

# 河南清水源科技股份有限公司

## 2023 年半年度报告

**【2023 年 8 月】**

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人王志清、主管会计工作负责人王琳及会计机构负责人(会计主管人员)张姣莉声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本报告中所涉及的未来计划，发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。公司在本报告“第三节 管理层讨论与分析 十、公司面临的风险和应对措施”中，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	8
一、公司简介 .....	8
二、联系人和联系方式 .....	8
三、其他情况 .....	8
四、主要会计数据和财务指标 .....	9
五、境内外会计准则下会计数据差异 .....	9
六、非经常性损益项目及金额 .....	9
第三节 管理层讨论与分析 .....	11
一、报告期内公司从事的主要业务 .....	11
二、核心竞争力分析 .....	13
三、主营业务分析 .....	14
四、非主营业务分析 .....	15
五、资产及负债状况分析 .....	16
六、投资状况分析 .....	18
七、重大资产和股权出售 .....	19
八、主要控股参股公司分析 .....	20
九、公司控制的结构化主体情况 .....	20
十、公司面临的风险和应对措施 .....	20
十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表 .....	22
第四节 公司治理 .....	24
一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况 .....	24
二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况 .....	24
三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况 .....	24
四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况 .....	24
第五节 环境和社会责任 .....	27
一、重大环保问题情况 .....	27
二、社会责任情况 .....	34
第六节 重要事项 .....	37
一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项 .....	37
二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况 .....	38
三、违规对外担保情况 .....	38
四、聘任、解聘会计师事务所情况 .....	38
五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明 .....	38
六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明 .....	38
七、破产重整相关事项 .....	38
八、诉讼事项 .....	38
九、处罚及整改情况 .....	39
十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况 .....	39
十一、重大关联交易 .....	39
十二、重大合同及其履行情况 .....	40

十三、其他重大事项的说明 .....	44
十四、公司子公司重大事项 .....	45
第七节 股份变动及股东情况 .....	46
一、股份变动情况 .....	46
二、证券发行与上市情况 .....	47
三、公司股东数量及持股情况 .....	47
四、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80% .....	49
五、董事、监事和高级管理人员持股变动 .....	49
六、控股股东或实际控制人变更情况 .....	50
第八节 优先股相关情况 .....	51
第九节 债券相关情况 .....	52
第十节 财务报告 .....	53
一、审计报告 .....	53
二、财务报表 .....	53
三、公司基本情况 .....	71
1、公司概况 .....	71
2、合并财务报表范围 .....	72
四、财务报表的编制基础 .....	72
五、重要会计政策及会计估计 .....	72
六、税项 .....	97
七、合并财务报表项目注释 .....	98
八、合并范围的变更 .....	143
九、在其他主体中的权益 .....	146
十、与金融工具相关的风险 .....	151
1、风险管理目标和政策 .....	151
2、资本管理 .....	154
十一、公允价值的披露 .....	155
十二、关联方及关联交易 .....	156
十三、股份支付 .....	160
十四、承诺及或有事项 .....	160
十五、资产负债表日后事项 .....	162
十六、其他重要事项 .....	162
十七、母公司财务报表主要项目注释 .....	165
十八、补充资料 .....	172

## 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的半年度报告文本；
- 二、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告文本；
- 三、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、其他相关资料。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、清水源	指	河南清水源科技股份有限公司
同生环境、河南同生	指	公司全资子公司，河南同生环境工程有限公司
安得科技、陕西安得	指	公司全资子公司，陕西安得科技实业有限公司
清源水处理	指	公司全资子公司，济源市清源水处理有限公司
艾驰环保	指	公司全资子公司，艾驰环保有限公司
思威达	指	公司控股子公司，济源市思威达环保科技有限公司
海南公司	指	公司全资子公司，海南自贸区清水源环境科技有限公司
清水源上海	指	公司全资子公司，清水源（上海）环保科技有限公司
清水源北京	指	公司全资子公司，清水源（北京）投资有限公司
中旭环境	指	安徽中旭环境建设有限责任公司
水云踪	指	公司全资子公司陕西安得科技股份有限公司之控股公司，河南水云踪智控科技有限公司
报告期、本报告期	指	2023 年 1 月-6 月
上年同期、去年同期	指	2022 年 1 月-6 月
期初	指	2023 年 1 月 1 日
期末	指	2023 年 6 月 30 日
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
《规范运作》	指	《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》
《公司章程》	指	《河南清水源科技股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
会计师事务所	指	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
保荐人（主承销商）、财务顾问	指	中原证券股份有限公司
PPP	指	PPP 是 Public Private Partnership 的字母缩写，是政府和社会资本合作模式，是指政府为增强公共产品和服务供给能力、提高供给效率，通过特许经营、购买服务、股权合作等方式，与社会资本建立的利益共享、风险分担及长期合作关系。
BOT	指	民间兴建营运后转移模式是一种公共建设的运用模式，多以英文简称“BOT”称之，即 Build（建设）、Operate（运营）以及 Transfer（转让）三个单字的缩写。其为将政府所规划的工

		程交由民间投资兴建并经营一段时间后，再由政府回收经营。
EPC	指	Engineering Procurement Construction 的字母缩写，意即“设计-采购-施工”，是指提供商受客户的委托，按照合同约定对项目的咨询、设计、采购、施工、安装、验收、试运行等实行全过程或若干阶段的承包，并按照合同约定对工程项目的质量、工期、造价等向业主负责，同时可依法将所承包工程中的部分工作发包给具有相应资质的分包企业。
聚合物	指	由许多相同的、简单的结构单元通过共价键重复连接而成的化合物
缓蚀剂	指	能起到抑制或延缓金属被腐蚀作用的一类水处理药剂
阻垢剂	指	能起到防止换热设备的受热面产生沉积物作用的一类水处理药剂
复配产品	指	两种及以上不同的水处理剂单剂组合在一起的水处理剂产品，没有明确的分子式和化合物名称，而以其用途、性能特点进行命名。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	清水源	股票代码	300437
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	河南清水源科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	清水源		
公司的外文名称（如有）	Henan Qingshuiyuan Technology CO.,Ltd		
公司的法定代表人	王志清		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	成举明	周戈
联系地址	河南省济源市虎岭高新区科工路与文博路交叉口西 100 米清水源研发中心	河南省济源市虎岭高新区科工路与文博路交叉口西 100 米清水源研发中心
电话	0391-6089342	0391-6089342
传真	0391-6089341	0391-6089341
电子信箱	dongshihui@qywt.com.cn	dongshihui@qywt.com.cn

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

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

适用 不适用

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

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

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

#### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。



#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	560,055,919.70	1,019,928,872.38	-45.09%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-8,861,085.09	106,834,551.03	-108.29%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-8,877,566.90	99,186,957.65	-108.95%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-1,846,980.02	77,405,394.00	-102.39%
基本每股收益（元/股）	-0.0342	0.4124	-108.29%
稀释每股收益（元/股）	-0.0342	0.4124	-108.29%
加权平均净资产收益率	-0.56%	6.40%	-6.96%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,867,086,618.15	3,130,513,886.74	-8.41%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,595,691,279.54	1,599,215,445.62	-0.22%

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-571,169.41	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,546,743.12	
债务重组损益	-139,341.96	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值	299,497.06	

变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,096,439.37	
减：所得税影响额	14,668.76	
少数股东权益影响额（税后）	8,138.87	
合计	16,481.81	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### （一）公司所属行业及行业发展情况

目前，公司主要业务包括水处理剂及衍生品生产、研发、销售；市政与工业水处理服务及环保工程建设施工服务。

根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司水处理剂产品相关业务属于“C26 化学原料和化学制品制造业”大类下的“C2665 环境污染处理专用药剂材料制造”。根据《中国上市公司协会上市公司行业统计分类指引》（2023 年修订），公司所属行业为“C26 化学原料和化学制品制造业”。

2023 年上半年，全球经济整体持续低迷，美元加息、汇率波动、俄乌冲突、地缘政治紧张等因素持续给全球经济造成了巨大冲击，虽然诸多不利因素在逐渐弱化和消解，但仍需要面对百年未有之大变局持续演变所带来的各项挑战和机遇。报告期内，水处理剂行业下游需求相比去年同期略显疲软，主要受全球经济下行压力较大、经济复苏较为缓慢等影响，下游化工、钢铁、电力、纺织、印染、石油、造纸等行业的终端需求呈现弱复苏状态。

目前在水处理药剂生产环节，国内从事水处理药剂的主要生产企业有：山东泰和科技股份有限公司、河南清水源科技股份有限公司、南通联麟化工有限公司、江海环保有限公司、山东鑫泰水处理技术股份有限公司、枣庄市东涛化工技术有限公司等。其中，泰和科技和清水源为上市公司，产能优势较为明显，为行业内头部企业。此外海外厂商主要包括陶氏、巴斯夫、意特麦琪化工和朗盛。受国家环保监管压力及行业内落后产能的逐步出清，行业产能集中度进一步提升，头部企业凭借成本和渠道优势，市场占有率和规模效应日益明显，行业整体的竞争格局趋于稳定。

#### （二）公司的主要业务

公司主要业务为水处理剂生产销售、市政及工业水处理、水环境综合治理等领域，围绕以水为核心的产业链创新发展；着力打造水处理化学品研发生产、工业水处理智慧化服务、工业复杂废水处理及资源化利用、市政与村镇生活污水处理等业务板块协同发展。公司主要子公司清源水处理、同生环境、安得科技、水云踪具体业务如下：

清源水处理为公司全资子公司，清源水处理作为主要的水处理剂生产基地，主要从事水处理剂研发、生产、销售，水处理剂产品广泛应用于化工、钢铁、电力、污水处理、纺织、印染、石油、造纸等行业；清源水处理是目前国内规模较大，技术领先的水处理化学品专业生产厂家之一，产品出口多个国家和地区。

同生环境为公司全资子公司，主要从事市政环保工程建设、生态水环境治理、农村环境综合整治、工业废水处理与利用、环保设备生产与销售等业务，为目标客户提供全方面的技术咨询、方案设计、技术合作、工程建设及项目运维等服务。

安得科技为公司全资子公司，主要从事为水处理终端服务商提供基础服务，业务涵盖智能化在线监测设备及服务、智能化、智慧化水处理系统解决方案、水质稳定剂的配方筛选、产品代工及协助开发、水处理系统的委托运营及技术服务、反渗透化学品研发销售及反渗透系统工程膜元件销售等。

水云踪为全资子公司安得科技控股子公司，安得科技持股 71%。水云踪的主要业务为水处理设备，水质监测传感器、水处理系统测控设备、水质分析仪器等设备的研发、生产、销售和水处理行业的综合服务，以及水处理化学品及加药系统研发、生产、销售和技术服务。自主研发的水云踪工业互联网平台实现了对工业水处理系统的动态监控，智能化管理，可以减少现场加药设备配置、节省运维人力、提升循环水的利用率，降低工业生产过程中的能源损失和药剂消耗。

#### （三）公司的主要产品及用途

公司是国内主要水处理剂产品生产企业之一，水处理剂产能规模较大、产品系列丰富，包括有机磷类产品和聚合类产品，有机磷类产品主要包括 HEDP、ATMP、DTPMP 和 PBTCa 等；聚合类产品主要包括水解聚马来酸酐、聚丙烯酸和聚丙烯酸共聚物等；水处理剂按其用途可以分为絮凝剂、缓蚀剂、阻垢分散剂、杀菌灭藻剂、混凝剂、消毒剂、PH 调节剂等。水处理剂产品主要用于除去水中悬浮固体和有毒物质，控制水垢、污泥的形成，减少对水接触材料的腐蚀，除臭杀菌、脱色、软化、稳定水质等。公司水处理剂产品应用领域主要为工业水处理，工业水处理包括工业生产过程中的工艺用水、冷却水、工业用水原水净化、生产污水等，主要集中在化工、钢铁、电力、污水处理、自来水等行业。

#### （四）公司的经营模式

##### 1、水处理剂产品

（1）采购模式：公司的主要原材料是黄磷、液氯、冰醋酸，采用“以销定产、以产定购”方式，根据客户订单及生产经营计划采用持续分批量的形式向供应商采购，由公司采购部门负责。目前，公司建立了“合格供方名单”制度，拥有稳定的原材料供货渠道。公司主要原材料采购定价方式为市场定价。

（2）生产模式：公司的生产模式是“以销定产”为主，针对需求量较大并能有效预测其需求的产品，公司会适当置备成品库存，这样保证能及时供应客户需求，也有利于公司均衡生产。生产部门负责公司生产系统正常运行，根据计划合理安排生产，确保生产任务按期保质保量完成，并跟踪完成状况，确保生产活动的有效运行。

（3）销售模式：公司的销售模式主要为向服务商、贸易商进行产品销售。公司获取合同订单的主要方式是销售经理直接与客户接触，根据客户需求提供报价，若客户接受报价，则按照与用户签订的购销合同，组织产品生产，及时交货并按合同约定收取货款。

##### 2、水处理服务

（1）销售模式：公司水处理服务主要内容包括工业水处理及中水回用的系统设计、设备集成、施工安装调试、运营维护；市政污水工程设计—投资—建设—运营；污水处理厂升级改造、垃圾渗滤液处理；环保设备及水处理药剂的销售等。业务合同主要通过公开招投标方式取得。市场开发部门广泛收集招投标信息和客户信息，并进行分析和筛选，确定潜在项目。获得潜在项目信息后，根据招标具体要求，组织设计部门、技术部门、采购部门一起参与制作标书，参加招投标。此外，一些项目委托方也会主动向公司发出竞标、报价的邀请。

（2）生产模式：项目中标后，公司将根据项目内容进行任务分配，组建项目组负责实施，并委派项目经理、技术经理、采购经理等组织实施，根据项目委托方要求情况配备相关现场项目人员。对于工程施工过程中的土建部分，公司一般发包给具备相应资质的第三方按照设计图纸进行建造，并由项目负责人及委托方安排的监理方对项目质量监督，定期要求第三方提供工程进度单，确保工程完工进度符合委托方要求，工程项目结束后，经委托方、监理方及公司共同组织验收。对于工程所需安装的设备，公司根据委托方的要求，由采购部门选择供应商完成采购，项目负责人根据工程进度安排设备安装，由委托方及公司共同组织验收。

（3）采购模式：公司由采购部门、设计部门、技术部门根据项目情况集中采购。多年来，公司已经与多家供应商建立起了良好的关系，通过询价或招标的方式，综合考虑质量、价格、成本等要素，最终确定采购供应商。

（4）业务模式：公司主要根据业务合同确定项目实施模式。目前，公司主要采用 BOT、EPC、BT 等模式开展项目。

##### 3、环保工程建设施工服务

以 EPC、工程总包或设备总包等模式开展城乡污水处理、市政管网、生态治理、黑臭水、工业废水、垃圾处理等项目的设计、施工、设备集成、总包等业务。

#### （五）公司所处的行业市场地位

公司是国内专注水处理剂生产、研发、服务的龙头企业之一，公司产品种类丰富，产品质量优异，产品运用广泛，与多家国内外客户建立了长期合作关系，客户对公司的满意度、信任度和忠诚度较高。公司将不断向行业及客户推广自身的发展理念和战略目标，增强同行及客户对公司的认同感，提升公司在行业及市场的影响力。

#### （六）主要的业绩驱动因素

## 1、外部驱动因素

(1) 随着全球水资源短缺问题日益严重，环境保护的政策法规不断完善，以及人们对环境的关注程度逐步提升，全球对水处理药剂需求持续增加，成为公司成长的主要外部驱动因素。未来水处理剂行业龙头企业扩建水处理剂产能逐步投产、扩大产品产量，受此影响，产品供给较往年有所宽松、行业竞争加剧。成本方面，水处理剂产品成本受黄磷等大宗原材料影响较大，受国内外经济形势影响导致的终端需求波动，水处理剂及衍生品产品毛利率有所波动。

(2) 国家政策支持驱动及市场因素驱动，随着生态文明建设上升为国家战略，环保政策日趋严厉，环保执法力度不断加大，生态文明绩效评价考核和责任追究日益严格，有效激活了环保行业需求。同时，国家陆续出台了一系列激励政策用以推进环保产业的市场化进程。2020年后国家对于生态环境治理的重视程度持续提升，《关于构建现代环境治理体系的指导意见》《全国重要生态系统保护和修复重大工程总体规划（2021-2035年）》《城镇生活污水处理设施补短板强弱项实施方案》等相关政策不断出台，将推动环保行业继续保持高速发展势头，水治理行业发展空间巨大。

2023年7月17日至18日全国生态环境保护大会在北京召开，中共中央总书记、国家主席、中央军委主席习近平出席会议并发表重要讲话强调，今后5年是美丽中国建设的重要时期，要深入贯彻新时代中国特色社会主义生态文明思想，坚持以人民为中心，牢固树立和践行绿水青山就是金山银山的理念，把建设美丽中国摆在强国建设、民族复兴的突出位置，推动城乡人居环境明显改善、美丽中国建设取得显著成效，以更高站位、更宽视野、更大力度来谋划和推进新征程生态环境保护工作，谱写新时代生态文明建设新篇章。

(3) 根据 BCC Research 的预测，2023 年全球水处理药剂市场规模将达到 465.60 亿美元，其中工业/生产水处理、市政/饮用水处理、污水/废水处理、海水淡化处理的市场规模将分别增长至 162.30 亿美元、139.60 亿美元、107.80 亿美元、55.90 亿美元。过去欧美市场一直都是水处理市场的重心，但近年来欧美水处理剂市场规模增长速度开始放缓，亚洲和非洲等新兴市场因工业化和城市化扩张，其水处理剂市场需求快速增长。我国水处理药剂主要应用于电力、石化、冶金、矿业、造纸、印染、纺织、污水处理、海水淡化等领域。国内市场方面，国家出台了一系列政策加强环境保护，特别是水资源和水环境的管理。国家发展改革委办公厅发布了《关于深入推进园区环境污染第三方治理的通知》，明确将选择一批园区深入推进环境污染第三方治理。生态环境部已推动全国省级以上工业园区落实“水十条”（水污染防治行动计划）任务，未来我国将重点开展长江经济带工业园区污水整治，以全面提质增效。根据前瞻产业研究院预测，至 2025 年我国工业废水市场规模将突破 1262 亿元。公司将紧抓行业发展的大格局，坚持围绕以水为核心的产业链发展，不断加强集团的各项管理工作，不断聚焦公司已经形成的水处理剂研发、生产、销售，市政及工业水处理和水处理药剂的智能化应用等业务板块。

## 2、内部驱动因素

受环保趋严导致部分中小企业产能出清，水处理剂行业集中度有所提升。公司目前依托水处理剂产品的产能优势和规模效应，传统水处理剂产品竞争优势进一步提升，产品结构持续优化。公司将以现有的产品、产能、技术储备、行业优势为契机，进一步开拓新型水处理剂市场，拓宽水处理剂产品适用领域，不断增加研发投入和科技创新，积极拓展混凝土添加剂、印染纺织助剂、皮革助剂、造纸、洗化助剂等行业的潜在市场，满足不同客户对产品的需求。未来随着公司子公司清源水处理清源厂区迁建项目和五氯化磷项目落地，将进一步提升各产线自动化水平、实现规模效应，发挥配套协同作用、优化经营管控、巩固行业地位，提升公司在行业内的竞争力。

## 二、核心竞争力分析

### 1、产业优势

公司始终秉承“做有益社会、服务全球的百年企业”的核心理念，围绕以水为核心的环保产业链创新发展，立足环保深耕水处理领域，着力打造水处理化学品研发生产、工业水处理智慧化服务、工业复杂废水处理及资源化利用、市政与村镇生活污水处理等业务板块，依托公司自身较长的产业链优势，拓宽了各子公司的业务渠道，有助于各个业务板块之间形成联动、协同发展，更好地为客户提供一站式服务。

### 2、研发优势

公司一直以来高度重视研发团队建设和人才储备，经过多年的积累，组建了由博士后、博士组成的技术骨干，一批重点院校毕业的硕士生、本科生组成的研发队伍，形成了资深专家、经验积累、新兴技术有效结合的技术平台，建立了科学合理的研发制度和研发流程，通过绩效激励制度充分调动研发人员的工作积极性，鼓励创新，重视科研成果转化，关注技术与核心竞争力创造的企业效益，不断提高自身的研发能力，提升公司的行业竞争力。

### 3、市场地位及品牌优势

水处理行业是政府支持和鼓励的环保行业之一，公司作为国内较早从事水处理剂生产的企业之一，公司的水处理剂产品具有明显的市场优势。因重品牌、重信誉、产品质量好、性价比高、技术服务好等优势，与多家国内外客户建立了长期合作关系，客户对公司的满意度、信任度和忠诚度较高，为公司业务的持续发展提供了保障。公司目前在行业内具备一定的规模优势，进一步巩固公司在水处理剂行业领先地位。公司自成立以来高度重视公司文化和品牌建设，以“百年企业”为奋斗目标，立足水处理及环保行业，通过参加国内外行业展会、学术交流会等方式，不断向同行及客户推广自身的发展理念和战略目标，增强同行及客户对公司的认同感，提升公司在行业及市场的影响力。

### 4、成本优势

首先，公司规模生产带来的能源、原材料、以及人工平均成本降低使公司获得了一定的生产成本优势。其次，公司拥有三氯化磷的生产、销售许可资质，三氯化磷为有机磷类水处理剂的重要原材料之一，是国家监控化学品之一，限于国内监控化学品管制的要求（生产监控化学品的单位和个人，要向所在地省级《禁止化学武器公约》事务主管部门提出并报国家履行《禁止化学武器公约》事务主管部门审批，申请获取生产特别许可），国内多数水处理剂生产厂家没有自行生产该产品的资质，需从市场采购。公司三氯化磷设计产能可满足自身水处理剂产品生产需求，使公司获得了原材料成本优势。此外，公司所在区域分布众多氯碱企业，充足可靠的液氯供应和短途运输的低成本进一步降低了公司的原材料成本。

### 5、客户优势

公司具备领先的水处理剂生产技术、稳定的产品产能供应和产品质量，同时公司在经营过程中，注重自有品牌建设和产品质量持续改进提升，把品牌 and 产品质量作为市场开拓、推动企业发展的重要手段，从而保证了公司对下游客户供货的及时性和稳定性，使公司赢得了国内外客户的信赖，与多家国际知名企业建立长期稳定的客户关系，也为公司今后持续的发展奠定了长期稳定的客户优势。

### 6、产品质量优势

公司建立了完善的质量管理体系，将质量管理贯穿于产品研发、原材料采购、产品生产和销售的全过程。在研发环节，公司严格规范产品研发的立项、实施、验证、评审和确认；在采购环节，公司坚持选用高品质原材料，严把原材料质量关；在生产环节，公司通过提高水处理剂自动化生产水平，不断提升产品品质及质量的稳定性；在销售环节，公司重视产品的售后服务，通过为客户提供快捷、优质的售后服务，提升产品的市场竞争力和客户的认可度。公司已通过 ISO9001 质量管理体系认证和 AEO 认证，主要水处理剂产品获得 NSF 认证，并通过了欧盟 REACH 认证注册。2023 年 3 月清水源水处理有限责任公司荣获 Ecovadis 企业社会责任成就认可铜奖。

## 三、主营业务分析

### 概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
--	------	------	------	------

营业收入	560,055,919.70	1,019,928,872.38	-45.09%	主要系报告期内水处理剂及衍生品销量、单价较上期下降所致。
营业成本	494,014,763.50	796,311,368.58	-37.96%	主要系报告期内水处理剂及衍生品销量及原材料成本较上期下降所致。
销售费用	11,711,567.90	11,978,220.40	-2.23%	无重大变化
管理费用	34,413,189.70	44,144,857.38	-22.04%	无重大变化
财务费用	2,251,451.29	7,632,322.34	-70.50%	主要系报告期内银行借款利息支出减少所致。
所得税费用	1,206,720.98	49,116,538.91	-97.54%	主要系报告期内利润总额较上期下降所致。
研发投入	5,912,439.04	10,212,577.17	-42.11%	主要系报告期内研发项目投入较上期减少所致。
经营活动产生的现金流量净额	-1,846,980.02	77,405,394.00	-102.39%	主要系报告期内销售商品、提供劳务收到的现金较上期减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	42,776,065.28	-5,446,614.49	885.37%	主要系报告期内理财产品到期收回投资款所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-79,323,448.85	-48,861,928.16	-62.34%	主要系报告期内取得借款收到的现金较上期减少所致。
现金及现金等价物净增加额	-36,958,536.25	24,023,034.23	-253.85%	主要系报告期内经营活动现金流减少所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
水处理剂及衍生产品	465,421,638.36	431,284,679.97	7.33%	-51.24%	-43.23%	-13.07%

#### 四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
--	----	---------	--------	----------

投资收益	-11,823,925.89	166.16%	主要系报告期内金融资产在持有期间确认投资收益及处置子公司确认投资收益所致	否
公允价值变动损益	-209,978.49	2.95%	主要系报告期内交易性金融资产产生的公允价值变动收益所致	否
资产减值	-4,195,218.25	58.96%	主要系报告期内计提资产减值准备和信用减值准备所致	否
营业外收入	145,194.11	-2.04%		否
营业外支出	2,332,934.84	-32.79%	主要系报告期内支持乡村振兴及慈善捐赠、处置资产损失所致	否
其他收益	2,630,604.73	-36.97%	主要系报告期内收到政府补助、增值税即征即退款所致	否

## 五、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	334,856,895.97	11.68%	485,008,985.34	15.49%	-3.81%	主要系报告期内偿还短期借款及承兑到期所致。
应收账款	301,544,341.20	10.52%	309,001,788.61	9.87%	0.65%	无重大变化
合同资产	8,809,416.31	0.31%	92,183,323.98	2.94%	-2.63%	主要系报告期内思威达垃圾填埋场项目达到预定可使用状态，从合同资产结转为无形资产所致。
存货	100,793,397.44	3.52%	112,707,969.14	3.60%	-0.08%	无重大变化
固定资产	487,538,354.60	17.00%	513,554,062.26	16.40%	0.60%	无重大变化
在建工程	9,762,353.70	0.34%	9,587,724.66	0.31%	0.03%	无重大变化
使用权资产	292,896.12	0.01%	8,741,708.22	0.28%	-0.27%	无重大变化
短期借款	293,589,500.07	10.24%	473,963,817.32	15.14%	-4.90%	主要系报告期内偿还短期借款所致。
合同负债	26,355,577.56	0.92%	32,807,558.46	1.05%	-0.13%	无重大变化
长期借款	200,097,416.82	6.98%	174,362,932.47	5.57%	1.41%	主要系报告期内新增长期借款所致。
租赁负债	62,687.00	0.00%	7,189,375.97	0.23%	-0.23%	无重大变化



交易性金融资产	143,323.60	0.00%	48,999,464.60	1.57%	-1.57%	主要系期初理财产品到期所致。
无形资产	627,910,180.62	21.90%	391,122,316.30	12.49%	9.41%	主要系报告期内思威达垃圾填埋场项目达到预定可使用状态结转为无形资产所致。
其他非流动资产	351,873,433.57	12.27%	471,507,127.73	15.06%	-2.79%	主要系报告期内思威达垃圾填埋场项目达到预定可使用状态，从其他非流动资产结转为无形资产所致。
应付票据	259,774,103.14	9.06%	261,254,003.21	8.35%	0.71%	无重大变化

## 2、主要境外资产情况

适用 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
艾驰环保有限公司	自主投资	40 万美元	美国马萨诸塞州	自主运营	《公司章程》	3.02 万元人民币	0.15%	否

## 3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	48,999,464.60	-12,013.89				48,999,464.60	155,337.49	143,323.60
金融资产小计	48,999,464.60	-12,013.89				48,999,464.60	155,337.49	143,323.60
应收款项融资	35,002,591.97						23,660,124.69	58,662,716.66
其他非流动金融资产	155,277,544.16	-12,094,700.00						143,182,844.16
上述合计	239,279,600.73	-12,106,710.00				48,999,464.60	23,815,462.18	201,988,884.42

		3.89						
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

1. 交易性金融资产的其他变动主要系报告期内客户债务重组以部分股票偿还债券计入交易性金融资产所致。

2. 应收款项融资的其他变动主要系报告期内公司收到、背书转让或到期承兑的银行承兑汇票的净变动。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

#### 4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	129,225,638.70	票据保证金
货币资金	5,306,999.00	保函保证金
货币资金	2,000.00	ETC 保证金
合计	134,534,637.70	

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
10,467,196.44	13,306,136.80	-21.34%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
其他	239,279,600.73				48,999,464.60		11,565,424.69	201,845,560.82	自有
股票		-					155,337.	143,323.	债务重组

		12,013.89					49	60	
合计	239,279,600.73	12,013.89	0.00	0.00	48,999,464.60	0.00	11,720,762.18	201,988,884.42	--

## 5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	4,899.95	0	0	0
合计		4,899.95	0	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
河南同生环境工程有限公司	子公司	环境工程、市政工程施工总承包，环保工程专业承包，工业废水治理等业务	300,000,000.00	931,625,849.20	545,317,982.49	75,038,340.41	7,014,298.41	5,380,367.20
陕西安得科技实业有限公司	子公司	水质稳定剂、油田助剂等业务	53,000,000.00	171,280,816.75	110,151,865.38	41,111,180.90	-271,247.62	-913,932.42
济源市清源水处理有限公司	子公司	水处理剂、化学清洗剂、油田助剂及包装桶	100,000,000.00	1,157,983,809.53	569,707,757.14	445,295,216.55	10,665,758.83	7,237,824.00

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
济源中际物流有限公司	出售	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

1.河南同生环境工程有限公司成立于 2004 年 4 月 19 日，注册资本 3 亿元整，于 2016 年 8 月 1 日购入，持股 100%，主要从事环境工程、市政工程施工总承包，环保工程专业承包，工业废水治理等业务。报告期内主要财务数据：期末资产总额 93,162.58 万元，收入 7,503.83 万元，净利润 538.04 万元。

2.陕西安得科技实业有限公司成立于 2002 年 2 月 5 日，注册资本 5,300.00 万元，于 2017 年 8 月 15 日完成持股 100%，主要从事水质稳定剂、油田助剂等业务。报告期内主要财务数据：期末资产总额 17,128.08 万元，收入 4,111.12 万元，净利润-91.39 万元。

3.济源市清源水处理有限公司是公司于 2018 年 4 月 20 日新设成立，注册资本 1 亿元整，持股 100%，主要从事水处理剂、化学清洗剂、油田助剂及包装桶的生产销售；水处理设备销售；化工原料销售等业务。报告期内主要财务数据：期末资产总额 115,798.38 万元，收入 44,529.52 万元，净利润 723.78 万元。

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、原材料及产品价格波动的风险

公司主要产品为水处理药剂，虽然广泛应用于石油、化工、冶炼、钢铁、印染等行业，但是公司部分原材料受环保政策等影响较大，主要原材料的价格波动会对本公司的毛利率及盈利水平产生影响。报告期内，公司产品主要原材料价格出现较大波动，导致公司的利润水平受到挤压，虽然公司采取了一系列措施，但毛利率仍存在下降的风险。产品价格也受市场供给及下游行业景气度的影响，随着行业内新增产能的逐步释放，市场供给会进一步加大，同时下游行业受国家产业政策的影响较大，公司水处理剂产品价格可能出现一定幅度的波动。

为避免原材料市场波动带来的风险，公司将加强与优质客户的长期合作，同时寻求导入新的合格供应商，及时关注预判原材料价格走势，根据原材料价格变化情况积极调整采购策略和销售策略。加强成本控制，改进生产工艺、提高生产制造的自动化智能化水平。积极拓展客户，合理安排生产，降低产品价格波动对企业经营的影响。

## 2、新项目建设不及预期的风险

公司迁建项目和五氯化磷投资项目实施周期较长，项目报批报建、试生产、竣工验收等环节涉及的部门和审批程序较多，该项目存在因项目审批未达预期，以及未来可能存在技术工艺不成熟，产品质量、性能不及预期等因素导致项目建设期延长、中止、终止的风险。受宏观经济、行业政策、市场环境变化等因素的影响，具体实施进度与执行情况存在不确定性，项目建成后对公司业绩的影响取决于项目开展情况以及未来市场情况，存在不确定性。

公司将积极与项目主管行政部门沟通，加强项目工艺研发进度，密切关注宏观经济波动，及时跟踪市场政策、研判市场形势，对项目建设中可能发生的不利条件进行预测并加以防范。同时，公司将通过加强与高校、科研院所的技术合作开发，加强专业技术人才引进，强化项目管理，加快推进项目建设进度等方式降低项目风险。

## 3、环保及安全生产的风险

随着国家环保治理的不断深入，社会的环保意识逐步增强，如果未来政府对精细化工企业实行更为严格的环保标准，公司对环保治理成本将不断增加，从而导致生产经营成本提高，未来可能在一定程度上影响项目的收益水平。公司产品所需的部分原材料以及中间产品为易燃、易爆、腐蚀性或有毒物质，对存储和运输有特殊的要求。公司配备了完善的安全设施，建立了完善的事故预警、应急处理机制，整个生产过程始终处于受控状态，发生安全事故的可能性很小，但仍不能排除因保管、运输、操作不当或自然灾害等原因而造成意外安全事故，影响公司正常生产经营。

公司将密切关注行业政策，及时跟踪行业发展趋势，结合公司经营发展战略，科学严谨的制定预防措施。针对安全生产风险公司将在日常生产经营中，持续强化管理团队及生产人员的安全意识，牢固树立安全生产底线思维，确保责任到人，责任到岗。

## 4、国际贸易环境变化的风险

公司产品销往全球多个国家和地区，出口业务占营业收入比重较大。近年来，国际经济形势复杂多变，国际贸易保护主义势头上升，部分国家和地区采取反倾销、反补贴、加征关税等手段加大对国内产业的保护力度。如果未来全球各国家和地区普遍实行贸易保护主义，公司主要客户所在国家（地区）针对中国水处理剂产品设置反倾销、反补贴、加征关税等形式的贸易壁垒，将对公司出口业务和国际市场的拓展产生不利影响。此外，地缘政治冲突频发和大国博弈加剧，美国及其它经济体加息等因素，给全球经济带来诸多不稳定、不确定影响，导致国际贸易环境出现新的格局，从而存在可能影响公司国外业务顺利开展的风险。

公司将密切关注和研判国内外经济形势和行业走势，对产品市场价格进行跟踪，及时了解产品价格走势，加深对行业特征、产品走势分析和研判，积极灵活调整市场策略和经营管理策略，增强公司抗风险能力。

## 5、汇率波动的风险

公司一直努力拓展国际市场，出口业务收入占主营业务收入的比例较大，公司出口业务主要使用美元作为结算货币，近年来人民币对美元的汇率波动幅度较大。尤其今年以来美国加息，从而导致汇率持续波动，对公司出口产品盈利能力产生不确定性影响，将对公司的经营业绩产生直接影响。

公司根据自身行业特性，并紧密关注外汇走势，与客户积极协商调整产品价格；积极运用金融工具，制定相应的应对措施，以加快结汇速度、减少汇率波动对公司经营业绩的影响。

## 6、管理风险

随着公司规模的不不断扩大，业务也呈现多元化，公司在制度建设、运营管理和内部控制等方面将面临更多挑战。若公司未能及时完善各项管理出现较大变动，对公司的长期发展将受到不利影响。

公司根据发展实际不断完善岗位职责，强化责任意识，加强对各子公司资源整合共享，在发展战略、经营目标方面协调一致，发挥整体战略的协同效应。持续推进公司集团化管控，不断强化内部管理，持续加强企业文化建设，努力提升公司上下协同力和执行力，同时吸引和留住了管理人才和核心骨干，并通过多种渠道引进人才，逐步优化人力资源配置，有效降低公司不断发展带来的管理风险。

## 7、应收账款回收的风险

随着公司业务规模的不断扩大，未来若经济形势恶化或者客户自身发生重大经营困难，应收账款不能及时收回，可能影响公司的现金流量。若公司不能有效管控应收账款规模，加强经营活动现金流的管理，公司将面临现金流短缺的风险。

公司将持续不断地强化应收账款管理，加强应收账款催收力度，根据账龄时间、客户性质和项目情况，制定有针对性的催款方案，将应收账款纳入营销人员的业务考核指标。今后公司将持续优化和健全相关制度，逐步建立应收账款有序回收的长效机制，并做好客户管理工作，选择信用好的优质客户进行长期合作。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023年02月08日	公司	实地调研	机构	国金证券股份有限公司 王明辉、金维金鹰基金管理有限公司 吕雅楠 珠海横琴智合远见私募基金管理中心(有限合伙) 孙斌 西藏合众易晟投资管理有限责任公司 虞利洪	公司生产经营情况	2023年2月9日在巨潮资讯网“投资者关系信息”栏目上披露的投资者关系活动记录表。
2023年04月	全景网	其他	其他	全体投资者	公司生产经营	2023年4月7

07 日					情况及未来发展展望	日在巨潮资讯网“投资者关系信息”栏目上披露的投资者关系活动记录表。
2023 年 05 月 17 日	公司	实地调研	机构	安信证券股份有限公司 朱听怡 朱心怡 周冬冬	公司生产经营情况	2023 年 5 月 19 日在巨潮资讯网“投资者关系信息”栏目上披露的投资者关系活动记录表。
2023 年 05 月 18 日	全景网	其他	其他	全体投资者	公司生产经营情况及未来发展展望	2023 年 5 月 19 日在巨潮资讯网“投资者关系信息”栏目上披露的投资者关系活动记录表。

## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年度股东大会	年度股东大会	38.89%	2023 年 04 月 19 日	2023 年 04 月 19 日	详见公司 2023 年 4 月 19 日在巨潮资讯网披露的《2022 年度股东大会决议公告》（编号：2023-013）

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2022 年年报。

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

#### 1、股权激励

报告期内公司未开展股权激励计划。

#### 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

报告期内全部有效的员工持股计划情况

员工的范围	员工人数	持有的股票总数 (股)	变更情况	占上市公司股本 总额的比例	实施计划的资金 来源
公司(含控股子公司)的董事(不含独立董事)、监事、高	267	5,002,067	不适用	1.93%	员工合法薪酬、自筹资金以及法律法规允许的其他方式。



级管理人员、核心员工					
------------	--	--	--	--	--

报告期内董事、监事、高级管理人员在员工持股计划中的持股情况

姓名	职务	报告期初持股数 (股)	报告期末持股数 (股)	占上市公司股本总额 的比例
韩光武	董事、高级管理人员	68,300	40,000	0.02%
都小兵	高级管理人员	68,300	40,000	0.02%
成举明	董事、高级管理人员	68,300	40,000	0.02%
敬元元	董事	68,300	40,000	0.02%
郑娟	董事	68,300	40,000	0.02%
张东东	董事	68,300	40,000	0.02%
郭鑫	高级管理人员	0	0	0.00%
齐文海	高级管理人员	68,300	40,000	0.02%
王琳	高级管理人员	68,300	40,000	0.02%
陈琪	独立董事	0	0	0.00%
张治军	独立董事	0	0	0.00%
侯向阳	独立董事	0	0	0.00%
张宁波	监事	51,200	30,000	0.01%
马建伟	监事	68,300	40,000	0.02%
王跃龙	监事	68,300	40,000	0.02%
韩战芬	监事	68,300	40,000	0.02%
李翠娥	监事	68,300	40,000	0.02%

报告期内资产管理机构的变更情况

适用 不适用

报告期内因持有人处置份额等引起的权益变动情况

适用 不适用

报告期内股东权利行使的情况

报告期内，2021 年员工持股计划有 2 名持有人离职，根据《河南清水源科技股份有限公司 2021 年员工持股计划管理办法》，管理委员会有权终止该等持有人参与员工持股计划的资格，将其所持有的员工持股计划相应份额按照出资金额与售出收益孰低的原则返还个人；管理委员会可以将收回的本员工持股计划份额转让给指定的具备参与本员工持股计划资格的受让人。公司已将离职的员工持股计划持有人出资额退还给离职员工，并参照《河南清水源科技股份有限公司 2021 年员工持股计划》《河南清水源科技股份有限公司 2021 年员工持股计划管理办法》将退还股份转让给指定的具备参与本员工持股计划资格的受让人。

报告期内员工持股计划的其他相关情形及说明

适用 不适用

员工持股计划管理委员会成员发生变化

适用 不适用

员工持股计划对报告期上市公司的财务影响及相关会计处理

适用 不适用

经测算，公司预计确认总费用为 3,991.65 万元，该费用由公司在锁定期内，按每次解锁比例分摊，计入相关费用和资本公积，2023 年上半年度摊销股份支付费用 484.79 万元。按照《企业会计准则第 11 号——股份支付》的规定：完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，应当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。

报告期内员工持股计划终止的情况

适用 不适用

其他说明：

无

### 3、其他员工激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

☑是 ☐否

环境保护相关政策和行业标准

公司在生产经营过程中认真贯彻执行各级环境保护方针和政策，严格遵守《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国环境影响评价法》《中华人民共和国大气污染防治法》《中华人民共和国水污染防治法》《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》《中华人民共和国噪声污染防治法》《中华人民共和国节约能源法》《中华人民共和国清洁生产促进法》《中华人民共和国环境保护税法》《危险废物转移管理办法》《建设项目环境保护管理条例》《排污许可管理条例》等国家相关环境保护法律法规以及地方环保相关管理规章制度，定期收集新出台的各级生态环境保护的法律法规，并结合生产实际，进行合规性评价转化，确保公司生产经营始终合法合规。在生产过程中，公司严格依据《污水综合排放标准》《大气污染物综合排放标准》《危险废物焚烧污染控制标准》等相关标准要求，建设了完善的“三废”处理设施，并确保稳定运行，力争将生产经营对生态环境造成的负面影响降至最低。

环境保护行政许可情况

#### 一、济源市清水源水处理有限公司

济源市清水源水处理有限公司各建设项目均进行了环境影响评价，并获得了相关环保部门的批复，正式投产项目通过了环保验收，具体如下：

##### （1）年产 5 万吨水处理剂技改项目

济源市环境保护局于 2009 年 12 月 25 日批复了《年产 5 万吨水处理剂技改项目环境影响报告书审批意见》（济环开[2009]214 号）；济源市环境保护局于 2010 年 6 月 22 日批复了《年产 5 万吨水处理剂技改项目变更环境影响评价补充分析报告的意见》（济环开函[2010]165 号）；济源市环境保护局于 2011 年 12 月 20 日批复了《年产 5 万吨水处理剂技改项目（HEDP、甲叉类、聚合类）竣工环境保护验收意见》（济环评验[2011]69 号）；济源市环境保护局于 2014 年 8 月 20 日批复了《年产 5 万吨水处理剂技改项目（三氯化磷生产线）竣工环境保护验收申请的批复》（济环评验[2014]036 号）。

##### （2）年产 1 万吨水处理剂技改项目

济源市环境保护局于 2012 年 6 月 20 日批复了《年产 1 万吨水处理剂技改项目环境影响报告书的批复》（济环审[2012]019 号）；济源市环境保护局于 2014 年 8 月 20 日批复了《年产 1 万吨水处理剂技改项目竣工环境保护验收申请的批复》（济环评验[2014]035 号）。

##### （3）废酸（液）资源化利用项目

济源市环境保护局于 2012 年 6 月 29 日批复了《废酸（液）资源化利用项目环境影响报告书的批复》（济环审[2012]020 号）；济源市环境保护局于 2014 年 8 月 20 日批复了《废酸（液）资源化利用项目竣工环境保护验收申请的批复》（济环评验 [2014]037 号）。

##### （4）年产 3 万吨水处理剂扩建项目

济源市环境保护局于 2012 年 2 月 28 日批复了《年产 3 万吨水处理剂扩建项目环境影响报告书的批复》（济环审[2012]001 号）；我公司于 2017 年 12 月 30 日组织专家进行验收，出具了《年产 3 万吨水处理剂扩建项目验收意见》（自主验收）；济源市环境保护局于 2018 年 2 月 1 日批复了《年产 3 万吨水处理剂扩建项目噪声、固体废物污染防治设施竣工环境保护验收意见的函》（济环函[2018]002 号）。

##### （5）年产 18 万吨水处理剂扩建项目

济源市环境保护局于 2018 年 9 月 21 日批复了《年产 18 万吨水处理剂扩建项目环境影响报告书的批复》（济环审[2018]17 号），我公司于 2022 年 5 月 10 日组织专家进行自主验收，并在全国建设项目竣工环境保护验收信息系统进行公示；

## 二、漯河同生淞江水务有限公司

淞江水务所运营的污水处理厂需要履行的手续包括建设项目环境影响评价及开工前的环保验收，具体如下：

(1) 漯河市环境保护局于 2012 年 12 月 4 日批复了《漯河市淞江污水处理厂及配套管网工程项目环境影响报告书》（漯环监审（2012）26 号）。

(2) 漯河市环境保护局于 2015 年 8 月 13 日批复了《关于漯河同生淞江水务有限公司漯河市淞江污水处理厂及配套管网工程项目竣工环境保护验收申请的批复》（漯环监验（2015）20 号）。

(3) 2016 年 12 月 22 日取得了由漯河市环境保护局批准的排污许可证（豫环许可漯字 2016011 号）。

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
济源市清源水处理有限公司（清源厂区）	废气	镉及其化合物、氯化氢、汞及其化合物、氯（氯气）、铅及其化合物、砷及其化合物	有组织排放口	1	三氯化磷生产尾气和盐酸储罐呼吸尾气排放口	镉及其化合物 0.5mg/Nm <sup>3</sup> 、氯化氢 20mg/Nm <sup>3</sup> 、汞及其化合物 0.01mg/Nm <sup>3</sup> 、氯（氯气） 8mg/Nm <sup>3</sup> 、铅及其化合物 0.1mg/Nm <sup>3</sup> 、砷及其化合物 0.5mg/Nm <sup>3</sup>	无机化学工业污染物排放标准 GB31573-2015	不适用	不适用	无
济源市清源水处理有限公司（清源厂区）	废气	镉及其化合物、氯化氢、汞及其化合物、铅及其化合物、砷及其化合物	有组织排放口	1	亚磷酸生产尾气排放口	镉及其化合物 0.5mg/Nm <sup>3</sup> 、氯化氢 10mg/Nm <sup>3</sup> 、汞及其化合物 0.01mg/Nm <sup>3</sup> 、铅及其化合物 0.1mg/Nm <sup>3</sup> 、砷及其化合物 0.5mg/Nm <sup>3</sup>	无机化学工业污染物排放标准 GB31573-2015	不适用	不适用	无

济源市清源水处理有限公司（清源厂区）	废气	挥发性有机物、氯化氢、甲醛	有组织排放口	1	HEDP 工段 6 级尾气排放口	m3 氯化氢： 100mg/N m3 挥发性有机物： 120mg/N m3；甲 醛 25mg/Nm 3	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996	不适用	不适用	无
济源市清源水处理有限公司（清源厂区）	废气	挥发性有机物、氯化氢	有组织排放口	2	HEDP 工段 10 级尾气排放口； HEDP 工段 9 级尾气排放口	氯化氢： 100mg/N m3 挥发性有机物： 120mg/N m3	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996	不适用	不适用	无
济源市清源水处理有限公司（清源厂区）	废水	化学需氧量、悬浮物、五日生化需氧量、磷酸盐、动植物油、pH 值、挥发酚、氨氮（NH <sub>3</sub> -N）、苯胺类、总有机碳、丙烯腈	废水回用不外排	1	全厂废水回用口	化学需氧量： 50mg/L；悬浮物： 30mg/L；五日生化需氧量： 10mg/L；磷酸盐： 0.5mg/L；动植物油：5.0mg/L；pH 值：6-9；挥发酚： 0.1mg/L；氨氮（NH <sub>3</sub> -N）： 5mg/L；苯胺类： 2.0mg/L；总有机碳： 30mg/L；丙烯腈： 5.0mg/L	污水综合排放标准 GB8978-1996； 河南省黄河流域水污染物排放标准 DB41/2087-2021	不适用	不适用	无
济源市清源水处理有限公司	废气	挥发性有机物、氯化氢、	有组织排放口	1	甲叉装置；	氯化氢： 100mg/N m3；挥	大气污染物综合排放标准	不适用	不适用	无

(虎岭厂区)		甲醛				挥发性有机物: 80mg/Nm <sup>3</sup> ; 甲醛 25mg/Nm <sup>3</sup>	GB16297-1996			
济源市清源水处理有限公司(虎岭厂区)	废气	挥发性有机物、甲醇	有组织排放口	1	PBTCA装置	甲醇: 190mg/Nm <sup>3</sup> 挥发性有机物: 80mg/Nm <sup>3</sup> ;	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996	不适用	不适用	无
济源市清源水处理有限公司(虎岭厂区)	废气	氯化氢、砷及其化合物、铅及其化合物、汞及其化合物、镉及其化合物、挥发性有机物	有组织排放口	1	HEDP装置	氯化氢: 10mg/Nm <sup>3</sup> ; 砷及其化合物: 0.5mg/Nm <sup>3</sup> ; 铅及其化合物: 0.1mg/Nm <sup>3</sup> ; 汞及其化合物: 0.01mg/Nm <sup>3</sup> ; 镉及其化合物: 0.5mg/Nm <sup>3</sup> ; 挥发性有机物 80mg/Nm <sup>3</sup>	无机化学工业污染物排放标准 GB 31573-2015; 大气污染物综合排放标准 GB16297-1996	不适用	不适用	无
济源市清源水处理有限公司(虎岭厂区)	废气	氯化氢、砷及其化合物、铅及其化合物、汞及其化合物、镉及其化合物	有组织排放口	1	盐酸装置	氯化氢: 10mg/Nm <sup>3</sup> ; 砷及其化合物: 0.5mg/Nm <sup>3</sup> ; 铅及其化合物: 0.1mg/Nm <sup>3</sup> ; 汞及其化合物: 0.01mg/Nm <sup>3</sup> ; 镉及其化合物: 0.5mg/Nm <sup>3</sup>	无机化学工业污染物排放标准 GB 31573-2015	不适用	不适用	无
济源市	废气	氯化	有组织	1	三氯化	氯化	无机化	不适用	不适用	无

清源水处理有限公司 (虎岭厂区)		氢、砷及其化合物、铅及其化合物、汞及其化合物、镉及其化合物、氯(氯气)	排放口		磷装置	氢: 10mg/Nm <sup>3</sup> ; 砷及其化合物: 0.5mg/Nm <sup>3</sup> ; 铅及其化合物: 0.1mg/Nm <sup>3</sup> ; 汞及其化合物: 0.01mg/Nm <sup>3</sup> ; 镉及其化合物: 0.5mg/Nm <sup>3</sup> ; 氯(氯气): 5mg/Nm <sup>3</sup>	学工业污染物排放标准 GB 31573-2015			
济源市清源水处理有限公司 (虎岭厂区)	废气	挥发性有机物、氯化氢、甲醛、甲醇、氯苯类	有组织排放口	1	原料罐区	氯化氢: 30mg/Nm <sup>3</sup> ; 挥发性有机物: 120mg/Nm <sup>3</sup> ; 甲醛: 5mg/Nm <sup>3</sup> ; 甲醇: 50mg/Nm <sup>3</sup> ; 氯苯类: 50mg/Nm <sup>3</sup>	石油化学工业污染物排放标准 GB 31571-2015; 大气污染物综合排放标准 GB16297-1996	不适用	不适用	无
济源市清源水处理有限公司 (虎岭厂区)	废气	挥发性有机物、氯化氢、甲醛、	有组织排放口	1	固体装置	氯化氢: 100mg/Nm <sup>3</sup> ; 挥发性有机物: 80mg/Nm <sup>3</sup> ; 甲醛: 25mg/Nm <sup>3</sup> ;	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996	不适用	不适用	无
济源市清源水处理有限公司 (虎岭厂区)	废气	挥发性有机物	有组织排放口	1	危废间	挥发性有机物: 80mg/Nm <sup>3</sup> ;	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996	不适用	不适用	无
济源市清源水处理有	废水	总磷(以P计)、	有组织排放口	1	污水排放口	总磷(以P计):	化工行业水污染物间	不适用	不适用	无

<p>限公司</p>		<p>总锌、氟化物（以 F-计）、苯胺类、总铜、五日生化需氧量、总氮（以 N 计）、氰化物、挥发酚、磷酸盐、化学需氧量、硫化物、可吸附有机卤化物、氨氮（NH<sub>3</sub>-N）、悬浮物、石油类、动植物油、pH 值、总有机碳、总钒</p>				<p>5mg/L、总锌：5.0mg/L、氟化物（以 F-计）：10mg/L、苯胺类：2.0mg/L、总铜：1.0mg/L、五日生化需氧量：150mg/L、总氮（以 N 计）：50mg/L、氰化物：0.5mg/L、挥发酚：1.0mg/L、磷酸盐：5mg/L、化学需氧量：300mg/L、硫化物：1.0mg/L、可吸附有机卤化物：5.0mg/L、氨氮（NH<sub>3</sub>-N）：30mg/L、悬浮物：150mg/L、石油类：20mg/L、动植物油：100mg/L、pH 值：6-9、总有</p>	<p>接排放标准 DB41/1135—2016；《污水综合排放标准》GB8978-1996；</p>			
------------	--	---	--	--	--	--	--	--	--	--



						机碳： 30mg/L 、总 钒： 1.0mg/L ；				
漯河同 生淞江 水务有 限公司	废水	COD； NH3-N；	处理达 标后直 排	共设置 1 个排 放口	排放口 位置位 于厂区 北部， 柳支河 右岸， 排放口 的经纬 度为东 经 113° 59 ' 5"， 北纬 33° 38 ' 17" 。	COD≤50 mg/L； NH3- N≤5mg/ L；	《城镇 污水处 理厂污 染物排 放标 准》 (GB189 18- 2002) 一级 A 排放标 准	根据 2017 年 统计数 据： COD=209 .8t/a； NH3- N=11.4t /a；	COD≤54 7.5t/a ； NH3- N≤54.7 5t/a；	无

对污染物的处理

1. 济源市清源水处理有限公司（清源厂区）

2021 年 6 月甲醇、冰醋酸储罐呼吸阀后各新增一级冷凝回收装置，所有污染防治设施运行正常。

2. 济源市清源水处理有限公司（虎岭厂区）

产污车间/ 工序	排放口名称	污染物名称	处理设施名称	排放去向	运行情况
HEDP 装置	HEDP 装置尾气排 放口	氯化氢, 挥发性有机物, 铅及 其化合物, 砷及其化合物, 汞 及其化合物, 镉及其化合物	水喷淋	大气环境	正常运行
储罐	原料罐区尾气排 放口	甲醇, 甲醛, 挥发性有机物, 氯 化氢, 氯苯类	一级水洗塔+一级 碱洗塔	大气环境	正常运行
PBTCA 装置	PBTC 装置尾气排 放口	甲醇, 挥发性有机物	二级水喷淋	大气环境	正常运行
盐酸装置	盐酸吸收装置尾 气排放口	氯化氢, 铅及其化合物, 砷及 其化合物, 汞及其化合物, 镉 及其化合物	一级水洗塔+一级 碱洗塔	大气环境	正常运行
甲叉类装 置	甲叉类装置尾气 排放口	氯化氢, 甲醛, 挥发性有机物	碱洗塔	大气环境	正常运行
三氯化磷 装置	三氯化磷装置尾 气排放口	氯化氢, 氯（氯气）, 铅及其 化合物, 砷及其化合物, 汞及 其化合物, 镉及其化合物	水喷淋+碱喷淋	大气环境	正常运行
危废间	危废间排放口	挥发性有机物	活性炭吸附	大气环境	正常运行
固体装置	固体装置尾气排 放口	挥发性有机物, 甲醛, 氯化氢	水喷淋	大气环境	正常运行
雨水	雨水排放口	pH、COD、氨氮	/	城市污水管 网	正常运行
生活废 水、生产 废水、初	污水排放口	总磷（以 P 计）、总锌、氟 化物（以 F-计）、苯胺类、 总铜、五日生化需氧量、总 氮（以 N 计）、总有机碳、	物理化学法	城市污水管 网	正常运行

期雨水		氰化物、挥发酚、磷酸盐、化学需氧量、硫化物、可吸附有机卤化物、总钒、氨氮(NH3-N)、悬浮物、石油类、动植物油、pH 值			
-----	--	---	--	--	--

## (二) 漯河同生淞江水务有限公司

淞江水务所运营的污水处理厂于 2012 年开工建设，于 2013 年开始运营，设计规模 3 万吨/天。该项目目前运营情况良好，自正式运营以来，未出现超标排放的情况。

### 环境自行监测方案

一、济源市清源水处理有限公司，委托有资质的第三方监测单位，每季度/半年对公司范围内污染物排放情况进行监测。

二、淞江水务所运营的污水处理厂主要采取第三方在线监测和自查的方式监测环境。

(1) 淞江水务所运营的污水处理厂自正式运行以来，委托第三方在线运维单位，负责在线设备的运行维护。

(2) 淞江水务所运营的污水处理厂化验室每天对进出水进行化验检测，保障运营合法合规。

### 环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

#### 突发环境事件应急预案

1、济源市清源水处理有限公司清源厂区于 2019 年 6 月至 8 月编制《济源市清源水处理有限公司突发环境事件应急预案》，经专家评审后，于 2019 年 9 月 10 日在河南省生态环境厅备案，备案编号：419001-2019-027-H。

2、济源市清源水处理有限公司虎岭产区于 2021 年 6 月至 7 月《济源市清源水处理有限公司虎岭厂区突发环境事件应急预案》，经专家评审后，于 2021 年 7 月 29 日在河南省生态环境厅备案，备案编号：419001-2021-076-H。

3、漯河同生淞江水务有限公司于 2018 年 5 月委托河南科莱尔环保科技有限公司编制《漯河同生淞江水务有限公司突发环境事件应急预案》并于 2018 年 7 月 22 日通过专家评审。

### 环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

公司及各子公司均按照相关法律法规要求，并结合公司生产情况，配备了完备的环保治理设施，产生的三废均按照法律法规要求做资源化利用和无害化处置，相关子公司均按照相关法律法规要求依法依规缴纳了环保税。

### 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

### 其他应当公开的环境信息

无

### 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

### 其他环保相关信息

无

## 二、社会责任情况

### (一) 股东权益保护

公司建立了较为完善的公司治理结构，报告期内公司根据最新的法律法规对《公司章程》、《董事会议事规则》、《股东大会议事规则》、《对外投资管理制度》、《信息披露管理制度》等进行了修订，建立了完整的公司治理制度体

系，在机制上保证了公司的规范运作。报告期内，公司严格按照《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》的规定召开公司三会，三会召集召开的程序合法合规，公正、平等对待所有股东，特别是维护中小股东的利益，为中小股东行使其知情权、选举权等各项合法权力提供有效渠道。同时，公司严格按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板规范运作》等有关法律法规的规定，及时、真实、准确、完整地进行信息披露，确保公司所有股东能够以平等的机会获得公司信息，保障全体股东的合法权益。公司通过互动易、投资者热线、现场接待、业绩说明会等渠道实现与投资者的互动，特别是在报告期内证券市场波动较大的情况下，耐心与投资者和股东进行交流。

## （二）职工权益保护

公司坚持以人为本，不断规范用工制度，按照《劳动合同法》和有关劳动法律法规的规定，严格执行国家用工制度、劳动保护制度、社会保障制度，为员工提供安全、舒适的工作环境，丰富员工生活，切实关注员工健康、安全和满意度，增强了员工的凝聚力和向心力。公司高度重视人才培养，通过组织各种形式的培训活动，如：安全培训、商务礼仪、生产操作技能等各种培训，提升员工素质，营造不断创新、自我提升的学习氛围；同时，公司还通过组织运动会、篮球赛等团建活动，充分丰富员工业余文化生活。

## （三）环境保护与可持续发展

公司高度重视环境保护工作，将环境保护、节能减排作为一项重要工作来抓。面对日趋严格的环保监管，公司严格按照有关环保法规及相应标准，建立完善且运行稳定的排放物处理系统，对废水、废气、噪音进行有效综合治理，并制定突发环境事件应急预案，定期组织员工进行突发环境事故应急演练，具备较强的突发事故处理能力。同时，公司加强对环境保护的宣传工作，提高全体员工的环保意识，将环保理念融入生产经营的每个环节，减少生产排放的同时，打造清洁环保的厂区环境。

## （四）公共关系及社会公益事业

公司积极支持经济建设，在解决社会就业、培育人才、增加地方税收、促进地方经济发展等方面做出积极的贡献。同时，公司充分发挥上市企业的带头作用，推动当地教育、文化体育的发展，为支持当地贫困地区发展，公司积极参与当地组织的扶贫济困活动。作为民营企业，公司在开展生产经营的同时，高度重视党建工作，定期开展主题学习，开展丰富多彩的党员活动，增强党员的凝聚力，发挥党员在生产工作中的带头作用。

## （五）客户和供应商权益保护

公司始终坚持“客户至上”的原则，为客户提供优质产品与满意的服务，及时响应客户需求，充分保障客户利益。公司以诚信为基础，注重加强与客户的沟通交流，并通过加大研发投入、产学研合作，不断提升产品品质。公司凭借稳定的产品质量、准时的交货期，在行业内赢得了良好的口碑。公司遵循平等、互利、共赢的原则，与供应商建立诚信共赢、长期稳定的战略合作关系。公司严格遵守相关规定，不断完善公平、公正、合理的供应商评估体系，推动双方更深层次的合作发展，促进共同进步。

报告期内公司在践行社会责任方面主要做了以下工作：

1、2023 年 2 月，公司为进一步助力乡村振兴，帮农助农巩固扩展脱贫攻坚成果，公司向帮扶村购买扶贫农产品核桃、粉条等共计 3 万元；

2、2023 年 3 月，公司与济源市中心血站联系对接，共同开展“不忘初心学雷锋 牢记使命见行动”主题献血活动，参加无偿献血活动的员工共计 33 名，通过参加无偿献血活动，为共建和谐社会奉献一份力量，向社会传递正能量；

3、2023 年 3 月，公司党总支组织党员开展义务植树活动，通过义务植树活动加强党员队伍建设，为美丽家园增添一抹新绿，映衬青春力量与担当，用实际行动践行初心使命，诠释责任担当，争做生态文明建设的实践者和推动者；

4、报告期内，公司全资子公司清源水处理为进一步巩固拓展脱贫攻坚成果、助力乡村振兴，累计向定点帮扶乡村捐款 16 万元，用于乡村振兴帮扶工作，切实践行企业社会责任和担当。

## 第六节 重要事项

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

☐适用 ☐不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
	胡先保;李万双	业绩承诺及补偿安排	本次重组的承诺期为 2018 年、2019 年、2020 年，中旭建设在业绩承诺期各年度的净利润分别为不低于 8,000 万元、9,600 万元、11,520 万元。净利润是指中旭建设相关年度经具有证券从业资格的会计师事务所审计的扣除非经常性损益前后归属于母公司股东所有的净利润孰低的金额。相关业绩补偿措施详见协议。本人承诺将尽力实现上述盈利业绩，如达不到上述业绩，将依据协议履行补偿义务。胡先保及李万双对因协议产生的所有义务和责任（包括但不限于现金补偿义务、损失赔偿义务以及违约责任等）均为共同的义务和责任，上市公司可以依据协议不分先后地要求任何一方全面履行上述义务或责任；任何一方不能履行或不履行上述义务或责任，则应由另一方无条件且不可撤销地承担连带责任。	2017 年 12 月 12 日	2020 年 12 月 31 日	2020 年度业绩承诺未完成，相关业绩补偿尚未履行完毕
资产重组时所作承诺	李万双	购买上市公司股票	1、乙方一李万双承诺以其取得的股权转让款购买上市公司的股票，其中收到第一期交易对价后的购买额度为人民币 5,000.00 万元；收到第二期交易对价后的购买额度为人民币 5,000.00 万元；收到第三期交易对价后的购买额度为人民币 5,000.00 万元。2、乙方一李万双购买清水源股票的方式包括二级市场竞价交易、大宗交易及认购甲方非公开发行的股票等。3、乙方一李万双应在收到甲方支付的当期转让款之日起的 60 个工作日内完成清水源股票的买入。乙方一李万双首次买入清水源股票时应书面通知甲方买入计划，届时若清水源股票处于窗口期或在上述买入计划期间停牌，则相应顺延。4、乙方一李万双同意自上述各期购买清水源股票完成之日起的 10 个工作日内，李万双应在结算公司办理股票锁定登记手续。第一期购买的清水源股票锁定期为 3 年，第二期购买的清水源股票锁定期为 1 年，第三期购买的清水源股票锁定期为 1 年。锁定期限届满，甲方应在 10 个工作日内配合乙方一办理股份的解锁手续。5、若中国证监会、深交所或其他监管机构对锁定期另有要求，乙方一李万双承诺同意将根据中国证监会、深交所或其他监管机构的监管意见进行相应调整。6、乙方一李万双购买的清水源股票未达到上述约定的解锁期限之前，如需抵押、质押或设置其他第三方权利的，必须经甲方书面同意。7、若乙方一李万双未能按照本条约定的购买额度购买清水源股票，则甲方有权在支付下一期股权转让款时扣除未足额购买的部分并归甲方所有。”	2017 年 12 月 12 日	详见承诺内容。	李万双未能按照协议中承诺事项约定，在规定时间内完成清水源股票购买，并违规卖出清水源股票，故存在违反承诺事项的情形。
承诺是否按时履行	否					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明			公司已向人民法院提起诉讼，要求李万双、胡先保履行业绩补偿款义务，一审判决李万双、胡先保支付公司业绩补偿款 36,874.75 万元及利息，截至本报告披露日，李万双、胡先保已提起上诉，二审尚未开庭审理。后续公司将及时跟踪事项进展和执行情况，并采取相应的措施维护公司及全体股东利益。			

未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	
---------------------	--

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

## 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

## 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

## 七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司与李万双的股权转让暨回购纠纷诉讼	24,646	不适用	已判决生效	终审判决为李万双支付公司股权回购价款合计24646万元	截至本报告披露日公司已经收到强制执行款1100万元左右	2023年06月09日	巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )《关于收到

				及对应利息。案件的后续执行存在一定的不确定性，对公司的影响也存在一定的不确定性。	右。		〈民事判决书〉暨股权转让诉讼进展公告》（公告编号：2023-022）
公司与李万双、胡先保的业绩补偿款纠纷诉讼	36,874.75	不适用	尚未判决生效	一审判决李万双、胡先保支付公司业绩补偿款36,874.75万元及利息，李万双、胡先保已上诉，二审尚未开庭审理。	不适用	2023年06月07日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）《关于业绩补偿诉讼案件的进展公告》（公告编号：2023-021）
公司与宋颖标、钟盛间刑事案件纠纷	31,425.95	不适用	尚未判决生效	一审判决宋颖标、钟盛退赔违法犯罪所得，宋颖标、钟盛已提起上诉，二审尚未开庭审理。	不适用	2023年08月02日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）《关于刑事案件案件的进展公告》（公告编号：2023-027）

## 其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
其他非重大诉讼	1,501.88	不适用	已判决生效	不适用	不适用		不适用
其他非重大诉讼	482.4	不适用	尚未判决生效	不适用	不适用		不适用

## 九、处罚及整改情况

适用 不适用

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十一、重大关联交易

## 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明



报告期内，公司租赁系正常经营所需，主要是租用办公场所，公司与租赁方均签订租赁协议，目前，租赁协议均在正常履行中。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

## 2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
西安投融资担保有限公司	2023年03月30日	4,000	2022年05月07日	750	连带责任担保			2年	否	否
西安创新融资担保有限公司	2023年03月30日	4,000	2022年09月29日	500	连带责任担保			1年	否	否
西安创新融资担保有限公司	2023年03月30日	4,000	2023年06月29日	500	连带责任担保			1年	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			4,000	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）						500
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			4,000	报告期末实际对外担保余额合计（A4）						1,750
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
河南同生环境工程有限公司	2023年03月30日	10,000	2022年09月09日	1,000	连带责任担保			1年	否	否
济源市清源水处理有限公司	2023年03月30日	30,000	2023年01月12日	2,306.45	连带责任担保			6个月	否	否
济源市清源水处理有限公司	2023年03月30日	30,000	2023年02月14日	540	连带责任担保			6个月	否	否
济源市清源水	2023年03月30日	30,000	2023年02月17日	230	连带责任担保			6个月	否	否

处理有限公司	日		日							
济源市清源水处理有限公司	2023年03月30日	30,000	2023年02月27日	570	连带责任担保			6个月	否	否
济源市清源水处理有限公司	2023年03月30日	30,000	2023年03月09日	1,485	连带责任担保			6个月	否	否
济源市清源水处理有限公司	2023年03月30日	30,000	2023年03月13日	635	连带责任担保			6个月	否	否
济源市清源水处理有限公司	2023年03月30日	30,000	2023年04月12日	200	连带责任担保			6个月	否	否
济源市清源水处理有限公司	2023年03月30日	30,000	2023年04月25日	453	连带责任担保			6个月	否	否
济源市清源水处理有限公司	2023年03月30日	30,000	2023年04月25日	402.5	连带责任担保			6个月	否	否
济源市清源水处理有限公司	2023年03月30日	30,000	2023年05月19日	1,496	连带责任担保			6个月	否	否
济源市清源水处理有限公司	2023年03月30日	30,000	2023年06月06日	180	连带责任担保			6个月	否	否
济源市清源水处理有限公司	2023年03月30日	30,000	2023年06月15日	715	连带责任担保			6个月	否	否
济源市清源水处理有限公司	2023年03月30日	30,000	2023年06月19日	350	连带责任担保			6个月	否	否
济源市思威达环保科技有限公司	2023年03月30日	20,000	2021年06月29日	9,127.4	连带责任担保			17年	否	否
济源市思威达环保科技有限公司	2023年03月30日	20,000	2021年10月27日	2,115	连带责任担保			17年	否	否
济源市思威达环保科技有限公司	2023年03月30日	20,000	2022年01月04日	627.02	连带责任担保			17年	否	否

济源市思威达环保科技有限公司	2023年03月30日	20,000	2022年01月18日	1,299.64	连带责任担保			17年	否	否
济源市思威达环保科技有限公司	2023年03月30日	20,000	2022年05月20日	727.68	连带责任担保			17年	否	否
济源市思威达环保科技有限公司	2023年03月30日	20,000	2022年06月08日	984.65	连带责任担保			17年	否	否
济源市思威达环保科技有限公司	2023年03月30日	20,000	2022年06月23日	831.93	连带责任担保			17年	否	否
济源市思威达环保科技有限公司	2023年03月30日	20,000	2023年01月03日	1,110.82	连带责任担保			16年	否	否
济源市思威达环保科技有限公司	2023年03月30日	20,000	2023年03月06日	733.78	连带责任担保			16年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			60,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)						11,407.55
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			60,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)						28,120.87
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			64,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)						11,907.55
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			64,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)						29,870.87
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				18.72%						
其中:										
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)				17,557.92						
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				17,557.92						

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、日常经营重大合同

单位：元

合同订立 公司方名 称	合同订立 对方名称	合同总金 额	合同履行 的进度	本期确认 的销售收 入金额	累计确认 的销售收 入金额	应收账款 回款情况	影响重大 合同履行 的各项条 件是否发 生重大变 化	是否存在 合同无法 履行的重 大风险
-------------------	--------------	-----------	-------------	---------------------	---------------------	--------------	---	-----------------------------

### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

序号	重大事项概述	公告编号	公告名称	披露日期	披露媒体
1	2022 年年度业绩 预告	2023-002	2022 年年度业绩预告	2023 年 1 月 31 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2	2022 年度计提资 产减值准备和信 用减值准备	2023-007	关于 2022 年度计提资 产减值准备和信用减值 准备的公告	2023 年 3 月 30 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
3	开展资产池业务	2023-009	关于开展资产池业务的 公告	2023 年 3 月 30 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
4	公司 2022 年度 拟不进行利润分 配的专项说明	2023-011	关于公司 2022 年度拟 不进行利润分配的专项 说明	2023 年 3 月 30 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
5	公司涉及诉讼暨 出售控股子公司 部分股权的进展	2023-015	关于公司涉及诉讼暨出 售控股子公司部分股权 的进展公告	2023 年 5 月 9 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
6	关于收到《民事 判决书》暨业绩 补偿诉讼案件的 进展	2023-019	关于收到《民事判决 书》暨业绩补偿诉讼案 件的进展公告	2023 年 5 月 16 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
7	对深圳证券交易 所年报问询函的 回复	2023-020	关于对深圳证券交易所 年报问询函的回复公告	2023 年 5 月 24 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

8	业绩补偿诉讼案件的进展	2023-021	关于业绩补偿诉讼案件的进展公告	2023 年 6 月 7 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
9	收到《民事判决书》暨股权转让诉讼进展	2023-022	关于收到《民事判决书》暨股权转让诉讼进展公告	2023 年 6 月 9 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

#### 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	81,252,500	31.36%						81,252,500	31.36%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	81,252,500	31.36%						81,252,500	31.36%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	81,252,500	31.36%						81,252,500	31.36%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	177,810,597	68.64%						177,810,597	68.64%
1、人民币普通股	177,810,597	68.64%						177,810,597	68.64%
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	259,063,097	100.00%						259,063,097	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
王志清	71,452,500	0	0	71,452,500	高管锁定股	每年转让的股份不超过其直接或间接持有的公司股份总数的25%，离职后半年内不转让其直接或间接持有的公司股份。
宋颖标	7,000,000	0	0	7,000,000	首发后限售股	不适用
钟盛	2,800,000	0	0	2,800,000	首发后限售股	不适用
合计	81,252,500	0	0	81,252,500	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用 不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	32,995	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见	0	持有特别表决权股份	0
-------------	--------	--------------------------	---	-----------	---

				注 8)				的股东总数 (如有)	
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
王志清	境内自然人	36.77%	95,270,000		71,452,500	23,817,500			
宋颖标	境内自然人	2.70%	7,000,000		7,000,000		冻结		7,000,000
钟盛	境内自然人	1.88%	4,860,000		2,800,000	2,060,000	冻结		4,860,000
段雪琴	境内自然人	1.62%	4,200,000			4,200,000			
河南清水源科技股份有限公司—2021 年员工持股计划	其他	0.97%	2,501,053	-1,768,914		2,501,053			
戚永强	境内自然人	0.38%	982,300	176,100		982,300			
孔令英	境内自然人	0.30%	768,900			768,900			
李海燕	境内自然人	0.27%	695,275			695,275			
中国工商银行股份有限公司—汇添富中证环境治理指数型证券投资基金 (LOF)	其他	0.25%	659,200	223,200		659,200			
李大伟	境内自然人	0.24%	609,700			609,700			
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况 (如有) (参见注 3)	不适用								
上述股东关联关系或一致行动的说明	股东段雪琴女士为控股股东、实际控制人王志清先生的配偶。除此以外,公司未知其他股东之间是否存在关联关系,是否属于一致行动人。								
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	河南清水源科技股份有限公司—2021 年员工持股计划自愿放弃所持公司股票的表决权。								



前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	不适用		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
王志清	23,817,500	人民币普通股	23,817,500
段雪琴	4,200,000	人民币普通股	4,200,000
河南清水源科技股份有限公司—2021 年员工持股计划	2,501,053	人民币普通股	2,501,053
钟盛	2,060,000	人民币普通股	2,060,000
戚永强	982,300	人民币普通股	982,300
孔令英	768,900	人民币普通股	768,900
李海燕	695,275	人民币普通股	695,275
中国工商银行股份有限公司—汇添富中证环境治理指数型证券投资基金（LOF）	659,200	人民币普通股	659,200
李大伟	609,700	人民币普通股	609,700
杨海星	535,600	人民币普通股	535,600
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	股东段雪琴女士为控股股东、实际控制人王志清先生的配偶。除此以外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	股东李大伟除通过普通证券账户持有公司股票 0 股外，还通过证券公司客户信用交易担保证券账户持有 609,700 股，实际合计持有 609,700 股。		

公司是否具有表决权差异安排

是 否

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

是 否

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

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

适用 不适用

#### 五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2022 年年报。

## 六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：河南清水源科技股份有限公司

2023 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	334,856,895.97	485,008,985.34
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	143,323.60	48,999,464.60
衍生金融资产		
应收票据	184,039,702.71	228,673,852.87
应收账款	301,544,341.20	309,001,788.61
应收款项融资	58,662,716.66	35,002,591.97
预付款项	13,387,495.95	10,262,821.81
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	13,193,533.72	18,867,399.50
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	100,793,397.44	112,707,969.14
合同资产	8,809,416.31	92,183,323.98
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	56,287,238.81	49,256,035.26
其他流动资产	28,937,148.54	37,925,169.62
流动资产合计	1,100,655,210.91	1,427,889,402.70
非流动资产：		
发放贷款和垫款		

债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	13,060,729.55	25,950,011.59
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	143,182,844.16	155,277,544.16
投资性房地产		
固定资产	487,538,354.60	513,554,062.26
在建工程	9,762,353.70	9,587,724.66
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	292,896.12	8,741,708.22
无形资产	627,910,180.62	391,122,316.30
开发支出		
商誉	50,277,614.44	50,277,614.44
长期待摊费用	7,949,140.08	6,991,728.81
递延所得税资产	74,583,860.40	69,614,645.87
其他非流动资产	351,873,433.57	471,507,127.73
非流动资产合计	1,766,431,407.24	1,702,624,484.04
资产总计	2,867,086,618.15	3,130,513,886.74
流动负债：		
短期借款	293,589,500.07	473,963,817.32
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	259,774,103.14	261,254,003.21
应付账款	360,372,787.95	409,757,493.09
预收款项		
合同负债	26,355,577.56	32,807,558.46
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	5,560,214.95	9,986,675.70
应交税费	9,617,844.87	11,675,133.37
其他应付款	55,066,829.30	54,365,561.02
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	4,587,982.44	44,936,262.51
其他流动负债	15,710,215.15	5,387,766.30
流动负债合计	1,030,635,055.43	1,304,134,270.98
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	200,097,416.82	174,362,932.47
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	62,687.00	7,189,375.97
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	409,016.90	1,139,484.50
递延收益	24,022,664.53	24,946,571.65
递延所得税负债	5,525,416.98	5,525,416.98
其他非流动负债		
非流动负债合计	230,117,202.23	213,163,781.57
负债合计	1,260,752,257.66	1,517,298,052.55
所有者权益：		
股本	259,063,097.00	259,063,097.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,148,187,302.06	1,144,106,257.71
减：库存股	15,006,201.00	15,006,201.00
其他综合收益	143,460.35	58,106.95
专项储备	5,918,756.70	4,748,235.44
盈余公积	58,095,545.39	58,095,545.39
一般风险准备		
未分配利润	139,289,319.04	148,150,404.13
归属于母公司所有者权益合计	1,595,691,279.54	1,599,215,445.62
少数股东权益	10,643,080.95	14,000,388.57
所有者权益合计	1,606,334,360.49	1,613,215,834.19
负债和所有者权益总计	2,867,086,618.15	3,130,513,886.74

法定代表人：王志清    主管会计工作负责人：王琳    会计机构负责人：张姣莉

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	121,641,433.81	202,306,067.86
交易性金融资产		48,999,464.60
衍生金融资产		
应收票据	8,944,875.42	27,979,904.18
应收账款	13,724,485.98	11,017,575.77

应收款项融资	1,898,881.50	1,267,650.55
预付款项	94,780,436.92	151,871,032.28
其他应收款	127,868,697.47	156,853,850.46
其中：应收利息		
应收股利		
存货	8,786,701.68	8,691,293.30
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,257,340.77	4,362,269.86
流动资产合计	378,902,853.55	613,349,108.86
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,635,804,740.40	1,625,337,543.96
其他权益工具投资	143,182,844.16	155,277,544.16
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	83,643,549.33	85,983,284.85
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	11,854,191.08	12,210,252.83
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	20,183.46	26,911.30
递延所得税资产	40,132,406.82	37,328,719.37
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,914,637,915.25	1,916,164,256.47
资产总计	2,293,540,768.80	2,529,513,365.33
流动负债：		
短期借款	240,255,277.90	327,724,100.39
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	70,460,000.00	202,256,780.69
应付账款	14,030,658.36	16,466,318.03
预收款项		
合同负债	2,194,030.59	3,919,337.23
应付职工薪酬	251,850.52	398,133.75
应交税费	638,485.42	337,247.18



其他应付款	73,798,001.39	135,907,827.34
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		40,050,111.11
其他流动负债	239,723.98	439,567.34
流动负债合计	401,868,028.16	727,499,423.06
非流动负债：		
长期借款	10,010,972.22	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	10,169,491.10	10,234,927.70
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	20,180,463.32	10,234,927.70
负债合计	422,048,491.48	737,734,350.76
所有者权益：		
股本	259,063,097.00	259,063,097.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,240,136,250.87	1,236,040,408.33
减：库存股	15,006,201.00	15,006,201.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	58,095,545.39	58,095,545.39
未分配利润	329,203,585.06	253,586,164.85
所有者权益合计	1,871,492,277.32	1,791,779,014.57
负债和所有者权益总计	2,293,540,768.80	2,529,513,365.33

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	560,055,919.70	1,019,928,872.38
其中：营业收入	560,055,919.70	1,019,928,872.38
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	552,103,611.56	874,710,519.07
其中：营业成本	494,014,763.50	796,311,368.58

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	3,800,200.13	4,431,173.20
销售费用	11,711,567.90	11,978,220.40
管理费用	34,413,189.70	44,144,857.38
研发费用	5,912,439.04	10,212,577.17
财务费用	2,251,451.29	7,632,322.34
其中：利息费用	9,768,006.25	14,311,998.98
利息收入	5,533,764.69	4,428,108.28
加：其他收益	2,630,604.73	12,812,996.17
投资收益（损失以“-”号填列）	-11,823,925.89	-1,045,505.69
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-12,013.89	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-743,845.63	-6,415,674.18
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,451,372.62	6,501,894.41
资产处置收益（损失以“-”号填列）	520,131.95	249,730.05
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-4,928,113.21	157,321,794.07
加：营业外收入	145,194.11	157,857.77
减：营业外支出	2,332,934.84	1,861,264.25
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-7,115,853.94	155,618,387.59
减：所得税费用	1,206,720.98	49,116,538.91
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-8,322,574.92	106,501,848.68
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-8,322,574.92	106,501,848.68
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)	-8,861,085.09	106,834,551.03
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)	538,510.17	-332,702.35
六、其他综合收益的税后净额	85,353.40	104,245.72
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	85,353.40	104,245.72
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	85,353.40	104,245.72
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	85,353.40	104,245.72
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-8,237,221.52	106,606,094.40
归属于母公司所有者的综合收益总额	-8,775,731.69	106,938,796.75
归属于少数股东的综合收益总额	538,510.17	-332,702.35
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.0342	0.4124
(二) 稀释每股收益	-0.0342	0.4124

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：王志清 主管会计工作负责人：王琳 会计机构负责人：张姣莉

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	36,456,153.03	136,974,363.32
减：营业成本	30,048,165.76	111,684,864.92
税金及附加	631,742.58	829,596.57
销售费用	23,259.33	1,741,758.43
管理费用	10,430,005.15	16,717,884.33
研发费用	28,507.93	1,151,073.81
财务费用	5,575,561.80	5,139,890.78

其中：利息费用	6,916,539.65	7,580,831.29
利息收入	1,672,031.82	3,326,180.68
加：其他收益	212,199.67	215,935.29
投资收益（损失以“-”号填列）	82,905,300.00	30,654,494.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-197,964.60	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	968,685.34	1,073,830.46
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-74,528.00	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,785.61	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	73,534,388.50	31,653,554.54
加：营业外收入	53,793.34	10,234.00
减：营业外支出	972,883.07	207,310.04
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	72,615,298.77	31,456,478.50
减：所得税费用	-3,002,121.44	-1,865,479.05
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	75,617,420.21	33,321,957.55
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	75,617,420.21	33,321,957.55
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		

5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	75,617,420.21	33,321,957.55
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	384,176,784.49	701,363,950.57
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	11,172,274.62	23,941,103.41
收到其他与经营活动有关的现金	15,159,175.56	26,938,398.15
经营活动现金流入小计	410,508,234.67	752,243,452.13
购买商品、接受劳务支付的现金	338,709,520.53	491,303,074.21
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	43,415,871.07	49,058,281.43
支付的各项税费	7,564,318.44	59,324,638.71
支付其他与经营活动有关的现金	22,665,504.65	75,152,063.78
经营活动现金流出小计	412,355,214.69	674,838,058.13
经营活动产生的现金流量净额	-1,846,980.02	77,405,394.00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	103,099,464.60	
取得投资收益收到的现金	311,510.95	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	122,200.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	1,211,381.60	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	104,744,557.15	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,868,491.87	5,446,614.49
投资支付的现金	50,100,000.00	
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	61,968,491.87	5,446,614.49
投资活动产生的现金流量净额	42,776,065.28	-5,446,614.49
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	147,623,512.13	457,563,132.45
收到其他与筹资活动有关的现金	230,448,022.44	387,413,088.48
筹资活动现金流入小计	378,071,534.57	844,976,220.93
偿还债务支付的现金	249,800,000.00	425,902,052.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,473,118.63	36,433,336.87
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	198,121,864.79	431,502,759.72
筹资活动现金流出小计	457,394,983.42	893,838,149.09
筹资活动产生的现金流量净额	-79,323,448.85	-48,861,928.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,435,827.34	926,182.88
五、现金及现金等价物净增加额	-36,958,536.25	24,023,034.23
加：期初现金及现金等价物余额	237,280,794.52	262,711,475.45
六、期末现金及现金等价物余额	200,322,258.27	286,734,509.68

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	38,577,342.92	156,406,846.58
收到的税费返还	1,219,714.22	16,850,670.46
收到其他与经营活动有关的现金	6,446,313.87	41,015,910.34
经营活动现金流入小计	46,243,371.01	214,273,427.38
购买商品、接受劳务支付的现金	103,744,008.02	148,137,311.02
支付给职工以及为职工支付的现金	6,201,648.05	6,348,881.55
支付的各项税费	-1,717,494.65	13,538,268.63
支付其他与经营活动有关的现金	65,143,008.65	42,211,367.87
经营活动现金流出小计	173,371,170.07	210,235,829.07
经营活动产生的现金流量净额	-127,127,799.06	4,037,598.31
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	49,099,464.60	
取得投资收益收到的现金	95,221,351.50	31,700,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	1,011,381.60	
收到其他与投资活动有关的现金	26,924,477.00	
投资活动现金流入小计	172,256,674.70	31,700,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	596,251.81	43,264.20
投资支付的现金	3,100,000.00	2,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		

支付其他与投资活动有关的现金	419,316.10	
投资活动现金流出小计	4,115,567.91	2,543,264.20
投资活动产生的现金流量净额	168,141,106.79	29,156,735.80
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	120,000,000.00	222,000,199.98
收到其他与筹资活动有关的现金	94,916,888.27	338,549,536.56
筹资活动现金流入小计	214,916,888.27	560,549,736.54
偿还债务支付的现金	234,500,000.00	162,490,880.68
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,101,437.49	33,486,348.04
支付其他与筹资活动有关的现金	3,951,187.52	323,380,993.41
筹资活动现金流出小计	245,552,625.01	519,358,222.13
筹资活动产生的现金流量净额	-30,635,736.74	41,191,514.41
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-16,504.29	-466,451.66
五、现金及现金等价物净增加额	10,361,066.70	73,919,396.86
加：期初现金及现金等价物余额	69,316,670.42	144,177,286.64
六、期末现金及现金等价物余额	79,677,737.12	218,096,683.50

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	259,063,097.00				1,144,106,257.71	15,006,201.00	58,106.95	4,748,235.44	58,095,545.39		148,150,404.13		1,599,215,445.62	14,000,388.57	1,613,215,834.19
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	259,063,097.00				1,144,106,257.71	15,006,201.00	58,106.95	4,748,235.44	58,095,545.39		148,150,404.13		1,599,215,445.62	14,000,388.57	1,613,215,834.19

三、本期增减变动金额 (减少以 “－”号填 列)					4,0 81, 044 .35		85, 353 .40	1,1 70, 521 .26			- 8,8 61, 085 .09		- 3,5 24, 166 .08	- 3,3 57, 307 .62	- 6,8 81, 473 .70
(一) 综合 收益总额							85, 353 .40				- 8,8 61, 085 .09		- 8,7 75, 731 .69	589 ,33 1.8 0	- 8,1 86, 399 .89
(二) 所有 者投入和减 少资本					4,0 81, 044 .35								4,0 81, 044 .35	- 3,9 46, 639 .42	134 ,40 4.9 3
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					4,0 95, 842 .54								4,0 95, 842 .54	84, 860 .39	4,1 80, 702 .93
4. 其他					- 14, 798 .19								- 14, 798 .19	- 4,0 31, 499 .81	- 4,0 46, 298 .00
(三) 利润 分配															
1. 提取盈 余公积															
2. 提取一 般风险准备															
3. 对所有 者(或股 东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有 者权益内部 结转															
1. 资本公 积转增资本 (或股本)															
2. 盈余公 积转增资本 (或股本)															
3. 盈余公 积弥补亏损															
4. 设定受 益计划变动															



额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备								1,170,521.26					1,170,521.26		1,170,521.26
1. 本期提取								3,893,516.95					3,893,516.95		3,893,516.95
2. 本期使用								-2,722,995.69					-2,722,995.69		-2,722,995.69
(六) 其他															
四、本期末余额	259,063,097.00				1,148,187,302.06	15,006,201.00	143,460.35	5,918,756.70	58,095,545.39		139,289,319.04		1,595,691,279.54	10,643,080.95	1,606,334,360.49

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	259,063,097.00				1,115,520,894.41	30,012,402.00	-127,930.52	4,748,235.44	58,095,545.39		217,994,647.02		1,625,282,086.74	17,411,925.51	1,642,694,012.25
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	259				1,1	30,	-	4,7	58,		217		1,6	17,	1,6

初余额	,06 3,0 97. 00				15, 520 ,89 4.4 1	012 ,40 2.0 0	127 ,93 0.5 2	48, 235 ,54 .44	095 ,54 5.3 9		,99 4,6 47. 02		25, 282 ,08 6.7 4	411 ,92 5.5 1	42, 694 ,01 2.2 5
三、本期增 减变动金额 (减少以 “-”号填 列)					14, 923 ,64 4.2 4		104 ,24 5.7 2	1,0 73, 018 .29			80, 928 ,24 1.3 3		97, 029 ,14 9.5 8	- 332 ,70 2.3 5	96, 696 ,44 7.2 3
(一) 综合 收益总额							104 ,24 5.7 2				106 ,83 4,5 51. 03		106 ,93 8,7 96. 75 5	- 332 ,70 2.3 5	106 ,60 6,0 94. 40
(二) 所有 者投入和减 少资本					14, 923 ,64 4.2 4								14, 923 ,64 4.2 4		14, 923 ,64 4.2 4
1. 所有者 投入的普通 股															
2. 其他权 益工具持有 者投入资本															
3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额															
4. 其他					14, 923 ,64 4.2 4								14, 923 ,64 4.2 4		14, 923 ,64 4.2 4
(三) 利润 分配											- 25, 906 ,30 9.7 0		- 25, 906 ,30 9.7 0		- 25, 906 ,30 9.7 0
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											- 25, 906 ,30 9.7 0		- 25, 906 ,30 9.7 0		- 25, 906 ,30 9.7 0
4. 其他															
(四) 所有 者权益内部 结转															

1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备								1,073,018.29					1,073,018.29	1,073,018.29
1. 本期提取								3,197,036.40					3,197,036.40	3,197,036.40
2. 本期使用								-2,124,018.11					-2,124,018.11	-2,124,018.11
(六) 其他														
四、本期期末余额	259,063,097.00			1,130,444,538.65	30,012,402.00	-23,684.80	5,821,253.73	58,095,545.39	298,922,888.35		1,722,311,236.2	17,079,223.16	1,739,390,449.8	

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	259,063,097.00				1,236,040,408.33	15,006,201.00			58,095,545.39	253,586,164.85		1,791,779,014.57
加：会计政策变更												

前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	259,063,097.00				1,236,040,408.33	15,006,201.00			58,095,545.39	253,586,164.85		1,791,779,014.57
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					4,095,842.54					75,617,420.21		79,713,262.75
（一）综合收益总额										75,617,420.21		75,617,420.21
（二）所有者投入和减少资本					4,095,842.54							4,095,842.54
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					4,095,842.54							4,095,842.54
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存												

收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	259,063,097.00				1,240,136,250.87	15,006,201.00			58,095,545.39	329,203,585.06		1,871,492,277.32

上期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	259,063,097.00				1,207,455,045.03	30,012,402.00			58,095,545.39	361,003,000.39		1,855,604,285.81
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	259,063,097.00				1,207,455,045.03	30,012,402.00			58,095,545.39	361,003,000.39		1,855,604,285.81
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					14,923,644.24					7,415,647.85		22,339,292.09
(一) 综合收益总额										33,321,957.55		33,321,957.55
(二) 所有者投入和减少资本					14,923,644.24							14,923,644.24
1. 所有者投入的普通股												

2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					14,923,644.24							14,923,644.24
(三) 利润分配										-		-
1. 提取盈余公积										25,906,309.70		25,906,309.70
2. 对所有者(或股东)的分配										-		-
3. 其他										25,906,309.70		25,906,309.70
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	259,063,097.00				1,222,378,689.27	30,012,402.00			58,095,545.39	368,418,648.24		1,877,943,577.90

### 三、公司基本情况

#### 1、公司概况

河南清水源科技股份有限公司（以下简称本公司或公司）是一家在河南省注册的股份有限公司，由济源市清源水处理有限责任公司整体变更设立，济源市清源水处理有限责任公司以 2008 年 1 月 31 日经审计后的净资产 43,921,836.42 元为基础，折合公司的注册资本 40,000,000.00 元，扣除向股东现金分红 1,135,186.44 元，其余 2,786,649.98 元计入资本公积。根据公司 2011 年 1 月 29 日 2011 年第一次临时股东大会决议和修改后的章程规定，公司增加注册资本人民币 10,000,000.00 元，变更后的注册资本为人民币 50,000,000.00 元。

2015 年经中国证券监督管理委员会证监发许可[2015]540 号文《关于核准河南清水源科技股份有限公司首次公开发行股票批复》的核准，向社会公开发行 1,670 万股人民币普通股，每股面值 1 元，每股发行价格为 10.53 元，并于 2015 年 4 月 23 日在深圳证券交易所上市交易。

根据公司 2015 年度股东大会决议，本公司以 2016 年 3 月 31 日股本 6,670 万股为基数，按每 10 股由资本公积金转增 18 股，共计转增 120,060,000.00 股，转增后，注册资本为人民币 186,760,000.00 元。

公司于 2016 年 7 月收到中国证券登记结算有限责任公司出具的《股份登记申请受理确认书》，确认公司增发股份登记数量为 14,000,000 股（有限售条件的流通股），增发后公司股份数量为 200,760,000 股，注册资本为人民币 200,760,000.00 元。

2016 年 7 月，经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]1490 号文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由中原证券采用代销方式，向特定对象非公开发行人民币普通股（A 股）股票 17,561,965 股，发行价为每股人民币 23.40 元，发行完成后，注册资本为人民币 218,321,965.00 元。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2019]313 号文核准，公司于 2019 年 6 月 19 日公开发行了 490 万张可转换公司债券（以下简称“可转债”），每张面值 100 元，发行总额 49,000 万元。截至 2021 年 12 月 31 日，清水转债因转股减少 447,927,700.00 元，转股数量为 37,828,703 股，注册资本增加至 259,063,097.00 元。剩余 7,584,000.00 面值的可转换公司债券已于 2021 年 11 月 30 日前全部赎回。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设董事会办公室、总裁办公室、人力资源部、市场商务部、计划财务部、研发中心、招采中心、信息中心、工程部、监察审计部等部门。

本公司注册地址河南省济源市虎岭高新区科工路与文博路交叉口西，统一社会信用代码为 914100001774787121。

本公司及其子公司主要经营范围包括水处理化学品及加药系统研发、生产、销售及技术服务；河道治理、环境综合治理、土壤修复、园林绿化的设计、施工；环保设备的研发、制造、销售、安装；环保工程的咨询、设计、总承包；市政工程施工等。

主要子公司业务性质及经营范围：

济源市清源水处理有限公司（以下简称“清源水处理”）：水处理剂产品生产和销售；

河南同生环境工程有限公司（以下简称“河南同生”）：环境工程施工、市政公用工程施工；

陕西安得科技实业有限公司（以下简称“陕西安得”）：专用化学用品生产销售。

## 2、合并财务报表范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并范围，本期合并财务报表范围减少一家，详见“附注八、合并范围的变更”、“附注九、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表按照财政部发布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 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：

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认政策，具体会计政策见附注五、24、附注五、30、附注五、39。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2023 年 1-6 月的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

### 4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。



## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### （1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

### （2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买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。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。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，购买日对这部分其他综合收益不作处理，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；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，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留存收益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经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之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### （3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行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。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。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

### （2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

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，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；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。少数股东分担的子公司的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，其余额仍冲减少数股东权益。

### （3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本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，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### （4）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

无

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

### （2）外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，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，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### （1）金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

### （2）金融资产分类和计量

本公司在初始确认时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，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

#### 以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 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；
- 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。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。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、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

#### 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- 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；
- 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。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

#### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

### （3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

### （4）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注五、10。

### （5）金融资产减值

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：

- 以摊余成本计量的金融资产；
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债权投资；
- 《企业会计准则第 14 号——收入》定义的合同资产；
- 租赁应收款；
- 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、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除外）。

#### 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

#### 应收票据、应收账款和合同资产

对于应收票据、应收账款、合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融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对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

##### A、应收票据

- 应收票据组合 1：银行承兑汇票
- 应收票据组合 2：商业承兑汇票

##### B、应收账款

- 应收账款组合 1：应收工程客户

- 应收账款组合 2：应收水处理剂国内客户
- 应收账款组合 3：应收水处理剂国外客户

#### C、合同资产

- 合同资产组合 1：工程建设相关的合同资产
- 合同资产组合 2：PPP 项目相关的合同资产

对于划分为组合的应收票据、合同资产，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。

对于划分为组合的应收账款，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，编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

#### 其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他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：

- 其他应收款组合 1：应收备用金
- 其他应收款组合 2：应收保证金及押金
- 其他应收款组合 3：应收往来款及其他
- 其他应收款组合 4：应收出口退税

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### 长期应收款

本公司的长期应收款包括应收工程款等款项。

本公司依据信用风险特征将应收分期收款提供劳务款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- 应收工程款组合 1：应收政府及所属企业款
- 对于应收工程款，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。
- 除应收工程款之外的划分为组合的其他应收款和长期应收款，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### 信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

#### 已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

#### 预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

#### 核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

## （6）金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。



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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

### **（7）金融资产和金融负债的抵销**

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

## **11、应收票据**

对于应收票据无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融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对应收票据划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- 应收票据组合 1：银行承兑汇票
- 应收票据组合 2：商业承兑汇票

对于划分为组合的应收票据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。

## **12、应收账款**

对于应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融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对应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- 应收账款组合 1：应收工程客户
- 应收账款组合 2：应收水处理剂国内客户
- 应收账款组合 3：应收水处理剂国外客户

对于划分为组合的应收账款，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，编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

## **13、应收款项融资**

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的应收票据及应收账款，本集团将其分类为应收款项融资，以公允价值计量且变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

## **14、其他应收款**

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司依据信用风险特征将其他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：

- 其他应收款组合 1：应收备用金
- 其他应收款组合 1：应收保证金及押金
- 其他应收款组合 3：应收往来款及其他
- 其他应收款组合 4：应收出口退税

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

## 15、存货

### （1）存货的分类

本公司存货分为原材料、库存商品、包装物、在产品、自制半成品、发出商品等。

### （2）发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

### （3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

### （4）存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

### （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

包装物按照领用时采用一次转销法摊销。

## 16、合同资产

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

当单项金融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对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- 合同资产组合 1：工程建设相关的合同资产
- 合同资产组合 2：PPP 项目相关的合同资产

对于划分为组合的合同资产，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。

## 17、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。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于发生时计入当期损益。

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

- ①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，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。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

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

- ①本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- ②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

## 18、持有待售资产

无

## 19、债权投资

对于债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

## 20、其他债权投资

对于其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

## 21、长期应收款

本公司的长期应收款包括应收工程款等款项。

本公司依据信用风险特征将应收分期收款提供劳务款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- 应收工程款组合 1：应收政府及所属企业款
- 对于应收工程款，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。
- 除应收工程款之外的划分为组合的其他应收款和长期应收款，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

## 22、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

### （1）初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：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；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

### （2）后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；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资本公积（其他资本公积）。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

单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

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，在转换日，按照原股权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。原股权分类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的，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

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，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，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《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，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

### **（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据**

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；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，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

### **（4）减值测试方法及减值准备计提方法**

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、31。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

本公司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。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；不符合固定资产资本化后续支出条件的固定资产日常修理费用，在发生时按照受益对象计入当期损益或计入相关资产的成本。对于被替换的部分，终止确认其账面价值。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	5	4.75-3.17
生产设备	年限平均法	4-10	5	23.75-9.50
运输设备	年限平均法	4-10	5	23.75-9.50
电子设备	年限平均法	3-5	5	31.67-19.00
其他	年限平均法	3-5	5	31.67-19.00

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- ②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

## 25、在建工程

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求。本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注五、31。

## 26、借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则

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

- ① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### （2）借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

### （3）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

## 27、生物资产

无

## 28、油气资产

无

## 29、使用权资产

### (1) 使用权资产确认条件

使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司作为承租人按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

### (2) 使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

### (3) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注五、31。

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产包括土地使用权、特许经营权、非专利技术、软件、专利许可使用费等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	50	直线法	权证载明期限
特许经营权	10、30	直线法	协议约定期限
非专利技术	10-20	直线法	
专利许可使用费	10-20	直线法	
软件	10	直线法	

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。



资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注五、31。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出，区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，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；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；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支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

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，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

## 31、长期资产减值

对子公司、联营企业长期股权投资、固定资产、在建工程、工程物资、使用权资产、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以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。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 32、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

## 33、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服务的义务作为合同负债。

## 34、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

### （3） 辞退福利的会计处理方法

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

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

### （4） 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

## 35、 租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：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；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续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。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## 36、 预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

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。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

## 37、股份支付

### (1) 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：A、期权的行权价格；B、期权的有效期；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司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。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数量一致。

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在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。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，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成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具（因未满足可行权条件的非市场条件而被取消的除外），本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

## 38、优先股、永续债等其他金融工具

无

## 39、收入

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

### （1）一般原则

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

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

满足下列条件之一时，本公司属于在某一时间段内履行履约义务；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的商品。
- ③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时间段内履行的履约义务，本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，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。

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

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- 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本公司已将该商品的实物转移给客户，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客户已接受该商品或服务。
- ⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见附注五、31）。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

### （2）具体方法

本公司水处理剂及衍生产品销售收入确认的具体方法如下：

出口业务销售收入：EXW、FOB 模式下，根据合同要求的质量、数量，检验合格后及时将货物发出，货物已运至发货港口或购货方指定的境内仓库，获取签收单并完成出口报关手续获取报关单后视为控制权转移，确认收入的实现；

在 CIF、DDL 模式下，以完成出口报关手续，并将货运提单交付客户视为控制权转移，确认收入的实现。

②内销业务销售收入：公司仓库发货并收到客户签收单据时确认收入。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

本公司提供水质稳定服务劳务收入确认的具体方法如下：

本公司在提供水质稳定服务的过程中确认收入。对于合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日即按照各单项服务的单独售价的相对比例将交易价格分摊至各项服务。各项服务的单独售价依据本公司单独销售各项服务的价格得出。

本公司环保设备收入确认的具体方法如下：

①合同约定公司不承担安装调试责任的：在设备运抵买方指定地点，对设备进行验收并出具设备验收单时确认为销售的实现。

②合同约定公司承担安装调试责任的：在设备运抵买方指定地点，安装调试完毕并出具调试验收单时确认为销售的实现。

本公司工程承包业务收入确认的具体方法如下：

对于工期较短，于完工交付时点结转收入和成本。

对于工期长的项目，公司按照实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定，于资产负债表日，本公司对已完工或已完成劳务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的合同，按其差额计提合同减值准备；待执行的亏损合同，按其差额确认合同负债。

本公司建设、运营及移交合同确认的具体方法如下：

建设、运营及移交合同项于建设阶段，按照“工程承包业务收入”所述的会计政策确认基础建设服务的收入和成本。基础建设服务收入按照收取或有权收取的对价计量，并在确认收入的同时，确认合同资产或无形资产，并对合同安排中的重大融资成分进行会计处理。

合同规定基础建设建成后的一定期间内，本公司可以无条件地自合同授予方收取确定金额的货币资金或其他金融资产的，于项目建造完成时，将合同资产转入金融资产核算；合同规定本公司在有关基础建设建成后，从事经营的一定期间内有权利向获取服务的对象收取费用，但收费金额不确定的，该权利不构成一项无条件收取现金的权利，本公司在确认收入的同时确认无形资产，并在该项目竣工验收之日起至运营期及其延展期届满或特许经营权终止之日的期间采用年限平均法摊销。

于运营阶段，当提供劳务时，确认相应的收入；发生的日常维护或修理费用，确认为当期费用。

#### 40、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

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

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，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。

#### 41、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以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未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对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，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。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。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按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。本公司作为出租人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。本公司作为出租人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。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

### 金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

### 应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

### 商誉减值

本公司至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。



#### 44、重要会计政策和会计估计变更

##### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

##### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

##### (3) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

#### 45、其他

无

### 六、税项

#### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	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）	13%、9%、6%、3%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	7%、5%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
汝州同生水务有限公司	三免三减半
濮阳同生中宇水务有限公司	三免三减半
洛阳同生水务有限公司	三免三减半
洛阳同生环境技术有限公司	三免三减半
清水源（北京）投资有限公司	20%
开封市同生水务有限公司	20%
漯河瑞泰环保科技有限公司	20%
河南国威化学工业有限公司	20%
伊川同生环境服务有限公司	20%
陕西安得科技实业有限公司	15%
清水源（上海）环保科技有限公司	15%
河南水云踪智控科技有限公司	15%
合并范围内除上述公司外的其他公司	25%

#### 2、税收优惠

##### (1) 增值税税收优惠

本公司 2023 年出口货物实行“免、退”税政策，公司产品除亚磷酸退税率为零外，执行 13%的退税率。

根据财税[2008]156号《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》的规定，公司收取的污水处理费，符合增值税免税条件。2015年6月12日发布的财税[2015]78号《关于印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》的通知》的规定，本公司之子公司河南同生及其子公司提供的污水处理劳务于2015年7月1日之前免交增值税，自2015年7月1日起执行应交增值税70%即征即退政策；中水回用执行应交增值税50%即征即退政策。

## （2）所得税税收优惠

根据财税[2009]166号《财政部国家税务总局国家发展改革委关于公布环境保护节能节水项目企业所得税优惠目录（试行）的通知》的规定，公共污水处理业务，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起享受“三免三减半”。本公司之子公司洛阳同生水务有限公司、汝州同生水务有限公司、濮阳同生中宇水务有限公司、洛阳同生环境技术有限公司报告期内属于减半期。

关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知财税[2019]13号，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。本公司之部分子公司享受小微企业所得税优惠政策。

本公司之子公司陕西安得于2020年12月1日取得编号为GR202061001365的高新技术企业证书，有效期3年。按照《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，该公司2020年度至2022年度减按15%的税率缴纳企业所得税。

本公司之子公司清水源（上海）环保科技有限公司于2021年10月9日取得编号为GR202131000581的高新技术企业证书，有效期3年。按照《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，该公司2021年度至2024年度减按15%的税率缴纳企业所得税。

本公司之三级子公司河南水云踪智控科技有限公司于2022年12月1日取得编号为GR202241000589的高新技术企业证书，有效期3年。按照《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，该公司2022年度至2025年度减按15%的税率缴纳企业所得税。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	10,220.67	11,521.54
银行存款	200,312,037.60	237,269,272.98
其他货币资金	134,534,637.70	247,728,190.82
合计	334,856,895.97	485,008,985.34
其中：存放在境外的款项总额	2,340,988.45	2,458,249.10
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	134,534,637.70	

其他说明

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	143,323.60	48,999,464.60
其中：		
理财产品		48,999,464.60
股票	143,323.60	
其中：		
合计	143,323.60	48,999,464.60

其他说明：

### 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	182,085,598.77	227,406,181.81
商业承兑票据	1,954,103.94	1,267,671.06
合计	184,039,702.71	228,673,852.87

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收票据	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	184,059,811.74	100.00%	20,109.03	0.01%	184,039,702.71	228,697,864.70	100.00%	24,011.83	0.01%	228,673,852.87
其中：										
银行承兑汇票	182,103,751.74	98.94%	18,152.97	0.01%	182,085,598.77	227,428,924.70	99.45%	22,742.89	0.01%	227,406,181.81
商业承兑汇票	1,956,060.00	1.06%	1,956.06	0.10%	1,954,103.94	1,268,940.00	0.55%	1,268.94	0.10%	1,267,671.06

合计	184,059,811.74	100.00%	20,109.03	0.01%	184,039,702.71	228,697,864.70	100.00%	24,011.83	0.01%	228,673,852.87
----	----------------	---------	-----------	-------	----------------	----------------	---------	-----------	-------	----------------

按组合计提坏账准备：银行承兑汇票

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	182,103,751.74	18,152.97	0.01%
合计	182,103,751.74	18,152.97	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：商业承兑汇票

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,956,060.00	1,956.06	0.10%
合计	1,956,060.00	1,956.06	

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收票据	24,011.83		3,902.80			20,109.03
合计	24,011.83		3,902.80			20,109.03

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额

**(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	91,849,976.26	114,048,554.99
合计	91,849,976.26	114,048,554.99

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	880,000.00
合计	880,000.00

其他说明

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	371,302,747.65	100.00%	69,758,406.45	18.79%	301,544,341.20	378,281,324.03	100.00%	69,279,535.42	18.31%	309,001,788.61
其中：										
应收工程客户	210,746,487.90	56.76%	49,440,914.88	23.46%	161,305,573.02	210,110,553.01	55.54%	46,609,663.74	22.18%	163,500,889.27
应收水处理剂国内客户	135,994,095.35	36.63%	19,949,059.10	14.67%	116,045,036.25	143,124,367.62	37.84%	22,293,457.16	15.58%	120,830,910.46
应收水处理剂国外客户	24,562,164.40	6.61%	368,432.47	1.50%	24,193,731.93	25,046,403.40	6.62%	376,414.52	1.50%	24,669,988.88
合计	371,302,747.65	100.00%	69,758,406.45	18.79%	301,544,341.20	378,281,324.03	100.00%	69,279,535.42	18.31%	309,001,788.61

按组合计提坏账准备：应收水处理剂国内客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	87,961,007.58	4,034,826.56	4.59%
1 至 2 年	23,803,275.26	2,644,729.56	11.11%
2 至 3 年	9,779,851.78	2,717,659.08	27.79%
3 至 4 年	5,283,147.61	2,604,470.54	49.30%
4 至 5 年	4,791,612.63	3,572,172.88	74.55%
5 年以上	4,375,200.49	4,375,200.48	100.00%
合计	135,994,095.35	19,949,059.10	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：应收水处理剂国外客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	24,562,164.40	368,432.47	1.50%
合计	24,562,164.40	368,432.47	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：应收工程客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	101,813,342.55	6,151,758.46	6.04%
1 至 2 年	55,880,994.39	8,461,959.78	15.14%
2 至 3 年	18,541,497.16	5,780,864.98	31.18%
3 至 4 年	11,117,998.03	6,213,665.72	55.89%
4 至 5 年	2,118,765.90	1,558,776.07	73.57%
5 年以上	21,273,889.87	21,273,889.87	100.00%
合计	210,746,487.90	49,440,914.88	

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	208,762,754.62
	0.00
1 至 2 年	81,174,089.09
2 至 3 年	31,451,069.86
3 年以上	49,914,834.08
3 至 4 年	17,355,365.19
4 至 5 年	6,910,378.53
5 年以上	25,649,090.36

合计	371,302,747.65
----	----------------

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款	69,279,535.42	468,044.78	0.00	23,430.00	0.00	69,724,150.20
合计	69,279,535.42	468,044.78	0.00	23,430.00	0.00	69,724,150.20

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
巴彦淖尔市久泰能源科技有限公司	23,430.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
巴彦淖尔市久泰能源科技有限公司	货款	23,430.00	债务重组		否
合计		23,430.00			

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
伊川县住房和城乡建设局	37,758,994.47	10.17%	2,917,934.87
汝州市住房和城乡建设局	36,749,074.36	9.90%	1,886,984.03
漯河市郾城区淞江投资发展有限公司	34,871,603.00	9.39%	4,335,840.63
中国电建集团甘肃能源投资有限公司巴基斯坦分公司	15,129,217.81	4.07%	1,439,414.50
汝州市建设投资发展有限公司	13,512,677.09	3.64%	1,676,846.99
合计	138,021,566.73	37.17%	

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	58,662,716.66	35,002,591.97
合计	58,662,716.66	35,002,591.97

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

说明：应收款项融资本期增加 23,660,124.69 元，公允价值变动 0.00 元。

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

适用 不适用

其他说明：

## 7、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	8,096,380.00	60.48%	6,737,200.52	65.65%
1 至 2 年	2,099,642.37	15.68%	815,046.22	7.94%
2 至 3 年	805,990.29	6.02%	1,238,231.93	12.07%
3 年以上	2,385,483.29	17.82%	1,472,343.14	14.34%
合计	13,387,495.95		10,262,821.81	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	预付款项	占预付款项期末余额
	期末余额	合计数的比例%
河南省财政厅非税收入财政专户	1,885,537.00	14.08%
北京普瑞特水处理技术开发有限公司	1,292,000.00	9.65%
国能济源热电有限公司	1,050,435.00	7.85%
河南省尖兵电子科技有限公司	900,000.00	6.72%
宝丰县众鼎实业有限公司	700,000.00	5.23%
合计	5,827,972.00	43.53%



其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	13,193,533.72	18,867,399.50
合计	13,193,533.72	18,867,399.50

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

#### 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

单位：元

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

#### 2) 重要的账龄超过1年的应收股利

单位：元

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

#### 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

**(3) 其他应收款****1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	7,621,180.77	9,327,504.77
备用金	3,901,699.46	3,864,424.82
往来款及其他	2,164,493.17	6,447,182.78
出口退税款	614,899.41	413,380.11
合计	14,302,272.81	20,052,492.48

**2) 坏账准备计提情况**

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	1,142,602.98		42,490.00	1,185,092.98
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	209,350.60			209,350.60
本期转回	285,704.49			285,704.49
2023 年 6 月 30 日余额	1,066,249.09		42,490.00	1,108,739.09

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	5,236,955.86
1 至 2 年	2,733,663.66
2 至 3 年	953,282.40
3 年以上	5,378,370.89
3 至 4 年	2,737,127.11
4 至 5 年	812,817.65
5 年以上	1,828,426.13
合计	14,302,272.81

**3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款	1,185,092.98	209,350.60	285,704.49			1,108,739.09
合计	1,185,092.98	209,350.60	285,704.49	0.00		1,108,739.09

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

#### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
张斌	应收往来款及其他	1,890,000.00	1-2年	14.33%	201,402.44
开封市一渠六河工程建设管理有限公司	应收保证金及押金	1,680,972.00	5年以上	12.74%	8,404.86
农民工保障金管理办公室	应收保证金及押金	800,000.00	5年以上	6.06%	4,000.00
中原环保伊川水务有限公司	应收保证金及押金	500,000.00	4-5年	3.79%	2,500.00
中煤鄂尔多斯能源化工有限公司	应收保证金及押金	500,000.00	1年以内	3.79%	2,500.00
合计		5,370,972.00		40.71%	218,807.30

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	34,324,878.50	1,470,588.37	32,854,290.13	40,568,137.53	1,387,168.14	39,180,969.39
在产品	4,789,671.93	0.00	4,789,671.93	5,821,446.27		5,821,446.27
库存商品	61,038,941.22	2,229,373.04	58,809,568.18	61,910,846.36	246,446.88	61,664,399.48
周转材料	1,001,896.27	0.00	1,001,896.27	1,693,161.74		1,693,161.74
消耗性生物资产						0.00
合同履约成本						0.00
发出商品	1,271,472.34	0.00	1,271,472.34	1,372,113.16		1,372,113.16
自制半成品	2,066,498.59	0.00	2,066,498.59	2,975,879.10		2,975,879.10
合计	104,493,358.85	3,699,961.41	100,793,397.44	114,341,584.16	1,633,615.02	112,707,969.14

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,387,168.14	83,420.23				1,470,588.37
在产品		0.00				0.00
库存商品	246,446.88	2,188,220.62		205,294.46		2,229,373.04
周转材料						0.00
合计	1,633,615.02	2,271,640.85		205,294.46		3,699,961.41

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	9,387,316.55	577,900.24	8,809,416.31	93,092,844.79	909,520.81	92,183,323.98
合计	9,387,316.55	577,900.24	8,809,416.31	93,092,844.79	909,520.81	92,183,323.98

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
济源市生活垃圾处理 PPP 项目	-80,970,512.43	项目资产达到预定可使用状态时，将合同资产结转为无形资产。
合计	-80,970,512.43	---

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

☑适用 ☐不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
合同资产减值准备		331,620.57		
合计		331,620.57		---

其他说明

## 11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	56,287,238.81	49,256,035.26
合计	56,287,238.81	49,256,035.26

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

**13、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	19,207,635.14	23,696,028.10
预缴税金	9,694,071.72	14,121,788.16
一年以内待摊费用	35,441.68	107,353.36
合计	28,937,148.54	37,925,169.62

其他说明：

**14、债权投资**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额				
在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

**15、其他债权投资**

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

## 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款提供劳务	16,046,825.43	2,986,095.88	13,060,729.55	28,649,638.86	2,699,627.27	25,950,011.59	5.68%~12.68%
合计	16,046,825.43	2,986,095.88	13,060,729.55	28,649,638.86	2,699,627.27	25,950,011.59	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资	其他综合收益	其他权益变动	宣告发放现金股利或	计提减值准备	其他		

				损益	调整		利润			
一、合营企业										
二、联营企业										

其他说明

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	143,182,844.16	155,277,544.16
合计	143,182,844.16	155,277,544.16

其他说明：

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

### (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额



固定资产	486,445,045.70	512,328,257.40
固定资产清理	1,093,308.90	1,225,804.86
合计	487,538,354.60	513,554,062.26

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	生产设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	457,925,563.21	293,286,518.51	6,457,863.96	24,890,806.22	10,939,445.51	793,500,197.41
2. 本期增加金额	31,192.66	4,183,314.32	722,836.99	674,689.99	13,644.79	5,625,678.75
(1) 购置	31,192.66	4,183,314.32	722,836.99	674,689.99	12,892.40	5,624,926.36
(2) 在建工程转入						0.00
(3) 企业合并增加						0.00
其他增加					752.39	752.39
3. 本期减少金额	145,648.00	2,279,325.65	862,857.01	94,092.25	50,705.65	3,432,628.56
(1) 处置或报废	0.00	2,279,325.65	822,149.04	94,092.25	50,705.65	3,246,272.59
其他减少	145,648.00	0.00	40,707.97	0.00	0.00	186,355.97
4. 期末余额	457,811,107.87	295,190,507.18	6,317,843.94	25,471,403.96	10,902,384.65	795,693,247.60
二、累计折旧						0.00
1. 期初余额	107,786,070.31	122,313,171.81	5,050,332.36	21,457,990.32	8,337,282.19	264,944,846.99
2. 本期增加金额	9,610,612.56	18,322,123.85	324,177.12	861,840.51	362,263.31	29,481,017.35
(1) 计提	9,610,612.56	18,322,123.85	324,177.12	861,840.51	361,548.54	29,480,302.58
其他增加					714.77	714.77
3. 本期减少金额	0.00	913,490.27	801,773.80	88,513.10	48,170.37	1,851,947.54
(1) 处置或报废	0.00	913,490.27	801,773.80	88,513.10	48,170.37	1,851,947.54
						0.00
4. 期末余额	117,396,682.87	139,721,805.39	4,572,735.68	22,231,317.73	8,651,375.13	292,573,916.80
三、减值准备						0.00
1. 期初余额	13,949,501.62	2,277,591.40				16,227,093.02
2. 本期增	62,729.74	384,462.34				447,192.08

加金额						
(1) 计提	62,729.74	384,462.34				447,192.08
						0.00
3. 本期减少金额						0.00
(1) 处置或报废						0.00
						0.00
4. 期末余额	14,012,231.36	2,662,053.74				16,674,285.10
四、账面价值						0.00
1. 期末账面价值	326,402,193.64	152,806,648.05	1,745,108.26	3,240,086.23	2,251,009.52	486,445,045.70
2. 期初账面价值	336,189,991.28	168,695,755.30	1,407,531.60	3,432,815.90	2,602,163.32	512,328,257.40

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	32,571,117.20	16,930,329.97	14,012,231.36	1,628,555.87	旧厂房及旧生产线预计淘汰
机器设备	39,996,203.09	33,271,254.94	2,662,053.74	4,062,894.41	旧厂房及旧生产线预计淘汰

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
子公司陕西安得厂房	33,492,055.56	正在办理中
通州区外郎营村北2号院28号楼-1至4层101	28,096,295.35	正在办理中
通州区外郎营村北2号院30号楼-1至3层101	19,552,223.85	正在办理中

其他说明

## (5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
生产设备	737,385.39	860,396.45
电子设备	123,468.65	131,983.59
房屋建筑物	231,887.80	232,857.76
运输设备	567.06	567.06

合计	1,093,308.90	1,225,804.86
----	--------------	--------------

其他说明

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	8,801,755.08	8,563,938.04
工程物资	960,598.62	1,023,786.62
合计	9,762,353.70	9,587,724.66

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
水处理剂迁建项目（含五氯化磷项目）	8,666,452.65	0.00	8,666,452.65	8,428,635.61		8,428,635.61
零星工程	135,302.43		135,302.43	135,302.43		135,302.43
合计	8,801,755.08		8,801,755.08	8,563,938.04		8,563,938.04

### (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
水处理剂迁建项目（含五氯化磷项目）	316,000.00	8,428,635.61	237,817.04			8,666,452.65	2.74%	2.74%				其他
零星工程		135,302.43				135,302.43						其他
合计	316,000.00	8,563,938.04	237,817.04			8,801,755.08						

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

#### (4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用设备	960,598.62		960,598.62	1,023,786.62		1,023,786.62
合计	960,598.62		960,598.62	1,023,786.62		1,023,786.62

其他说明：

### 23、生产性生物资产

#### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

#### (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

### 24、油气资产

适用 不适用

### 25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	12,659,455.88	12,659,455.88
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额	12,034,610.80	12,034,610.80
减少	12,034,610.80	12,034,610.80
4. 期末余额	624,845.08	624,845.08
二、累计折旧		
1. 期初余额	3,917,747.66	3,917,747.66
2. 本期增加金额	117,158.46	117,158.46
(1) 计提	117,158.46	117,158.46
3. 本期减少金额	3,702,957.16	3,702,957.16
(1) 处置	3,702,957.16	3,702,957.16
4. 期末余额	331,948.96	331,948.96

三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	292,896.12	292,896.12
2. 期初账面价值	8,741,708.22	8,741,708.22

其他说明：

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	特许经营权	软件	专利许可使用费及非专利技术	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	113,350,925.22			378,738,800.79	2,032,471.51	31,485,065.50	525,607,263.02
2. 本期增加金额				249,588,807.81			249,588,807.81
(1) 购置							
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
PPP 项目资产达到预定可使用状态时，将合同资产结转为无形资产				249,588,807.81			249,588,807.81
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	113,350,925.22			628,327,608.60	2,032,471.51	31,485,065.50	775,196,070.83

二、累计摊销							
1. 期初余额	10,969,975.16			97,889,106.43	1,409,622.89	11,360,470.57	121,629,175.05
2. 本期增加金额	1,134,156.76			11,105,318.32	142,859.39	418,609.02	12,800,943.49
(1) 计提	1,134,156.76			11,105,318.32	142,859.39	418,609.02	12,800,943.49
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	12,104,131.92			108,994,424.75	1,552,482.28	11,779,079.59	134,430,118.54
三、减值准备							
1. 期初余额						12,855,771.67	12,855,771.67
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						12,855,771.67	12,855,771.67
四、账面价值							
1. 期末账面价值	101,246,793.30			519,333,183.85	479,989.23	6,850,214.24	627,910,180.62
2. 期初账面价值	102,380,950.06			280,849,694.36	622,848.62	7,268,823.26	391,122,316.30

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明

## 27、开发支出

单位：元

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

其他说明

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
河南同生环境工程有限公司	404,108,562.99					404,108,562.99
陕西安得科技实业有限公司	47,287,593.83					47,287,593.83
清水源（北京）投资有限公司	15,397.42					15,397.42
合计	451,411,554.24					451,411,554.24

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
河南同生环境工程有限公司	353,830,948.55					353,830,948.55
陕西安得科技实业有限公司	47,287,593.83					47,287,593.83
清水源（北京）投资有限公司	15,397.42					15,397.42
合计	401,133,939.80					401,133,939.80

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	--------	------

反渗透膜	1,705,460.14	0.00	269,927.52	0.00	1,435,532.62
装修费	944,013.25	0.00	104,890.38	0.00	839,122.87
工程待摊	4,151,658.93	1,430,286.86	18,808.12	0.00	5,563,137.67
保险费	0.00	60,246.24	27,384.65	0.00	32,861.59
其他	190,596.49	46,666.44	158,777.60	0.00	78,485.33
合计	6,991,728.81	1,537,199.54	579,788.27	0.00	7,949,140.08

其他说明

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	130,314,645.45	29,471,741.97	126,399,721.34	28,243,190.59
递延收益	16,983,917.35	4,245,979.34	17,901,157.21	4,475,289.31
预计负债	409,016.90	61,352.54	409,016.90	61,352.54
股份支付	18,796,604.93	4,452,457.49	14,833,579.16	3,507,961.45
权益投资的金融资产损失	145,402,107.92	36,350,526.98	133,307,407.92	33,326,851.98
交易性金融资产	12,013.89	1,802.08		
合计	311,918,306.44	74,583,860.40	292,850,882.53	69,614,645.87

#### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产加速折旧	22,101,667.92	5,525,416.98	22,101,667.92	5,525,416.98
合计	22,101,667.92	5,525,416.98	22,101,667.92	5,525,416.98

#### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	74,583,860.40	74,583,860.40	69,614,645.87	69,614,645.87
递延所得税负债	5,525,416.98	5,525,416.98	5,525,416.98	5,525,416.98

#### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	275,148.16	613,300.97
可抵扣亏损	145,167,412.32	155,345,863.33
预计负债		730,467.60
内部未实现利润	1,370,300.53	1,487,489.83



其他		4,486,050.00
合计	146,812,861.01	162,663,171.73

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023年	12,094,651.86	12,902,626.33	
2024年	6,920,292.66	6,675,453.32	
2025年	13,712,231.71	15,512,247.79	
2026年	38,173,394.42	45,354,698.50	
2027年	15,459,492.20	17,906,970.94	
2028年	1,438,060.77		
2029年	0.00		
2030年	0.00		
2031年	21,771,744.66	21,771,744.66	
2032年	35,222,121.79	35,222,121.79	
2033年	375,422.25		
合计	145,167,412.32	155,345,863.33	

其他说明

## 31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	336,382,966.81	23,015,396.78	313,367,570.03	455,450,702.38	21,951,236.52	433,499,465.86
预付工程设备款	10,901,470.91		10,901,470.91	7,533,687.19		7,533,687.19
预付购房款				4,000.00		4,000.00
其他	27,604,392.63		27,604,392.63	30,469,974.68		30,469,974.68
合计	374,888,830.35	23,015,396.78	351,873,433.57	493,458,364.25	21,951,236.52	471,507,127.73

其他说明：

## 32、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	313,638.84	11,044,434.77
抵押借款	0.00	
保证借款	290,275,861.23	459,919,382.55
信用借款	3,000,000.00	3,000,000.00
合计	293,589,500.07	473,963,817.32

短期借款分类的说明：

说明：本期用于质押的财产为已贴现的银行承兑汇票。

截止期末尚未到期的保证借款明细如下：

借款方	放款方	期末余额	借款起始日	借款到期日	提供担保方
本公司	河南济源农村商业银行股份有限公司营业部	40,050,555.56	2022-7-31	2023-7-31	济源市清源水处理有限公司
本公司	中国农业银行股份有限公司济源分行	50,054,166.67	2023-5-12	2024-5-10	王志清、段雪琴
本公司	中国建设银行股份有限公司济源分行	80,082,222.22	2022-9-27	2023-9-27	王志清、段雪琴
本公司	中国民生银行股份有限公司郑州分行	2,001,861.22	2023-6-21	2023-12-18	王志清、段雪琴
本公司	中国民生银行股份有限公司郑州分行	28,026,055.56	2023-6-26	2023-12-23	王志清、段雪琴
本公司	中信银行股份有限公司郑州航海路分行	30,030,416.67	2023-6-30	2024-6-30	王志清、段雪琴
本公司	中国招商银行股份有限公司郑州分行	10,010,000.00	2022-9-7	2023-9-7	王志清、段雪琴
河南同生环境工程有限公司	招商银行股份有限公司郑州奥兰花园支行	10,015,833.33	2022-9-9	2023-9-9	本公司
陕西安得科技实业有限公司	中国银行股份有限公司西安太乙路支行	5,004,750.00	2022-9-29	2023-9-29	西安创新融资担保有限公司
陕西安得科技实业有限公司	中国工商银行股份有限公司西安长乐西路支行	5,000,000.00	2023-6-29	2024-6-28	西安创新融资担保有限公司
济源市清源水处理有限公司	浙商银行股份有限公司郑州分行	30,000,000.00	2023-4-6	2024-1-31	王志清、段雪琴
合计		290,275,861.23			

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明

## 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

## 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	259,774,103.14	261,254,003.21
合计	259,774,103.14	261,254,003.21

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	212,226,752.43	252,895,007.23
工程款	90,457,212.38	106,499,291.02
设备款	20,829,794.68	15,339,573.93
其他款	36,859,028.46	35,023,620.91
合计	360,372,787.95	409,757,493.09

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
安徽中旭环境建设有限责任公司	32,638,858.97	未到结算期
河南银唐建设工程有限公司	7,195,871.56	未到结算期
伊川县财政局	7,000,000.00	未到结算期
河南金铭源建设工程有限公司	4,267,919.97	未到结算期
中濮建设工程有限公司	3,967,465.80	未到结算期
合计	55,070,116.30	

其他说明：

### 37、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

## 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	14,225,406.96	26,595,710.85
预收工程款	12,130,170.60	6,211,847.61
合计	26,355,577.56	32,807,558.46

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

## 39、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	9,908,036.96	32,071,945.45	36,506,399.70	5,473,582.71
二、离职后福利-设定提存计划	78,638.74	3,327,514.51	3,319,521.01	86,632.24
合计	9,986,675.70	35,399,459.96	39,825,920.71	5,560,214.95

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	9,234,901.06	27,577,908.96	31,538,426.15	5,274,383.87
2、职工福利费	430,515.00	1,395,733.33	1,823,383.33	2,865.00
3、社会保险费	50,941.63	1,793,247.06	1,791,366.05	52,822.64
其中：医疗保险费	47,299.50	1,586,536.96	1,584,655.95	49,180.51
工伤保险费	484.14	193,010.09	193,010.09	484.14
生育保险费	3,157.99	13,700.01	13,700.01	3,157.99
4、住房公积金	84,677.00	906,325.71	905,065.71	85,937.00
5、工会经费和职工教育经费	107,002.27	398,730.39	448,158.46	57,574.20
合计	9,908,036.96	32,071,945.45	36,506,399.70	5,473,582.71

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

1、基本养老保险	76,637.14	3,138,795.36	3,131,272.26	84,160.24
2、失业保险费	2,001.60	134,550.11	134,079.71	2,472.00
3、企业年金缴费		54,169.04	54,169.04	
合计	78,638.74	3,327,514.51	3,319,521.01	86,632.24

其他说明：

#### 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,004,374.19	7,610,411.35
企业所得税	1,678,999.31	1,460,814.51
个人所得税	36,202.37	75,163.42
城市维护建设税	61,333.65	404,910.45
教育费附加	54,894.95	389,944.19
土地使用税	943,951.58	943,951.58
房产税	523,727.71	503,740.06
印花税	191,512.34	167,906.50
资源税	115,633.80	113,678.14
水利建设基金	2,805.85	2,312.46
环境保护税	4,409.12	2,300.71
合计	9,617,844.87	11,675,133.37

其他说明

#### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	55,066,829.30	54,365,561.02
合计	55,066,829.30	54,365,561.02

##### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

##### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

## (3) 其他应付款

## 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股权转让款	37,458,925.76	36,447,544.16
押金及保证金	886,399.68	727,181.62
代垫款	252,492.32	901,651.99
限制性股票认购款	14,946,201.00	15,006,201.00
其他	1,522,810.54	1,282,982.25
合计	55,066,829.30	54,365,561.02

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
李万双	37,458,925.76	股权转让款，因对方未履约，股权尚未过户
合计	37,458,925.76	

其他说明

## 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	4,406,616.85	42,661,302.89
一年内到期的租赁负债	181,365.59	2,274,959.62
合计	4,587,982.44	44,936,262.51

其他说明：

## 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	15,710,215.15	5,387,766.30
合计	15,710,215.15	5,387,766.30

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额

							息			
合计										

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	204,504,033.67	217,024,235.36
减：一年内到期的长期借款	-4,406,616.85	-42,661,302.89
合计	200,097,416.82	174,362,932.47

长期借款分类的说明：

说明：截止期末公司尚未到期的保证借款明细如下：

借款方	放款方	借款金额	其中：一年内到期金额	借款起始日	借款到期日	提供担保方
本公司	中国民生银行股份有限公司郑州分行	10,010,972.22		2023/6/15	2025/6/15	王志清、段雪琴
陕西安得	中国邮政储蓄银行股份有限公司西安市北大明宫支行	7,508,156.25	2,508,156.25	2022/5/7	2024/5/6	西安投融资担保有限公司
济源市思威达环保科技有限公司	中国建设银行股份有限公司济源分行	67,257,830.20	771,385.60	2022/1/4	2038/5/28	本公司、安徽中旭环境建设有限责任公司
济源市思威达环保科技有限公司	中国建设银行股份有限公司济源分行	119,727,075.00	1,127,075.00	2021/6/29	2038/5/28	本公司、安徽中旭环境建设有限责任公司
合计		204,504,033.67	4,406,616.85			

其他说明，包括利率区间：

项目	期末余额	利率区间	上年年末余额	利率区间
保证借款	204,504,033.67	3.95%-4.35%	217,024,235.36	4.1%-4.7%
小计	204,504,033.67		217,024,235.36	
减：一年内到期的长期借款	4,406,616.85		42,661,302.89	

合计	200,097,416.82	174,362,932.47
----	----------------	----------------

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
合计	--									

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

#### 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	250,748.00	10,247,461.06
减：未确认融资费用	-6,695.41	-783,125.47
减：一年内到期的租赁负债	-181,365.59	-2,274,959.62
合计	62,687.00	7,189,375.97

其他说明

#### 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------



## (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## (2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

## 49、长期应付职工薪酬

## (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	409,016.90	1,139,484.50	诉讼纠纷预计支付款项
合计	409,016.90	1,139,484.50	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	24,946,571.65		923,907.12	24,022,664.53	收到政府补助
合计	24,946,571.65		923,907.12	24,022,664.53	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
公司上市奖励资金	5,234,927.70			65,436.60			5,169,491.10	与资产相关
先进制造业专项资金	5,000,000.00						5,000,000.00	与收益相关
漯河同生排污监控设备补助	16,664.30			4,167.30			12,497.00	与资产相关
濮阳同生总磷设备排污监控设备补助	28,750.14			2,499.96			26,250.18	与资产相关
漯河瑞泰环保科技有产业园公租房补助	7,000,000.00			0.00			7,000,000.00	与资产相关
2022 年省级制造业高质量发展专项资金	7,666,229.51			851,803.26			6,814,426.25	与资产相关
合计	24,946,571.65			923,907.12			24,022,664.53	

其他说明：

计入递延收益的政府补助详见附注七、84、政府补助。

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	259,063,09						259,063,09

	7.00						7.00
--	------	--	--	--	--	--	------

其他说明：

#### 54、其他权益工具

##### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

##### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

#### 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,113,026,113.49		14,798.19	1,113,011,315.30
其他资本公积	31,080,144.22	4,095,842.54		35,175,986.76
合计	1,144,106,257.71	4,095,842.54	14,798.19	1,148,187,302.06

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

#### 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
员工认购股份	15,006,201.00			15,006,201.00
合计	15,006,201.00			15,006,201.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

#### 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	58,106.95	85,353.40				85,353.40		143,460.35
外币	58,106.95	85,353.40				85,353.40		143,460.3

财务报表折算差额								5
其他综合收益合计	58,106.95	85,353.40				85,353.40		143,460.35

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	4,748,235.44	3,854,502.04	2,683,980.78	5,918,756.70
合计	4,748,235.44	3,854,502.04	2,683,980.78	5,918,756.70

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	58,095,545.39			58,095,545.39
合计	58,095,545.39			58,095,545.39

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	148,150,404.13	217,994,647.02
调整后期初未分配利润	148,150,404.13	217,994,647.02
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-8,861,085.09	106,834,551.03
应付普通股股利		25,906,309.70
期末未分配利润	139,289,319.04	298,922,888.35

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	547,185,883.83	487,062,035.44	1,013,185,967.48	794,387,088.98
其他业务	12,870,035.87	6,952,728.06	6,742,904.90	1,924,279.60
合计	560,055,919.70	494,014,763.50	1,019,928,872.38	796,311,368.58

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	其他	抵消	合计
商品类型	522,862,550.48	75,038,340.41	7,003,015.22	-44,847,986.41	560,055,919.70
其中：					
水处理剂及衍生产品	499,565,337.81		755,263.91	-34,898,963.36	465,421,638.36
工程施工设计	1,329,349.56	16,927,979.18	122,614.66		18,379,943.40
环保设备及配件（同生加上海一体化设备）	2,557,925.88	19,333,422.69	2,441,170.21		24,332,518.78
水处理运营（工业水处理、污水处理）		38,690,083.21	361,700.08		39,051,783.29
其他产品	19,409,937.23	86,855.33	3,322,266.36	-9,949,023.05	12,870,035.87
按经营地区分类	522,862,550.48	75,038,340.41	7,003,015.22	-44,847,986.41	560,055,919.70
其中：					
国内	380,528,308.09	75,038,340.41	6,247,751.31	-44,185,333.93	417,629,065.88
国外	142,334,242.39		755,263.91	-662,652.48	142,426,853.82
市场或客户类型					
其中：					
合同类型					
其中：					
按商品转让的时间分类					
其中：					
按合同期限分类					
其中：					
按销售渠道分类					
其中：					
合计	522,862,550.48	75,038,340.41	7,003,015.22	-44,847,986.41	560,055,919.70

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 145,800,000.00 元，其中，127,500,000.00 元预计将于 2023 年度确认收入，18,300,000.00 元预计将于 2024 年度确认收入，0.00 元预计将于 2025 年度确认收入。

其他说明

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	235,104.31	178,958.30
教育费附加	123,985.18	108,580.42
资源税	189,762.30	275,498.10
房产税	1,289,595.83	2,209,756.06
土地使用税	1,380,462.34	1,219,996.03
车船使用税	3,311.46	2,801.90
印花税	471,823.82	333,725.87
地方教育附加	82,656.79	72,346.66
环境保护税	8,674.19	16,402.37
水利建设基金	14,823.91	13,107.49
合计	3,800,200.13	4,431,173.20

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,178,615.55	6,221,399.75
咨询服务费	2,296,476.49	2,441,588.00
差旅费	890,695.77	322,828.74
保险费	787,377.32	1,743,946.00
业务招待费	393,843.53	442,813.77
折旧与摊销费用	76,542.19	132,455.67
宣传费	2,400.00	26,217.48
展览费	324,274.02	0.00
其他费用	761,343.03	646,970.99
合计	11,711,567.90	11,978,220.40

其他说明：

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,180,572.55	23,139,789.12
折旧摊销费用	9,552,960.97	9,507,279.89
咨询服务费	2,972,271.01	3,414,307.59
房屋租赁	1,041,125.88	1,562,390.20
安全生产费	3,854,502.04	3,197,036.40
业务招待费	1,450,746.23	854,878.01
通讯费	43,045.66	12,347.26
办公费	358,823.80	464,752.31
汽车费用	428,799.97	325,116.39
差旅费	395,337.35	156,053.56
其他费用	2,135,004.24	1,510,906.65
合计	34,413,189.70	44,144,857.38

其他说明

**65、研发费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接材料	715,896.13	619,111.70
直接人工	3,999,903.04	7,220,625.66
折旧费用与长期费用摊销	998,822.12	1,970,539.16
设备调试费	68,000.00	119,530.36
其他费用	129,817.75	282,770.29
合计	5,912,439.04	10,212,577.17

其他说明

**66、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	9,768,006.25	14,311,998.98
承兑汇票贴息	0.00	234,682.54
利息收入	5,533,764.70	4,428,108.28
汇兑损益	-2,528,710.40	-3,310,397.00
借款担保费	45,833.36	41,666.66
手续费及其他	500,086.78	782,479.44
合计	2,251,451.29	7,632,322.34

其他说明

**67、其他收益**

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,581,890.92	12,773,805.46
个税返还手续费	48,713.81	39,190.71
合计	2,630,604.73	12,812,996.17

**68、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		-1,045,505.69
处置长期股权投资产生的投资收益	200,000.00	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	311,510.95	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	-12,094,700.00	
债务重组收益	-139,341.96	
其他	-101,394.88	
合计	-11,823,925.89	-1,045,505.69

其他说明

**69、净敞口套期收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明

**70、公允价值变动收益**

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-12,013.89	
合计	-12,013.89	

其他说明：

**71、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	95,273.55	-403,511.34
长期应收款坏账损失	-321,801.29	0.00
应收票据坏账损失	-101,306.67	-3,033.40
应收账款坏账损失	-416,011.22	-6,009,129.44
合计	-743,845.63	-6,415,674.18

其他说明

**72、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-2,271,640.85	
五、固定资产减值损失	-447,192.08	
十二、合同资产减值损失	-732,539.69	6,501,894.41
合计	-3,451,372.62	6,501,894.41

其他说明：

**73、资产处置收益**

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	520,131.95	249,730.05
合计	520,131.95	249,730.05



## 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
资产处置利得		48,171.03	
其他	145,194.11	109,686.74	145,194.11
合计	145,194.11	157,857.77	145,194.11

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关

其他说明：

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	177,316.97	275,962.56	177,316.97
资产处置损失	1,091,301.36	129,342.60	1,091,301.36
其他	1,064,316.51	1,455,959.09	1,064,316.51
合计	2,332,934.84	1,861,264.25	2,332,934.84

其他说明：

## 76、所得税费用

## (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	7,028,897.67	46,274,687.38
递延所得税费用	-5,822,176.69	2,841,851.53
合计	1,206,720.98	49,116,538.91

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-7,115,853.94
按法定/适用税率计算的所得税费用	-1,778,963.49
子公司适用不同税率的影响	-1,218,834.17
调整以前期间所得税的影响	856,399.57
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	102,464.50
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-265,635.80

本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	3,511,290.37
其他	
所得税费用	1,206,720.98

其他说明：

## 77、其他综合收益

详见附注七、57、其他综合收益

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府各类补助	1,709,232.88	12,701,701.60
利息收入	3,857,552.89	4,428,108.28
其他营业外收入	61,173.78	154,877.65
暂收往来款	3,949,895.38	5,855,239.71
保证金	5,581,320.63	3,798,470.91
合计	15,159,175.56	26,938,398.15

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用、管理费用、财务手续费付现	15,170,267.63	43,557,865.01
营业外支出付现	286,345.20	609,086.04
其他暂付款	3,695,740.82	30,985,112.73
保证金	3,513,151.00	
合计	22,665,504.65	75,152,063.78

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
承兑保证金	230,433,022.44	387,413,088.48
非金融机构借款	15,000.00	
合计	230,448,022.44	387,413,088.48

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
承兑保证金	87,694,364.79	428,523,138.25
支付其他融资费用	427,500.00	2,979,621.47
归还非金融机构借款	110,000,000.00	
合计	198,121,864.79	431,502,759.72

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-8,322,574.92	106,501,848.68
加：资产减值准备	4,195,218.25	-86,220.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	29,480,302.58	31,319,122.92
使用权资产折旧	117,158.46	
无形资产摊销	12,800,943.49	12,450,885.36
长期待摊费用摊销	579,788.27	931,068.31
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）	-520,131.95	-231,719.30
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,091,301.36	181,077.41
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	12,013.89	
财务费用（收益以“-”号填列）	14,049,020.15	12,634,393.77
投资损失（收益以“-”号填列）	11,823,925.89	1,045,505.69
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,967,577.48	103,713.54

递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-21,539,039.74	92,319,141.32
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	37,865,019.65	88,561,864.73
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-83,360,225.11	-268,325,288.20
其他	4,847,877.19	
经营活动产生的现金流量净额	-1,846,980.02	77,405,394.00
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	200,322,258.27	286,734,509.68
减：现金的期初余额	237,280,794.52	262,711,475.45
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	-36,958,536.25	24,023,034.23

## （2） 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

## （3） 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	200,000.00
其中：	
其中：	
其中：	
处置子公司收到的现金净额	200,000.00

其他说明：

## （4） 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	200,322,258.27	237,280,794.52
其中：库存现金	10,220.67	11,521.54
可随时用于支付的银行存款	200,312,037.60	237,269,272.98
三、期末现金及现金等价物余额	200,322,258.27	237,280,794.52

其他说明：

## 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：

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	129,225,638.70	票据保证金
货币资金	5,306,999.00	保函保证金
货币资金	2,000.00	ETC 保证金
合计	134,534,637.70	

其他说明：

## 82、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	7,783,623.24	7.2258	56,242,904.80
欧元	85,111.69	7.8771	670,433.29
港币			
应收账款			
其中：美元	3,840,723.03	7.2258	27,752,296.47
欧元	405,561.00	7.8771	3,194,644.55
港币			
预付账款			
其中：欧元	25.00	7.8771	196.93
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元	154,918.33	7.2258	1,119,408.87

其他说明：

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

适用 不适用

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
财政拨款	7,000,000.00	漯河瑞泰环保科技有限公司产业园公租房补助	
财政拨款	28,750.14	濮阳同生总磷设备排污监控设备补助	2,499.96
财政拨款	16,664.30	漯河同生排污监控设备补助	4,167.30
财政拨款	1,000.00	稳岗补贴	1,000.00
财政拨款	1,005,154.66	增值税即征即退款	1,005,154.66
财政拨款	29,993.14	增值税进项税额加计抵减	29,993.14
财政拨款	80,000.00	2022 年企业研发财政补助资金	80,000.00
财政拨款	8,860,000.00	2022 年省级制造业高质量发展专项资金	851,803.26
财政拨款	100,000.00	规模以上工业企业春节前后稳岗稳产奖补费用	100,000.00
财政拨款	5,496,674.10	公司上市奖励资金	65,436.60
财政拨款	111,729.00	2022 年度省级外经贸专项支持三外发展项目补助资金	111,729.00
财政拨款	60,000.00	闵行区企业扶持资金	60,000.00
财政拨款	250,000.00	高新企业补贴	250,000.00
财政拨款	20,107.00	三外补助金	20,107.00
财政拨款	5,000,000.00	先进制造业专项资金	
财政拨款	48,713.81	税款返还	48,713.81
合计	28,108,786.15		2,630,604.73

#### (2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

## 85、其他

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

## (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		

负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

#### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

#### (6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

### (2) 合并成本

单位：元

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

或有对价及其变动的说明：

其他说明：



## (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

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

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 3、反向购买

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

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

## 5、其他原因的合并范围变动

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

2023 年 4 月 10 日，本公司出售三级子公司济源中际物流有限公司。

## 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
济源市清源水处理有限公司	济源市	济源市	水处理剂产品生产和销售	100.00%		设立
济源中际物流有限公司	济源市	济源市	道路货物运输	100.00%		设立
清水源（上海）环保科技有限公司	上海市	上海市	环保领域工程施工、专用设备销售	100.00%		设立
清水源（北京）投资有限公司	北京市	北京市	项目投资、资产管理、投资管理、投资咨询、企业管理咨询、经济贸易咨询	100.00%		非同一控制企业合并
艾驰环保有限公司	美国	马萨诸塞州	水处理产品的销售和环保服务	100.00%		设立
济源市思威达环保科技有限公司	济源市	济源市	市政工程	100.00%		设立
海南自贸区清水源环境科技有限公司	海南省	高新技术产业示范区	水处理产品的销售	100.00%		设立
河南同生环境工程有限公司	河南漯河	河南漯河	污水处理；水处理设备产品销售	100.00%		非同一控制企业合并
汝州同生水务有限公司	河南汝州	河南汝州	污水处理；水处理设备产品销售		100.00%	非同一控制企业合并
开封市同生水务有限公司	河南开封	河南开封	污水处理；安装水处理设备		100.00%	非同一控制企业合并
漯河同生淞江水务有限公司	河南漯河	河南漯河	污水处理；水处理设备产品销售		100.00%	非同一控制企业合并
漯河瑞泰环保科技有限公司	河南临颖	河南临颖	环保设备安装；水处理产品销售		100.00%	非同一控制企业合并
郑州同生水处理设备有限公司	河南郑州	河南郑州	设计、安装水处理设备；水处理设备销售		100.00%	非同一控制企业合并
濮阳同生中宇水务有限公司	河南濮阳	河南濮阳	污水处理；水处理设备产品销售		100.00%	非同一控制企业合并
河南国威化学工业有限公司	河南郑州	河南郑州	化工产品、水处理设备销售		100.00%	非同一控制企业合并
洛阳同生水务	洛阳伊川	洛阳伊川	污水、污泥处		100.00%	非同一控制企

有限公司			理；中水回用技术服务；水处理设备的设计、安装；水泵、阀门及建材的销售；水运营服务			业合并
晋城同生水务有限公司	晋城泽州	晋城泽州	污水处理；水处理设备产品销售		100.00%	设立
伊川同生环境服务有限公司	洛阳伊川	洛阳伊川	城乡道路清扫、保洁、垃圾收集、运输；生物质能发电；污水处理及再生利用；河道治理；一般劳保用品、工程车辆购销		100.00%	设立
洛阳同生环境技术有限公司	洛阳伊川	洛阳伊川	中水回用技术服务；污水、污泥处理服务；水处理设备的设计、安装；水泵、阀门及建材的销售；环境工程、市政工程、环保工程施工		100.00%	设立
清水源（洛阳）环保科技有限公司	洛阳伊川	洛阳伊川	污水处理及其再生利用；水环境污染防治服务；水污染治理；固体废物治理		100.00%	设立
陕西安得科技实业有限公司	西安市	西安市	专用化学用品生产销售	100.00%		非同一控制企业合并
河南水云踪智控科技有限公司	河南济源	河南济源	水处理设备生产销售		71.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
-------	----------	--------------	----------------	------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

#### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

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

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

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

其他说明

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	对合营企业或

营企业名称				直接	间接	联营企业投资的会计处理方法
-------	--	--	--	----	----	---------------

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

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

其他说明

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		

非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺****(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

**6、其他****十、与金融工具相关的风险**

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、一年内到期的非流动资产、其他流动资产、应付票据、应付账款、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债、长期借款、租赁负债。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

**1、风险管理目标和政策**

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

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

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

**(1) 信用风险**

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、其他应收款等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

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

本公司应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 37.17%（2022 年：36.05%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 40.71%（2022 年：49.31%）。

## （2）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及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的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于 2023 年 6 月 30 日，本公司尚未使用的银行借款额度为 281,187.05 万元（2022 年 12 月 31 日：31,027.69 万元）。

期末，本公司持有的金融资产、金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币元）：

项 目	期末余额				
	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	合 计
金融资产：					
货币资金	334,856,895.97				334,856,895.97
交易性金融资产	143,323.60				143,323.60
应收票据	184,039,702.71				184,039,702.71
应收账款	301,544,341.20				301,544,341.20
应收款项融资	58,662,716.66				58,662,716.66
其他应收款	13,193,533.72				13,193,533.72
其他非流动金融资产	143,182,844.16				143,182,844.16
长期应收款	13,060,729.55				13,060,729.55
<b>金融资产合计</b>	<b>1,048,684,087.57</b>				<b>1,048,684,087.57</b>



金融负债：					
短期借款	293,589,500.07				293,589,500.07
应付票据	259,774,103.14				259,774,103.14
应付账款	360,372,787.95				360,372,787.95
其他应付款	55,066,829.30				55,066,829.30
长期借款	4,208,156.25	19,209,432.82	37,000,000.00	144,086,444.60	204,504,033.67
租赁负债	62,687.00				62,687.00
<b>金融负债合计</b>	<b>973,074,063.71</b>	<b>19,209,432.82</b>	<b>37,000,000.00</b>	<b>144,086,444.60</b>	<b>1,173,369,941.13</b>

期初，本公司持有的金融资产、金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币元）：

项目	上年年末余额				
	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	合计
金融资产：					
货币资金	485,008,985.34				485,008,985.34
交易性金融资产	48,999,464.60				48,999,464.60
应收票据	228,673,852.87				228,673,852.87
应收账款	309,001,788.61				309,001,788.61
应收款项融资	35,002,591.97				35,002,591.97
其他应收款	18,867,399.50				18,867,399.50
其他非流动金融资产	155,277,544.16				155,277,544.16
长期应收款	25,950,011.59				25,950,011.59
<b>金融资产合计</b>	<b>1,306,781,638.64</b>				<b>1,306,781,638.64</b>
金融负债：					
短期借款	473,963,817.32				473,963,817.32
应付票据	261,254,003.21				261,254,003.21
应付账款	409,757,493.09				409,757,493.09
其他应付款	54,365,561.02				54,365,561.02
长期借款	42,661,302.89	19,900,000.00	34,200,000.00	120,262,932.47	217,024,235.36
租赁负债	7,189,375.97				7,189,375.97
<b>金融负债合计</b>	<b>1,249,191,553.50</b>	<b>19,900,000.00</b>	<b>34,200,000.00</b>	<b>120,262,932.47</b>	<b>1,423,554,485.97</b>

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

### （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，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

#### 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）。

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息费用，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

#### 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。

汇率风险主要为本公司的财务状况和现金流量受外汇汇率波动的影响。除了在美国设立的子公司持有以美元为结算货币的资产外，本公司持有的外币资产及负债占整体的资产及负债比例并不重大。因此本公司认为面临的汇率风险并不重大。

于 2023 年 6 月 30 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下（单位：人民币元）：

项目	外币负债		外币资产	
	期末数	期初数	期末数	期初数
美元	1,119,408.87	7,653,786.31	83,995,201.27	68,462,608.39
欧元	0	0.00	3,865,077.85	10,982,568.47
合计	1,119,408.87	7,653,786.31	87,860,279.12	79,445,176.86

于 2023 年 6 月 30 日，对于本公司以外币计价的货币资金，假设人民币对外币（主要为对美元、欧元）升值或贬值 10%，而其他因素保持不变，则会导致本公司股东权益及净利润均增加或减少约 807.96 万元（2022 年 12 月 31 日：约 464.26 万元）。

## 2、资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2023 年 6 月 30 日，本公司的资产负债率为 43.97%（2022 年 12 月 31 日 48.47%）。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	143,323.60		201,845,560.82	201,988,884.42
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	143,323.60		201,845,560.82	201,988,884.42
应收款项融资			58,662,716.66	58,662,716.66
其他非流动金融资产			143,182,844.16	143,182,844.16
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

按照在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值，公允价值层次可分为：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

### 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

按照在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值，公允价值层次可分为：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

### 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

按照在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值，公允价值层次可分为：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

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

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

#### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

#### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的长期借款和长期借款等。

不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差较小。

#### 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
河南清水源科技股份有限公司	河南省济源市虎岭高新区科工路与文博路交叉口西 100 米	环保产业的水处理领域	259063097		

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是王志清。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、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九、3。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员
安徽中旭环境建设有限责任公司	本公司持有其 45%股份

其他说明

#### 5、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
安徽中旭环境建设有限责任公司	接受劳务				35,728,032.52

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
安徽中旭环境建设有限责任公司			3,081,059.52

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

##### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

##### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

**（4）关联担保情况**

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
河南同生环境工程有限公司	10,015,833.33	2022年08月31日	2026年09月08日	否
济源市清源水处理有限公司	23,064,500.00	2023年07月12日	2026年07月11日	否
济源市清源水处理有限公司	5,400,000.00	2023年08月14日	2026年08月13日	否
济源市清源水处理有限公司	2,300,000.00	2023年08月17日	2026年08月16日	否
济源市清源水处理有限公司	5,700,000.00	2023年08月27日	2026年08月26日	否
济源市清源水处理有限公司	14,850,000.00	2023年09月09日	2026年09月08日	否
济源市清源水处理有限公司	6,350,000.00	2023年09月13日	2026年09月12日	否
济源市清源水处理有限公司	2,000,000.00	2023年10月12日	2026年10月11日	否
济源市清源水处理有限公司	4,530,000.00	2023年10月25日	2026年10月24日	否
济源市清源水处理有限公司	4,025,000.00	2023年10月25日	2026年10月24日	否
济源市清源水处理有限公司	14,960,000.00	2023年11月19日	2026年11月18日	否
济源市清源水处理有限公司	1,800,000.00	2023年12月06日	2026年12月05日	否
济源市清源水处理有限公司	7,150,000.00	2023年12月15日	2026年12月14日	否
济源市清源水处理有限公司	3,500,000.00	2023年12月19日	2026年12月18日	否
济源市思威达环保科技有限公司	112,543,450.50	2021年05月26日	2041年05月28日	否
济源市思威达环保科技有限公司	63,222,360.39	2021年12月14日	2041年05月28日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
王志清、段雪琴	50,054,166.67	2024年05月10日	2027年05月09日	否

王志清、段雪琴	80,082,222.22	2023年09月27日	2026年09月26日	否
王志清、段雪琴	2,001,861.22	2023年12月18日	2026年12月17日	否
王志清、段雪琴	28,026,055.56	2023年12月23日	2026年12月22日	否
王志清、段雪琴	30,030,416.67	2024年05月29日	2027年06月28日	否
王志清、段雪琴	10,010,000.00	2022年08月31日	2026年09月06日	否
王志清、段雪琴	30,000,000.00	2024年01月31日	2027年01月30日	否
济源市清源水处理有限公司	40,050,555.56	2023年07月31日	2026年07月30日	否

关联担保情况说明

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,259,465.25	2,790,620.10

### (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	安徽中旭环境建设有限责任公司			4,046,298.00	277,321.93

### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	安徽中旭环境建设有限责任公司	32,102,496.75	35,629,064.84
应付账款	安徽中旭环境建设有限责任公司济源分公司	536,362.22	536,362.22

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

## 1、股份支付总体情况

适用 不适用

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	2021年9月12日，本公司第五届董事会第六次会议决议通过了《关于〈河南清水源科技股份有限公司2021年员工持股计划管理办法〉的议案》。授予日公允价值确定依据以本公司董事会审议批准《员工持股计划》的当天收盘价，因批准日是周末，公允价值按2021年9月10日（周五）当日市场收盘价。
可行权权益工具数量的确定依据	以审议通过的员工认购名单及认股数量为准。
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	35,175,986.76
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	4,847,877.19

其他说明

## 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

## 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

## 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

## 2、或有事项

## (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

## (1) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

原告	被告	案由	受理法院	标的额	案件进展情况
----	----	----	------	-----	--------



黄晓亮	清水源（上海）环保科技有限公司	劳务纠纷	闵行区人民法院	409,016.90	审理中
-----	-----------------	------	---------	------------	-----

2022 年 11 月 22 日，上海闵行区劳动人事争议仲裁委员会就黄晓亮与清水源（上海）环保科技有限公司因解除劳动合同等事宜发生的争议出具裁决书，裁决清水源（上海）环保科技有限公司向黄晓亮支付工资、福利费、证书费及劳动合同赔偿金 409,016.90 元。清水源（上海）环保科技有限公司不服该裁决，并向闵行区人民法院提起诉讼。

## （2）为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司为下列单位贷款提供保证：

被担保单位名称	担保事项	金额	期限	备注
一、子公司				
河南同生	流动资金贷款	10,015,833.33	2022/8/31-2026/9/8	
济源市思威达环保科技有限公司	中长期贷款	63,222,360.39	2021/12/14-2041/5/28	
济源市思威达环保科技有限公司	中长期贷款	112,543,450.50	2021/5/26-2041/5/28	
济源市清源水处理有限公司	银行承兑汇票	23,064,500.00	2023/7/12-2026/7/11	
济源市清源水处理有限公司	银行承兑汇票	5,400,000.00	2023/8/14-2026/8/13	
济源市清源水处理有限公司	银行承兑汇票	2,300,000.00	2023/8/17-2026/8/16	
济源市清源水处理有限公司	银行承兑汇票	5,700,000.00	2023/8/27-2026/8/26	
济源市清源水处理有限公司	银行承兑汇票	14,850,000.00	2023/9/9-2026/9/8	
济源市清源水处理有限公司	银行承兑汇票	6,350,000.00	2023/9/13-2026/9/12	
济源市清源水处理有限公司	银行承兑汇票	2,000,000.00	2023/10/12-2026/10/11	
济源市清源水处理有限公司	银行承兑汇票	4,530,000.00	2023/10/25-2026/10/24	
济源市清源水处理有限公司	银行承兑汇票	4,025,000.00	2023/10/25-2026/10/24	
济源市清源水处理有限公司	银行承兑汇票	14,960,000.00	2023/10/19-2026/10/18	
济源市清源水处理有限公司	银行承兑汇票	1,800,000.00	2023/12/6-2026/12/5	
济源市清源水处理有限公司	银行承兑汇票	7,150,000.00	2023/12/15-2026/12/14	
济源市清源水处理有限公司	银行承兑汇票	3,500,000.00	2023/12/19-2026/12/18	
二、其他公司				
西安投融资担保有限公司	中长期贷款	7,508,156.25	2024/5/6-2027/5/5	
西安创新融资担保有限公司	流动资金贷款	5,004,750.00	2022/9/9-2026/9/8	
西安创新融资担保有限公司	流动资金贷款	5,000,000.00	2023/6/20-2027/6/28	
合计		298,924,050.47		

### 其他公司担保说明：

1. 本公司之子公司陕西安得自中国邮政储蓄银行股份有限公司西安市北大明官支行取得借款 1,000.00 万元，借款期限为 2022 年 5 月 7 日至 2024 年 5 月 6 日，由西安投融资担保有限公司提供担保，同时该事项由本公司、张

毅敏、陕西安得与中国电建集团甘肃能源投资有限公司巴基斯坦分公司、国家能源集团宁夏煤业有限责任公司现有的及未来三年将产生的全部应收账款以及其名下一项实用新型专利提供质押反担保，担保期限为自西安投融资担保有限公司代陕西安得科技实业有限公司向邮政储蓄银行股份有限公司西安市北大明官支行代偿贷款本金、利息及其他相关费用之次日起三年。截至 2023 年 6 月 30 日贷款余额为 750.00 万元。

2. 本公司之子公司陕西安得自中国银行西安太乙路支行取得借款 500.00 万元，借款期限为 2022 年 9 月 29 日至 2023 年 9 月 29 日，由西安创新融资担保有限公司提供担保，同时本公司及陕西安得名下一项专利权提供反担保，担保期限自反担保合同生效之日至西安创新融资担保有限公司代陕西安得偿还担保债务之日后三年止，截至 2023 年 6 月 30 日贷款余额为 500.00 万元。
3. 本公司之子公司陕西安得自中国工商银行西安太华路支行取得借款 500.00 万元，借款期限为 2023 年 6 月 30 日至 2024 年 6 月 28 日，由西安创新融资担保有限公司提供担保，同时本公司及陕西安得名下一项专利权提供反担保，担保期限自反担保合同生效之日至西安创新融资担保有限公司代陕西安得偿还担保债务之日后三年止，截至 2023 年 6 月 30 日贷款余额为 500.00 万元。

## (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

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

### 2、利润分配情况

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

公司与子公司同生环境原管理层钟盛、宋颖标刑事纠纷，于 2023 年 7 月 16 日收到一审判决书，判决宋颖标、钟盛退赔违法犯罪所得，宋颖标、钟盛已提起上诉，二审尚未开庭审理。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

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

**(2) 未来适用法**

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

**2、债务重组****3、资产置换****(1) 非货币性资产交换****(2) 其他资产置换****4、年金计划****5、终止经营**

单位：元

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

其他说明

**6、分部信息****(1) 报告分部的确定依据与会计政策**

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为 2 个报告分部。这些报告分部是以公司日常内部管理要求的财务信息为基础确定的。集团的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

本公司报告分部包括：

(1) 水处理剂生产与销售；

(2) 工程承包及附属；

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些会计政策及计量基础与编制财务报表时的会计政策及计量基础保持一致。

**(2) 报告分部的财务信息**

单位：元

项目	水处理剂生产与销售	工程承包及附属	其他	分部间抵销	合计
营业收入	522,862,550.48	75,038,340.41	7,003,015.22	-44,847,986.41	560,055,919.70
其中：对外交易收入	478,519,151.22	75,038,340.41	6,498,428.07		560,055,919.70
分部间交易收入	44,343,399.26		504,587.15	-44,847,986.41	0.00
其中：主营业务	503,452,613.25	74,951,485.08	3,680,748.86	-34,898,963.36	547,185,883.83

收入					
营业成本	471,701,797.20	54,089,291.62	7,183,602.94	-38,959,928.26	494,014,763.50
其中：主营业务成本	467,657,740.76	53,957,692.87	4,140,456.44	-38,693,854.63	487,062,035.44
营业费用	47,295,003.09	5,577,361.22	4,258,406.76	-1,293,374.30	55,837,396.77
营业利润/(亏损)	83,928,899.71	7,014,298.41	-3,723,173.14	-92,148,138.19	-4,928,113.21
资产总额	3,622,805,395.08	931,625,849.20	375,232,684.54	2,062,577,310.67	2,867,086,618.15
负债总额	1,060,810,414.29	386,307,866.71	288,647,786.93	-475,013,810.27	1,260,752,257.66
补充信息：					
1. 折旧和摊销费用	29,138,414.22	9,775,336.59	4,074,922.17		42,988,672.98
2. 资产减值损失	-2,718,832.93	-1,908,042.95	1,175,503.26		-3,451,372.62
上期或上期期末					
营业收入	1,074,494,155.57	52,513,066.14	6,417,646.28	-113,495,995.61	1,019,928,872.38
其中：对外交易收入	964,025,682.92	52,513,066.14	3,390,123.32		1,019,928,872.38
分部间交易收入	110,468,472.65		3,027,522.96	-113,495,995.61	0.00
其中：主营业务收入	1,060,662,181.82	52,513,066.14	3,230,031.58	-103,219,312.06	1,013,185,967.48
营业成本	864,657,084.95	31,093,631.45	2,554,520.55	-101,993,868.37	796,311,368.58
其中：主营业务成本	861,901,611.87	31,093,631.45	2,554,520.55	-101,162,674.89	794,387,088.98
营业费用	57,228,268.93	10,778,358.00	6,666,574.22	-9,422,997.11	65,250,204.04
营业利润/(亏损)	183,338,108.50	10,566,264.19	-2,803,448.49	-33,779,130.13	157,321,794.07
资产总额	4,174,311,536.05	936,674,701.89	363,716,243.06	2,344,188,594.26	3,130,513,886.74
负债总额	1,612,875,779.09	392,193,427.24	276,367,879.83	-764,139,033.61	1,517,298,052.55
补充信息：					
1. 折旧和摊销费用	31,349,258.33	11,206,154.57	2,020,338.94		44,575,751.84
2 资产减值损失		6,745,019.41	-243,125.00		6,501,894.41

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

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

公司与子公司同生环境原管理层钟盛、宋颖标刑事纠纷，于2023年7月16日收到一审判决书，判决宋颖标、钟盛退赔违法犯罪所得，宋颖标、钟盛已提起上诉，二审尚未开庭审理。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	15,541,573.92	100.00%	1,817,087.94	11.69%	13,724,485.98	13,516,654.79	100.00%	2,499,079.02	18.49%	11,017,575.77
其中：										
应收水处理剂国内客户	4,750,172.66	30.56%	1,817,087.94	38.25%	2,933,084.72	6,129,513.18	45.35%	2,471,516.52	40.32%	3,657,996.66
应收水处理剂国外客户		0.00%			0.00	1,837,500.00	13.59%	27,562.50	1.50%	1,809,937.50
合并范围内关联方	10,791,401.26	69.44%			10,791,401.26	5,549,641.61	41.06%			5,549,641.61
合计	15,541,573.92	100.00%	1,817,087.94	11.69%	13,724,485.98	13,516,654.79	100.00%	2,499,079.02	18.49%	11,017,575.77

按组合计提坏账准备：应收水处理剂国内客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	2,017,606.63	99,032.46	4.91%
1 至 2 年	754,083.44	99,094.65	13.14%
2 至 3 年	182,485.95	47,935.23	26.27%
3 至 4 年	266,332.73	154,758.76	58.11%
4 至 5 年	633,536.17	520,139.11	82.10%
5 年以上	896,127.74	896,127.73	100.00%
合计	4,750,172.66	1,817,087.94	

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	8,334,536.41
1至2年	2,098,834.00
2至3年	3,312,206.87
3年以上	1,795,996.64
3至4年	266,332.73
4至5年	633,536.17
5年以上	896,127.74
合计	15,541,573.92

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款	2,499,079.02		681,991.08			1,817,087.94
合计	2,499,079.02		681,991.08			1,817,087.94

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

## （4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
河南同生环境工程有限公司	6,082,232.03	39.14%	0.00
清水源（上海）环保科技有限公司	4,031,310.05	25.94%	0.00
南阳汉冶特钢有限公司	996,351.08	6.41%	889,924.12
济源市清源水处理有限公司	655,827.00	4.22%	0.00
郑州同济环保工程有限公司 济源分公司	604,000.00	3.89%	29,646.81
合计	12,369,720.16	79.60%	

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	127,868,697.47	156,853,850.46
合计	127,868,697.47	156,853,850.46

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

## 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

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

## 2) 重要的账龄超过1年的应收股利

单位：元

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

## 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

### (3) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方款项	127,523,060.34	152,171,241.14
往来款及其他	234,198.18	4,298,688.00
出口退税		413,380.11
备用金	90,560.86	255,571.70
保证金及押金	20,878.09	20,983.00
合计	127,868,697.47	157,159,863.95

#### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	299,523.49		6,490.00	306,013.49
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期转回	284,790.57			284,790.57
2023 年 6 月 30 日余额	14,732.92		6,490.00	21,222.92

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	5,050,628.96
1 至 2 年	100,395,860.16
2 至 3 年	18,835,327.38
3 年以上	3,586,880.97
3 至 4 年	3,567,992.88
4 至 5 年	18,888.09
合计	127,868,697.47

#### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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



		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款	306,013.49		284,790.57			21,222.92
合计	306,013.49		284,790.57			21,222.92

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

#### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
清水源（北京）投资有限公司	往来款及其他	57,623,629.00	1-2 年	45.06%	0.00
济源市清源水处理有限公司	往来款及其他	35,020,293.02	4 年以内	27.38%	0.00
河南同生环境工程有限公司	往来款及其他	30,581,607.36	2 年以内	23.91%	0.00
陕西安得科技实业有限公司	往来款及其他	4,144,670.78	2 年以内	3.24%	0.00
河南省高级人民法院	往来款及其他	237,050.00	1 年以内	0.19%	9,924.98
合计		127,607,250.16		99.78%	9,924.98

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,635,804.74 0.40		1,635,804.74 0.40	1,625,337.54 3.96		1,625,337.54 3.96
合计	1,635,804.74 0.40		1,635,804.74 0.40	1,625,337.54 3.96		1,625,337.54 3.96

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期 末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
济源市清水源水处理有限公司	524,263.23 4.12				2,333,757.19	526,596.99 1.31	
清水源(上海)环保科技有限公司	47,585,587.19	3,000,000.00			54,459.48	50,640,046.67	
清水源(北京)投资有限公司	5,493,401.11					5,493,401.11	
海南自贸区清水源环境科技有限公司	20,000,000.00					20,000,000.00	
艾驰环保有限公司	2,700,080.00					2,700,080.00	
济源市思威达环保科技有限公司	64,147,575.00				4,221,734.89	68,369,309.89	
陕西安得科技实业有限公司	213,573,452.79				400,904.24	213,974,357.03	
河南同生环境工程有限公司	747,574,213.75				456,340.64	748,030,554.39	
合计	1,625,337,543.96	3,000,000.00			7,467,196.44	1,635,804,740.40	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

### (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	33,762,924.89	30,048,165.76	131,806,018.94	111,684,864.92
其他业务	2,693,228.14		5,168,344.38	
合计	36,456,153.03	30,048,165.76	136,974,363.32	111,684,864.92

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型	36,456,153.03			36,456,153.03
其中：				
水处理剂产品及衍生品	33,366,106.97			33,366,106.97
环保设备及配件	396,817.92			396,817.92
其他产品	2,693,228.14			2,693,228.14
按经营地区分类				
其中：				
国内	35,641,461.11			35,641,461.11
国外	814,691.92			814,691.92
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				

合计	36,456,153.03			36,456,153.03
----	---------------	--	--	---------------

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 3,290,000.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

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	95,000,000.00	31,700,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		-1,045,505.69
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	-12,094,700.00	
可以终止确认的承兑汇票贴现息		
合计	82,905,300.00	30,654,494.31

## 6、其他

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-571,169.41	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,546,743.12	
债务重组损益	-139,341.96	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	299,497.06	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,096,439.37	
减：所得税影响额	14,668.76	
少数股东权益影响额	8,138.87	

合计	16,481.81
----	-----------

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-0.56%	-0.0342	-0.0342
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.56%	-0.0343	-0.0343

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

## 4、其他

河南清水源科技股份有限公司

法定代表人：王志清

2023 年 8 月 15 日