92	
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	244,722.00	
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	969,728.32	
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	4,173,968.76	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	832,846.17	
少数股东权益影响额（税后）	93,337.84	
合计	4,443,175.15	

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	2.52	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.02	0.10	0.10

## 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：王炜

董事会批准报送日期：2023 年 8 月 28 日

修订信息

适用 不适用