

证券代码：301203

公司简称：国泰环保



杭州国泰环保科技股份有限公司

**2023 年半年度报告**

**2023 年 8 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

- 一、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。
- 二、公司负责人陈柏校、主管会计工作负责人陈华琴及会计机构负责人(会计主管人员)李雅萍声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。
- 四、本报告所涉及的公司未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。
- 五、公司在经营管理中可能面临的风险与对策举措已在本报告中第三节“管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分予以描述。敬请广大投资者关注，并注意投资风险。
- 六、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 .....	6
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 公司治理 .....	26
第五节 环境和社会责任 .....	28
第六节 重要事项 .....	30
第七节 股份变动及股东情况 .....	34
第八节 优先股相关情况 .....	40
第九节 债券相关情况 .....	41
第十节 财务报告 .....	42

## 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- (二) 报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (三) 载有法定代表人签名的公司 2023 年半年度报告文本。
- (四) 其他相关资料。

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、国泰环保	指	杭州国泰环保科技股份有限公司
文信实业	指	江西文信实业有限公司
国泰建设	指	浙江国泰建设集团有限公司，曾用名杭州萧山第二建筑工程有限公司
金沙江联合	指	苏州金沙江联合三期股权投资合伙企业（有限合伙）
广发乾和	指	广发乾和投资有限公司
永通投资	指	杭州永通投资管理有限公司
中新博通	指	苏州中新博通金世创业投资合伙企业（有限合伙）
杭州旦源	指	杭州旦源环保科技有限公司
绍兴泰谱	指	绍兴泰谱环保科技有限公司
杭州真一	指	杭州真一环保科技有限公司
上海旦源	指	上海旦源环保科技有限公司
杭州民安	指	杭州民安环境工程有限公司
国泰环境	指	杭州国泰环境发展有限公司
江西国泰	指	江西省国泰环保有限公司
杭州泓源	指	杭州泓源环保服务有限公司
杭州湘泰	指	杭州湘泰环境科技有限公司
《公司章程》	指	《杭州国泰环保科技股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、万元
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
报告期期末、报告期末	指	2023 年 6 月 30 日
污泥	指	在水和污水处理过程中产生的含水率不同的半固态或固态沉淀物质，不包括栅渣、浮渣和沉砂，是一种由有机残片、细菌菌体、无机颗粒、胶体等组成的极其复杂的非均质体
含水率	指	污泥中所含水分的重量与污泥总重量之比的百分数
芬顿污泥	指	污水处理厂采用芬顿氧化法处理污水产生的污泥，含水率通常为 96-99%
气浮污泥	指	污水处理厂采用压力溶气浮选的工艺方法处理得到的污泥
湿污泥	指	经带机、离心机等机械脱水后得到的污泥，含水率通常在 80%左右
脱水滤液	指	压滤脱水过程中从污泥中分离出的液体
脱水干泥、干泥	指	污泥脱水后含水率较低的污泥
热干化	指	通过污泥与热媒之间的传热作用，脱除（蒸发）污泥中水分的污泥处理工艺过程
机械脱水	指	采用带机脱水、离心机、板框压滤机及隔膜压滤机等机械设备实现固液分离的脱水方式
传统深度脱水	指	通过添加无机物与絮凝剂（如铁盐+石灰调理），并结合高压压滤机等机械设备脱水的污泥处理技术，运用该技术处理后污泥含水率通常为 60%左右
公司深度脱水	指	公司自主研发的污泥深度脱水技术，运用该技术脱水后污泥含水率达到 45%左右，部分污泥可以脱水至 40%以下
铁质校正剂	指	能补充水泥生产生料中氧化铁成分，调整水泥产品中氧化铁含量的水泥生产原料
粘滞区	指	通常在含水率大约 55-65%时，污泥粘性大、易结团，这一阶段和状态称为粘滞区
热值	指	单位质量的燃料完全燃烧时所放出的热量

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	国泰环保	股票代码	301203
变更前的股票简称（如有）	不适用		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	杭州国泰环保科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	国泰环保		
公司的外文名称（如有）	Hangzhou Guotai Environmental Protection Technology Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	GTEP		
公司的法定代表人	陈柏校		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	沈家良	田群超
联系地址	浙江省杭州市萧山区金惠路 398 号 8 楼	浙江省杭州市萧山区金惠路 398 号 8 楼
电话	0571-83733615	0571-83733615
传真	0571-82896399	0571-82896399
电子信箱	gthb@mail.hzgtb.com	gthb@mail.hzgtb.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

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

适用 不适用

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

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

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

#### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2020年06月23日	杭州市市场监督管理局	91330100730325819L	91330100730325819L	91330100730325819L
报告期末注册	2023年06月06日	浙江省市场监督管理局	91330100730325819L	91330100730325819L	91330100730325819L
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2023年06月08日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）《关于完成工商变更登记并换发营业执照的公告》（公告编号：2023-026）				

#### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册资本由人民币 6,000 万元增加至人民币 8,000 万元，公司类型由“股份有限公司（台港澳与境内合资、未上市）”变更为“股份有限公司（台港澳与境内合资、上市）”，并对《公司章程》进行修订。

公司于 2023 年 6 月 6 日完成了相关工商变更及《公司章程》备案手续，并取得了由浙江省市场监督管理局换发的《营业执照》。详见公司于 2023 年 6 月 8 日在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）披露的《杭州国泰环保科技股份有限公司关于完成工商变更登记并换发营业执照的公告》（公告编号：2023-026）。

#### 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

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减
		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	162,471,837.83	186,370,087.46	186,370,087.46	-12.82%
归属于上市公司股东的净利润（元）	80,775,157.03	73,463,162.82	73,399,753.09	10.05%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	71,656,127.20	66,164,469.27	66,101,059.54	8.40%
经营活动产生的现金流量净额（元）	91,132,011.88	123,951,017.46	123,951,017.46	-26.48%
基本每股收益（元/股）	1.15	1.22	1.22	-5.74%
稀释每股收益（元/股）	1.15	1.22	1.22	-5.74%
加权平均净资产收益率	7.85%	15.03%	15.02%	-7.17%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	1,444,649,468.21	634,420,073.56	634,420,073.56	127.71%

归属于上市公司股东的净资产（元）	1,377,419,448.89	560,108,262.43	560,108,262.43	145.92%
------------------	------------------	----------------	----------------	---------

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

公司自 2022 年起提前执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初至首次执行日之间发生的适用该规定的单项交易按该规定进行调整。对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，按照该规定和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。具体调整情况如下：

受重要影响的报表项目	影响金额（元）	备注
2022 年 6 月 30 日资产负债表项目		
递延所得税负债	125,827.89	
未分配利润	-114,674.66	
少数股东权益	-11,153.23	
2022 年 1-6 月利润表项目		
所得税费用	125,827.89	

## 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
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）	10,211,800.00	主要系本报告期收到的财政扶持资金
委托他人投资或管理资产的损益	12,229.04	主要系本报告期银行理财产品收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,936.85	主要系无法收回的款项
其他符合非经常性损益定义的损益项目	523,914.14	主要系增值税进项税加计抵减及代扣代缴个税手续费返还
减：所得税影响额	1,614,115.76	
少数股东权益影响额（税后）	9,860.74	
合计	9,119,029.83	

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

主要系增值税进项税加计抵减及代扣代缴个税手续费返还。

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

项目	涉及金额（元）	原因
即征即退增值税	4,793,619.57	即征即退增值税

### 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) 公司所从事的主要业务

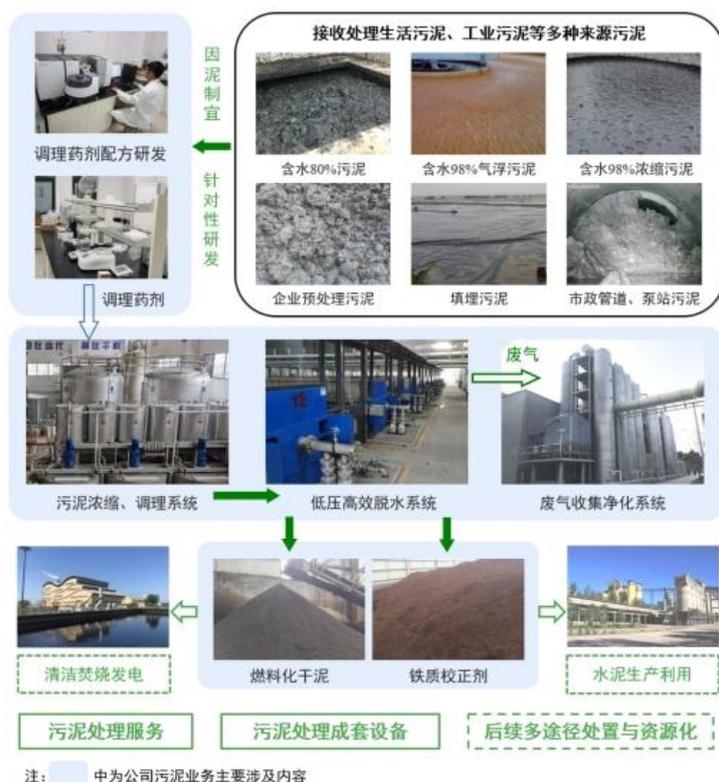
公司主营业务为污泥处理服务、污泥处理和新能源产业环保成套设备和水环境生态修复等。

##### 1、污泥处理

公司专注于污水处理厂污泥处理、处置与资源化，致力于打通全过程技术链条，为解决我国污泥处理处置难题提供了一条经济效率高、关键装备国产化、资源利用率高、能源节约且碳减排效果显著的新路线、新途径。

公司污泥处理服务依托公司自主研发的多项核心技术为客户提供污泥处理运营服务，将城市、工业污水处理厂产生的污泥深度脱水燃料化、脱水干泥高温焚烧发电和水泥生产利用，实现污泥的闭环处置与资源化。

公司污泥处理项目累计总规模约 300 万吨/年，遥遥领先同业上市公司。而公司污泥处置项目的性价比及效率水平突出，公司典型污泥处置项目相较于采用海外技术项目，可节约投资 90%、运营期缩减运营成本 50%，深度脱水工艺比热干化工艺节能 90%以上。依靠领先的市场地位与技术优势，公司正加速开拓经济发达地区的大中型城市的污泥处置需求。



##### (1) 主要项目

项目	介绍
1、临江项目	报告期内，该项目主要处理临江污水处理厂产生的污泥、周边企业污泥及周边地区其他城市的生活污泥。
2、七格项目	报告期内，七格项目为杭州七格污水处理厂提供污泥处理服务，七格污水处理厂承担了杭州主城区 96% 以上的生活污水处理量，污水处理规模为 150 万 m <sup>3</sup> /日。
3、绍兴项目	报告期内，该项目主要为绍兴水处理提供污泥处理服务，还接收处理周边工业企业预处理污泥。绍兴水处理污水处理规模为：工业污水 60 万 m <sup>3</sup> /日、生活污水 30 万 m <sup>3</sup> /日，合计处理规模 90 万

	m <sup>3</sup> /日。
4、上海白龙港项目	上海白龙港项目为白龙港污水处理厂扩建三期工程组成部分。因白龙港污水处理厂扩建要求，需将场地内现存的约 80 万吨填埋污泥清挖、脱水、外运焚烧处置。其中，公司负责 2、9、10、11、12 号污泥填埋坑的处理，共约 34 万吨。

## (2) 公司污泥处理所处行业地位、技术水平和特点

报告期内，公司在污泥处理行业主要竞争优势体现在以下方面：

**核心技术优势明显。**与传统技术相比，公司技术在经济性（大幅度降低投资和运行成本）、节能降碳、闭环处置资源化、安全稳定性和普遍适应性等方面具有优势。

**处理规模国内领先。**目前公司污泥处理项目总规模约 300 万吨/年，领先国内同行业上市公司。其中，杭州临江 4000 吨/日项目是目前国内单体规模最大的污泥处置项目。杭州七格项目、绍兴项目等多个大型项目稳定运行十年以上。

**专注标杆客户，奠定市场口碑。**国内规模最大的前 8 家特大型污水处理厂中，报告期内已有三家应用公司的污泥处理技术。

## 2、装备制造与销售

报告期内，公司通过在污泥处理、VOC 处理与资源化等领域成套装备研发，拓展新能源、新材料行业副产物、废弃物的高值转化技术与成套装备：

(1) 锂电池生产正极 NMP 回收系统及负极热能回收设备：可以满足锂电池生产企业在涂布烘烤过程中挥发的 NMP 和热能回收利用需求，污水处理站设备则为客户设计了一种专门针对锂电池生产污水的处理工艺及设备。报告期内，公司根据万向一二三股份公司扩建和技改需求，持续销售和交付多套“正极 NMP 回收系统及负极热能回收设备”。

## (2) 节能环保和资源化成套装备向多元化场景推广应用

同时，基于公司在废气处理（VOC）、溶剂回收、多类重金属和固废资源化领域 20 余年的深耕和持续研发、工程实践及技术积累，公司为锂电池、新材料、化工行业客户研制开发节能环保、废弃物高值资源化等方面成套装备，部分设备有望在近期实现产业化应用，例如：电池箔压延生产线压延油循环利用系统，回收航空煤油，为客户节省航空煤油使用量约 30%；锂电池水性粘结剂生产企业 VOCs 处理成套设备，解决精细化工企业厂内低浓度 VOC 安全治理的需求，实现环保设备运行的安全性、环保达标和经济性的统一。

## 3、生态环境修复

公司拥有十多项成熟的河道生态修复技术与应急处理技术，其中油污治理、河道原位清淤等技术为国内首创。通过运用先进的生态修复理念，构建稳定的“水生植物—水生动物—微生物群落”共生体系，恢复“草型清水态”自净系统，提高水体的自净能力和水环境质量。并通过河湖生态修复与长效维护、构建城市智慧水务，先后承担了杭州西湖、湘湖等多个 5A、4A 景区水环境治理业务，未来侧重于标杆性水景建设和运维业务。

## (二) 经营模式

### 1、污泥处理服务经营模式

#### (1) 现有项目

#### 1) 运营模式和期限

报告期内，公司污泥处理项目及运营模式如下表所示：

序号	项目名称	业主单位	运营模式	运营期间
1	七格项目	杭州排水	自建运营（BOO）	2009 年至 2019 年 6 月
			委托运营（O&M）	2019 年 7 月至 2031 年 6 月
2	临江项目	萧山污水处理	自建运营（BOO）	2007 年至 2018 年 1 月
		杭州蓝成	委托运营（O&M）	2018 年 2 月至 2033 年 1 月
3	江西项目	江西国泰	委托运营（O&M）	2014 年至 2024 年 8 月
4	绍兴项目	绍兴水处理	自建运营（BOO）	2012 年至 2024 年 6 月

5	上海白龙港项目	上海建工	改造运营移交 (ROT)	2021 年 10 月至 2023 年 12 月
---	---------	------	--------------	--------------------------

2) 定价结算模式和价格调整机制

报告期内, 公司污泥处理的收费价格一般以招投标、政府核价或同类业务市场价格为基础协商谈判等方式确定。

公司的运营合同对服务内容、服务时间、地点、服务标准、结算方式、违约责任等事项予以约定, 具体视运营项目的实际情况而定。

公司与业主单位签订合同时一般已约定了合同期内污泥处理价格的调价机制, 调价周期通常为 2-3 年, 若在一个周期内原材料、处理服务要求等因素发生重大变化, 双方可以协商进行价格调整。

(2) 新业务承接

1) 目标城市

公司污泥处理服务的主要目标项目为 500 吨/日 (污泥含水率 80% 计) 以上规模的污泥处理项目, 在项目稳定运行且处理能力有富余的情况下, 可接收项目周边地区小型污水处理厂及企业产生的污泥。

公司目标项目的业务承接主要定位于经济发达地区的大中型城市, 主要基于如下原因: ①大中型城市污泥量较大, 存在迫切的污泥处理需求。②大中型城市污水处理厂规模较大, 单个污水处理厂的污泥产生量也较多。③大中型城市或其周边地区一般建设有垃圾焚烧厂、热电厂以及水泥厂等协同处置单位, 可为脱水干泥的就近后续多元化处置与资源化提供条件。

2) 客户类型

公司污泥处理服务的客户一方面可以是污泥产生单位, 如污水处理厂或其主管单位, 也可以是污泥集中接收处理单位, 如各城市已建成的污泥处理项目。

公司为客户提供污泥处理服务需要结合公司自主研发的污泥处理工艺路线和成套装备, 主要有以下两种方式:

①新项目建设采用公司技术路线并配套新设备;

②客户现有污泥处理设施改造提升: 如为采用传统深度脱水或热干化技术路线的客户, 公司提供完整的工艺路线改造和成套设备, 并提供运营服务。基于公司技术路线在经济性、节能降碳、运行稳定性等方面的全面优势, 技术改造和委托运营通常可为客户大幅度减低污泥处理成本, 减少污泥处理过程碳排放, 并提高运行稳定性, 为客户实现经济效益、社会效益和环境效益的多种增效。



项目	国泰技术	安德里兹	苏伊士	威立雅	三菱	月岛机械	比较优势
典型城市	杭州	上海	上海	香港	成都	重庆	/
处理规模 (吨/日)	4000	2430	800	2000	200	450	/
总投资 (亿元)	4.7	38.15	11.5	50 (HK)	3.33	3.14	/
吨投资 (万元/吨)	11.75	159.47	143	250	166	69.78	投资节省 90%
运行成本 (元/吨)	<280	515.5	574.2	-	769.3	617.88	成本节省 50-70%

例如，与采用国际品牌污泥热干化技术的项目相比，公司技术可节省投资 90% 以上，节约运营成本 50% 以上，同时公司深度脱水工艺比热干化工艺节能 90% 以上。因此，公司技术在经济性和节能降碳方面的显著优势为存量项目客户提供了采用公司技术和装备进行改造升级的内生需求。公司可考虑通过业务合作、股权合作、并购、合同能源管理等多种模式，承接存量传统工艺项目升级和代运营业务，大幅降低项目运行成本，与客户共享增效收益，并实现显著的碳减排效益。

## 2、成套设备销售经营模式

公司根据客户需求和项目实际情况设计、集成并销售定制化环保成套设备。目前公司成套设备主要包括污泥处理成套设备和新能源产业链环保成套装备，其中污泥处置成套设备与公司核心业务污泥处理形成良好协同。

## 3、水环境生态修复经营模式

水环境生态修复业务，主要客户为地方政府，通过招投标、政府应急采购等方式获得项目，服务内容通常分为环保工程或技术服务。

## (三) 主要业绩驱动因素

### 1、现有项目持续运营，为公司业绩稳定提供可靠保障

公司主要客户是以水务公司为代表的地方国有企业，主要客户本身的市场地位领先，资金实力雄厚，信誉良好，合作关系稳定。七格项目、临江项目、绍兴项目等主要污泥处理项目均已稳定运营十年以上，当前公司是杭州排水（七格项目业主）、杭州蓝成（临江项目业主）的唯一污泥处理服务供应商，是绍兴水处理的主要污泥处理服务供应商。在项目运营期间内，伴随着七格项目、临江项目、绍兴项目业主单位的污水处理规模扩容、污水排放标准提升、污水处理工艺改进，各项目收入和处理量持续提升。与主要客户的长期稳定合作，为公司持续发展提供稳健的保障。

### 2、国家政策支持驱动污泥处理业务加速发展

2022 年党的二十大报告第十章“推动绿色发展，促进人与自然和谐共生”内容明确指出，我们要推进美丽中国建设，加快发展方式绿色转型，深入推进环境污染防治，积极稳妥推进碳达峰碳中和。2022 年，国家继续围绕行业发展及环境保护出台相关政策，《“十四五”规划和 2035 年远景目标纲要》、《“十四五”全国城市基础设施建设规划的通知》、《污泥无害化处理和资源化利用实施方案》、《“十四五”新型储能发展实施方案》、《“十四五”重点流域水环境综合治理规划》等文件的出台，从不同角度提出了未来我国污泥处理低碳化、资源化的发展目标。

公司污泥处理技术在经济性、节能降碳、闭环处置资源化、安全稳定性和普遍适应性等方面具有显著优势，顺应国家政策支持与发展导向，有望得到加速应用推广。

随着公司污泥处理项目辐射范围扩大，影响力不断扩展，长三角、京津冀、粤港澳大湾区、成渝及中部地区等多个城市住建、环保、水务等部门及地方水务集团、环境集团等相关业主部门已对公司代表性项目进行实地考察、技术交流，表达了积极推进业务合作的意愿，并对公司污泥处理工艺技术和装备的市场推广具有积极影响。例如，2018 年起台州当地污水处理厂产生污泥运输至公司临江项目进行处理，在稳定达标处理多年的基础上，公司与台州市水务集团股份有限公司签订合作协议，拟引进公司技术在台州合作建设污泥集中处置项目。

针对已采用传统热干化焚烧路线的存量污泥项目，与采用国际品牌污泥热干化技术的项目相比，公司技术可节省投资 90% 以上，节约成本 50% 以上，同时公司深度脱水工艺比热干化工艺节能 90% 以上。因此，公司技术在经济性和节能降碳方面的显著优势为存量项目客户提供了采用公司技术和装备进行改造升级的内生需求。公司可考虑通过业务合作、股权合作、并购、合同能源管理等多种模式，承接存量传统工艺项目升级和代运营业务，大幅降低项目运行成本，与客户共享增效收益，并实现显著的碳减排效益。

### 3、市场需求驱动技术延伸，新应用场景多点开花

#### （1）发挥工艺协同优势，开发国际领先的污泥处理装备。

对基于在经济性、节能降碳等方面领先国际品牌的工艺技术路线，进一步提升公司污泥处理成套装备的智能化水平，实现污泥处理全过程参数智能感知、自主学习、工艺动态调整、处理效果反馈协同等功能。以实现污泥处理低碳化、能源化和资源化为目标，对标国际领先标准，打破国际垄断，实现高标杆污泥处理项目装备进口替代。

同时在巩固和推进大型污泥处理项目建设、运营的基础上，公司拟借助募投项目进入中小型客户市场。开发污泥低温干化成套设备，主要用于规模较小或对脱水干泥含水率要求较高的污泥处理项目（成本敏感度较低的中小型污水厂）、开发高含水废弃物高效低压脱水成套设备，延伸应用于养殖废弃物与资源化，以及食品、医药、染料、石油加工等行业。

#### （2）锂电新能源行业催生定制化节能环保装备市场。

公司在废气处理（VOC）、溶剂回收、多类重金属和固废资源化领域，通过 20 余年持续研发、工程实践及技术积累，为公司在锂电池、新材料、化工行业节能环保、废弃物高值资源化等方面成套装备研制、推广提供了技术与客户信任支撑，目前已取得多项技术突破并在行业龙头企业应用。

报告期内公司新能源行业节能环保装备业务稳中求进，锂电池和新材料相关环保设备陆续交付。

#### （3）扎实的技术及经验积累，解决新能源上游原材料客户节能环保与资源循环利用需求痛点

伴随锂电池制造行业快速增长，其上游原材料价格持续走高，形成了迫切的废弃资源回收和高值转化利用需求，激发出针对性的废弃物回收与原材料回收、高值循环利用技术与成套装备需求。

公司基于自身节能环保技术开发经验，为锂电池上游客户如电池箔生产、锂电粘结剂生产企业开发针对性的废弃物回收与原材料回收、高值循环利用技术与成套装备。例如：锂电池涂炭箔生产线废气处理系统优化，回收涂布材料中的有机溶剂和热能回收，实现溶剂循环利用；电池箔压延生产线压延油循环利用系统，回收航空煤油，为客户节省航空煤油使用量约 30%；锂电池水性粘结剂生产企业 VOCs 处理成套设备，解决精细化工企业厂内低浓度 VOC 安全治理的需求，实现环保设备运行的安全性、环保达标和经济性的统一。

## 二、核心竞争力分析

### （一）研发与人才优势

#### 1、研发创新体系与技术储备

公司重视研发创新体系建设，建有浙江省企业技术中心、浙江省级企业研究院等研发平台，并规划利用募集资金升级公司研发中心软硬件设施。

公司拟在充分整合公司现有研发优势资源的基础上，紧跟行业技术特点及技术发展新趋势，积极加强与国内外科研机构的技术合作与交流，将研发中心打造成为公司的新技术研发基地、技术成果应用基地以及先进技术人才培养基地。

（1）污泥处理技术与装备研发中心：以现有污泥处理业务为基础，配合公司污泥处理业务向全国推广和适应污泥性质随污水工艺变化而进行持续性研发。

（2）化工新能源行业废弃物资源化与废气处理技术及装备研发中心：主要从事化工企业、锂电池原料与生产企业废弃物处理与资源化装备研发、烟气净化系统装备研发、气体收集与净化装备研发、VOC 处理与溶剂回收处理装备研发等。

（3）水生态环境修复技术及装备研发中心：地下式污水处理设施研究、膜分离装备研发、高氨氮水体处理装备研发

等。

(4) 资源循环利用与高值转化研发中心：研究利用污泥处理副产清洁能源生产锂电池炭黑、碳纳米管等新材料产品；园区副产化学品和动力电池极片回收协同资源化生产碳酸锂产品；半导体行业生产过程异丙醇、NMP、乙腈、丙酮等化学品分类回收装备和资源回收利用。

## 2、人才储备优势

公司重视人才的培养和研发技术团队的建设，通过自主培养、产学研合作以及高层次人才引进等方式不断扩充技术研发队伍，为公司技术创新提供人才基础。在人才培养方面，公司鼓励员工根据岗位、实际工作需要参加进修和技术等级培训，并部分承担员工的培养进修费用。在人才引进方面，公司根据生产经营需要积极开展优秀人才引进工作，逐步壮大研发技术队伍，为公司未来业务拓展与长期发展打好人才基础，保障公司高质量发展。在产学研合作方面，公司积极推进与同济大学、浙江工业大学、青岛理工大学等院校、科研院所的交流合作，将前沿理论与工程化应用经验融合，提高公司创新能力。

## (二) 技术与运营优势

### 1、公司项目和技术具有标杆效应

污泥处理的关键是如何以高效、经济、节能的方式脱水减量，并为污泥的后续进一步资源化利用创造条件。公司自主研发的深度脱水技术通过专用调理药剂、调理工艺以及成套装备的协同应用，能够在常温低压条件下将多种含水率（65%~99%）污泥深度脱水至 45%左右，跨越污泥粘滞区，实现了工业污水污泥、生活污水污泥等多种污泥处理的大规模工程化应用。公司技术在节能降碳、经济效率、闭环处置资源化、安全稳定性和普遍适应性等方面具有显著优势。其中，公司临江项目于 2018 年完成了污泥高效浓缩、深度脱水、脱水干泥清洁焚烧与烟气处理、灰渣资源化利用的全过程技术开发、集成优化、工程化应用。相较于竞争对手，公司深度脱水-清洁焚烧技术具备单体处理能力大、投资省、成本低、烟气清洁、灰渣资源化闭环处置、节能减排和环境友好等优点。

2020 年 12 月，朱利中院士等专家组作出鉴定意见，认为公司技术成果为解决我国污泥处理处置难题提供了一种高效、实用的工艺技术和成套装备，技术整体达到国内领先水平，其中城市生活污水、工业污水污泥深度脱水及其流化床焚烧协同技术达到国际先进水平。

### 2、公司技术优势的具体体现

公司深度脱水技术通过专用调理药剂、调理工艺以及成套装备的协同应用，能够在常温低压条件下将多种含水率（65%~80%~99%）污泥深度脱水至 45%左右，跨越污泥粘滞区，实现了工业污水污泥、生活污水污泥等多种污泥处理的大规模工程化应用。公司技术优势体现在经济效率、安全性、普遍适应性、节能减排、资源化等五个方面：

①经济效率。与机械脱水技术或其他深度脱水技术相比，公司能够以相近的成本实现更明显的脱水减量效果；与热干化技术相比，公司能够以更低的成本实现相近的脱水减量效果。根据 E20 数据研究中心统计，公司深度脱水技术的吨投资成本和运营成本分别约为热干化技术路线的 1/5 和 1/5，约为常规机械脱水路线的 1/3 和 1/2，公司技术在满足业主单位效率要求的前提下，具有成本优势。

②安全性。公司深度脱水技术在常温、低压条件下脱水减量，不需要外加热源或高压压滤设备，与热干化技术和采用高压设备的机械脱水技术相比，安全性更高。同时，常温低压脱水可避免高温情况下恶臭性气体释放问题，更易控制二次污染。公司临江项目、七格项目和绍兴项目已分别连续无故障稳定运行超过 15 年、13 年、10 年，项目运行期间经历了业主单位的污水水质变化、污水处理工艺改变、提标改造、后续处置路径变化及改扩建等，公司始终可保质保量完成污泥处理任务，表明公司技术安全性强。

③普遍适应性。公司构建了完善的污泥处理处置技术体系，首先是能够根据污泥来源、性质以及含水率等特征选用不同的调理药剂配方实现污泥脱水减量，其次是调理药剂配方与工艺根据后续处置路径的变化针对性优化，公司处理产生的脱水干泥能够满足后续单独焚烧、协同焚烧、建材利用等多元化处置与资源化要求。因此，相较于其他技术，公司技术在污泥种类和后续处置路径方面的适应性更强，对业主单位污泥特征的接纳度较高、受后续处置单位的制约较小，更有利于实现项目的长期稳定运行，契合业主单位要求。

④节能减排。与“机械脱水+热干化”两段式技术相比，公司深度脱水技术在调理改性环节实现了污泥脱水性能的大幅改善，能够在常温低压条件下以机械压滤方式实现污泥脱水减量，因此在污泥处理过程的能耗节约 90%以上。同时，公司深度脱水后产生的脱水干泥满足清洁焚烧要求，可以将污泥中的有机物高温燃烧分解，产生热能并副产蒸汽或发电成为清洁能源，在污泥处理处置全过程的节能减排方面具有先进性。

⑤资源化。公司脱水后的干泥可通过单独焚烧、热电厂协同焚烧等将污泥中的有机质和污染物成分充分燃烧释放热能转化为蒸汽，可外供或发电，蒸汽或绿电作为清洁能源输出，实现污泥处理处置过程能量净输出，焚烧灰渣可作为建筑材料综合利用，从而实现污泥彻底的无害化与资源化闭环处置。对于芬顿污泥、气浮污泥等深度氧化污泥，公司通过在污泥处理过程中富集污泥中的铁元素，使得产生的脱水干泥中铁含量达到水泥生产用铁质校正剂要求，可替代水泥生产过程所需的含铁矿物原料，充分发挥污泥中铁元素的资源价值。

### 3、公司新技术与市场需求深度融合

公司深耕环保行业二十余年，重视技术研发与创新，致力于完善污泥处理处置技术体系。在项目长期运营过程中，公司根据政策导向、环保要求、业主单位需求等，不断优化公司污泥处理工艺、降耗提质增效，在满足业主单位处理要求的同时，能够兼顾低碳环保和环境友好目标，完整实现污泥的无害化与资源化。

在低碳环保方面，采用公司深度脱水技术的污泥脱水减量化过程能耗仅为需外加热源的污泥热干化技术的 10%以下，从而降低了污泥处理处置全过程的能耗，进而减少了二氧化碳排放，实现了公司技术与“双碳”政策的深度融合。

在环境友好方面，以七格项目为例，该项目距离居民区较近，周边环境质量要求较高。公司运用深度脱水技术、废气高效收集处理工艺与装备，在保质保量完成污泥处理任务的同时，废气处理后的主要污染物指标显著低于标准限值，为七格项目的长期稳定运行提供了重要保障，并实现了公司技术与客户需求的深度融合。

以自主研发的处理处置技术为依托，公司为多个大规模污水处理厂提供了十余年的污泥处理运营服务，适应了其间环保政策、污水处理厂提标改造、污泥来源与种类以及业主单位需求变化等多种变化，实现了技术与市场需求深度融合。

### 4、公司新技术与循环经济深度融合

公司遵循循环经济理念，在污泥处理过程中控制重要成分的定向转移，将污泥中的各类污染物和资源组分最大限度地富集在干泥中，降低脱水滤液的污染负荷并为干泥后续多途径处置与资源化创造条件。

对于有机质含量较高的污泥，运用公司深度脱水技术处理使污泥中有机物与其他污染物得到富集，转化为低热值燃料化干泥，焚烧时副产蒸汽或发电，输出清洁能源。公司深度脱水技术在污泥脱水减量化环节无需外加热源，在消耗较少电能的前提下脱除湿污泥中的大部分水分，降低污泥的含水率，使脱水干泥热值大幅度提升，后续焚烧时污泥中热值资源得到回收利用转化为蒸汽或者电能，对外输出清洁能源，实现污泥无害化与资源化。

对于芬顿污泥、气浮污泥等铁元素含量较高的污泥，通过公司研发的污泥中铁元素的富集技术，产生的脱水干泥中铁含量达到水泥生产用铁质校正剂要求，使污泥中含铁元素的资源价值得到充分发挥，实现污泥无害化与资源化。

公司深度脱水技术不仅使污泥脱水减量，还可为脱水干泥后续清洁焚烧、水泥生产利用等多途径处置与资源化创造了条件，实现污泥的全过程闭环处置。公司技术的推广运用对循环经济在污泥处理领域的应用有重要意义。

## 三、主营业务分析

### 1、概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

### 2、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	162,471,837.83	186,370,087.46	-12.82%	
营业成本	65,751,430.71	95,401,868.44	-31.08%	主要系收入减少及相应成本下降所致
销售费用	1,265,973.57	1,257,756.62	0.65%	
管理费用	15,649,658.01	10,357,625.61	51.09%	主要系上市费用增加所致
财务费用	-8,511,246.63	-11,086,189.41	23.23%	
所得税费用	11,844,265.04	13,293,936.72	-10.90%	
研发投入	9,136,387.78	10,732,932.40	-14.88%	
经营活动产生的现金流量净额	91,132,011.88	123,951,017.46	-26.48%	
投资活动产生的现金流量净额	-56,241,643.58	-37,388,011.76	-50.43%	主要系本期对外投资增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	735,669,431.39	-63,391,919.42	1,260.51%	主要系收到公开发行股票募集资金所致
现金及现金等价物净增加额	770,559,799.69	23,171,086.28	3,225.52%	主要系收到公开发行股票募集资金所致

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						
污泥处理服务	149,828,784.77	59,401,559.10	60.35%	-2.00%	-23.95%	11.45%

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

报告期内节能环保工程类订单新增及执行情况										
业务类型	新增订单						确认收入订单		期末在手订单	
	数量	金额 (万元)	已签订合同		尚未签订合同		数量	确认收入金额 (万元)	数量	未确认收入金额 (万元)
			数量	金额 (万元)	数量	金额 (万元)				
报告期内节能环保工程类重大订单的执行情况（订单金额占公司最近一个会计年度经审计营业收入 30% 以上且金额超过 5000 万元）										
项目名称	订单金额 (万元)	业务类型	项目执行进度	本期确认收入 (万元)	累计确认收入 (万元)	回款金额 (万元)	项目进度是否达预期，如未达到披露原因			

报告期内节能环保特许经营类订单新增及执行情况											
业务类型	新增订单				尚未执行订单		处于施工期订单			处于运营期订单	
	数量	投资金额	已签订合同	尚未签订合同	数量	投资金额	数量	本期完成	本期确认	未完成投	数量

		(万元)	数量	投资金额(万元)	数量	投资金额(万元)		(万元)		的投资金额(万元)	收入金额(万元)	资金金额(万元)		(万元)
报告期内处于施工期的节能环保特许经营类重大订单的执行情况(投资金额占公司最近一个会计年度经审计净资产 30% 以上且金额超过 5000 万元)														
项目名称	业务类型	执行进度	报告内投资金额(万元)	累计投资金额(万元)	未完成投资金额(万元)	确认收入(万元)	进度是否达预期,如未达到披露原因							
报告期内处于运营期的节能环保特许经营类重大订单的执行情况(运营收入占公司最近一个会计年度经审计营业收入 10% 以上且金额超过 1000 万元,或营业利润占公司最近一个会计年度经审计营业利润 10% 以上且金额超过 100 万)														
项目名称	业务类型	产能	定价依据	营业收入(万元)	营业利润(万元)	回款金额(万元)	是否存在不能正常履约的情形,如存在请详细披露原因							

#### 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	12,229.04	0.01%	理财产品投资收益	否
资产减值	-80.91	0.00%	合同资产减值准备	是
营业外收入	7,000,000.00	7.46%	政府补助	否
营业外支出	4,936.85	0.01%	无法收回的款项	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	1,012,309,980.39	70.07%	241,812,415.70	38.12%	31.95%	主要系本期收到公开发行股票募集资金所致
应收账款	144,353,875.18	9.99%	151,934,737.91	23.95%	-13.96%	
合同资产	3,583,622.75	0.25%	3,639,679.54	0.57%	-0.32%	
存货	3,435,945.12	0.24%	2,197,686.15	0.35%	-0.11%	
固定资产	14,625,774.15	1.01%	24,064,237.84	3.79%	-2.78%	
在建工程	180,168,294.97	12.47%	137,685,117.56	21.70%	-9.23%	
使用权资产	3,032,136.08	0.21%	4,111,673.91	0.65%	-0.44%	
租赁负债	877,673.78	0.06%	1,658,647.19	0.26%	-0.20%	
长期待摊费用			4,728,384.28	0.75%	-0.75%	

## 2、主要境外资产情况

适用 不适用

## 3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
5.其他非流动金融资产					20,000,000.00			20,000,000.00
金融资产小计					20,000,000.00			20,000,000.00
上述合计	0.00				20,000,000.00			20,000,000.00
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

无

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

其他货币资金系为开立保函存入保证金 816,581.25 元，银行 ETC 冻结金额 4,500.00 元，使用受限。

## 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
62,483,177.41	33,077,788.64	88.90%

### 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

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
成套设备制造基地项目	自建	是	节能环保业	1,129,845.26	14,429,445.49	自有资金、募股资金	10.00%	0.00	0.00	公司于 2023 年 1 月 4 日召开第三届董事会第十七次会议以及第三届监事会第十四次会议，审议通过了《关于公司部分募投项目延期的议案》，同意成套设备制造基地项目在实施主体、募集资金用途及投资规模不发生变更的情况下，根据目前募投项目的实施进度对募投项目进行延期。本次募投项目在前期虽经过充分的可行性论证，但实际执行过程中受到多方面因素影响，无法在计划时间内达到预定可使用状态。公司经过谨慎研究，延长募投项目实施期限至 2025 年 1 月 15 日。		
研发中心项目	自建	是	节能环保业	15,052,198.25	55,672,631.52	自有资金、募股资金	41.00%	0.00	0.00	无		
科创中心项目	自建	是	节能环保业	18,612,801.62	102,377,885.68	自有资金	41.00%	0.00	0.00	无		
零星工程	自建	是	节能环保业	7,688,332.28	7,688,332.28	自有资金		0.00	0.00	无		
合计	--	--	--	42,483,177.41	180,168,294.97	--	--	0.00	0.00	--	--	--

## 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	20,000.00 0.00	0.00	0.00	20,000.00 0.00	0.00	0.00	0.00	20,000.00 0.00	自有资金
合计	20,000.00 0.00	0.00	0.00	20,000.00 0.00	0.00	0.00	0.00	20,000.00 0.00	--

## 5、募集资金使用情况

☑适用 ☐不适用

## (1) 募集资金总体使用情况

☑适用 ☐不适用

单位：万元

募集资金总额	85,653.6
报告期投入募集资金总额	579.15
已累计投入募集资金总额	579.15
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
公司首次公开发行股票募集的资金总额为 92,260.00 万元，扣除实际发行费用人民币 6,606.40 万元后，公司实际募集资金净额为人民币 85,653.60 万元。截至 2023 年 6 月 30 日止，公司累计已经投入募投项目 579.15 万元，募集资金账户余额计人民币 85,375.48 万元（其中包含募集资金产生的利息收入扣除手续费净额合计人民币 301.03 万元）。	

## (2) 募集资金承诺项目情况

☑适用 ☐不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
成套设备制造基地项目	否	15,829.47	15,829.47	31.61	1,524.88	9.63%	2025年01月15日	0	0	不适用	否
研发中心项目	否	17,147.27	17,147.27	547.54	5,641.33	32.90%	2024年12月09日	0	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	32,976.74	32,976.74	579.15	7,166.21	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											

存放于专户	否	52,67 6.86	52,67 6.86			0.00%				不适用	否
超募资金投向小计	--	52,67 6.86	52,67 6.86			--	--			--	--
合计	--	85,65 3.6	85,65 3.6	579.1 5	7,166. 21	--	--	0	0	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	公司于 2023 年 1 月 4 日召开第三届董事会第十七次会议以及第三届监事会第十四次会议，审议通过了《关于公司部分募投项目延期的议案》，同意成套设备制造基地项目在实施主体、募集资金用途及投资规模不发生变化的情况下，根据目前募投项目的实施进度对募投项目进行延期。本次募投项目在前期虽经过充分的可行性论证，但实际执行过程中受到多方面因素影响，无法在计划时间内达到预定可使用状态。公司经过谨慎研究，延长募投项目实施期限至 2025 年 1 月 15 日。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 公司超募资金金额为 52,676.86 万元，报告期内公司将部分暂时闲置募集资金进行现金管理，尚未指定超募资金的其他用途，公司本期使用超募资金购买可转让单位大额存单 2,500.00 万元，截至 2023 年 6 月 30 日尚未到期。剩余超募资金存放于募集资金专户。										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 天健会计师事务所(特殊普通合伙)鉴证并出具了《关于杭州国泰环保科技股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的鉴证报告》（天健审（2023）9133 号），公司使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金 4,362.74 万元，并于 2023 年 8 月 23 日分别召开第四届董事会第二次会议、第四届监事会第二次会议，审议通过《关于使用募集资金置换预先投入资金的议案》，同意公司本次使用募集资金合计人民币 43,627,408.15 元置换预先投入募投项目的自筹资金。										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用										
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用										
尚未使用的募集资金用途及去向	1、截至 2023 年 6 月 30 日，公司进行现金管理余额为 2500 万元。 2、其余尚未使用的募集资金存放于募集资金专户。										
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无										

其他说明：

1、成套设备制造基地项目截至期末累计投入金额 1524.88 万元，其中：募集资金投入 31.61 万元、可置换资金投入 755.20 万元、自有资金投入 738.07 万元。

2、研发中心项目截至期末累计投入金额 5641.33 万元，其中募集资金投入 547.54 万元、可置换资金投入 3607.54 万元、自有资金投入 1486.25 万元。

### （3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 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	200	0	0	0
合计		200	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
绍兴泰谱环保科技	子公司	污泥处理服务	12,000,000	133,548,904.62	113,175,394.09	47,688,223.32	22,448,784.92	19,245,651.14

有限公司								
------	--	--	--	--	--	--	--	--

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

不适用

## 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、新项目商业效益未达预期的风险

近年来，前后两轮中央环保督察均发现我国多地存在污泥违规堆存、污泥非法填埋危害环境等乱象，公司顺应形势发展研发针对企业预处理污泥、市政管道泵站污泥（通沟污泥）及填埋、临时贮存污泥等不同种类污泥的处理技术，积极应对城市生活污水、工业污水等污泥来源的复杂性和热电焚烧、水泥利用等后续处置路径的多样性，公司技术具有普遍适应性。

公司在国内主要大中城市进行项目拓展，依托已有运营经验对新开拓项目进行污泥采样分析、药剂配方选定、装备集成或改造、工艺参数设定等确定针对性的项目实施方案。当前公司已与上海建工、台州市水务集团股份有限公司签订合作协议，上海白龙港项目已开展服务作业，北京、上海、深圳、青岛、合肥、东莞等多个城市水务局、住建部门和相关业务部门已对公司代表性项目进行实地考察、技术交流，表达了积极推进业务合作的意愿。但由于不同城市污水处理厂接收污水成分、处理工艺及排放标准等方面存在差异，可能存在短期内处理成本较高、处理规模较小等情况，造成新项目商业效益未达预期。对此，公司针对即将开展的新项目组建了专业化的项目团队，开展了长期而充分的实地调研与技术攻关，以尽可能掌握污泥泥性与脱水规律，减少项目投产前期的物料等成本投入，提升污泥处理效率，尽早消化新增产能、实现项目收益。

### 2、公司产品或服务被替代风险

公司与客户达成合作后一般不会轻易改变原有合作关系。但是，若公司不能准确、及时地升级迭代更为有效的技术方案以适应客户及相关环保政策的要求，将会导致公司的产品或服务被其他竞争对手替代，从而对公司业务发展、盈利能力等方面造成不利影响。对此，公司密切关注行业技术发展，重视新配方、新工艺的探索和研发，并积极推动研发成果在项目中的应用。公司通过持续对污泥处理技术及成套设备进行优化和改良，可以更具针对性、系统性、高效率 and 低成本地解决客户污泥处理处置难题，从而与业主单位形成长期稳定的合作关系。

### 3、掌握核心技术的人员离职对公司持续经营产生不利影响的风险

公司董事长、总经理较为完整地知悉、掌握污泥处理处置技术体系，若上述人员离职，短期内可能影响公司污泥处理工艺调整的及时性、项目方案设计进度等，从而短期对公司运营项目成本控制、处理效果、新项目承接进度等经营情况可能会产生不利影响。公司与核心技术人员均签订了《劳动合同》与《保密协议》，明确了核心技术人员在公司任职期间及离职以后的保密及竞业限制事宜。同时，公司建立了有效的激励机制以保障核心技术人员利益，从而避免核心技术人员流失。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引

2023 年 05 月 10 日	同花顺路演平台	网络平台线上交流	其他	投资者	2022 年度业绩说明会	详见 2023 年 5 月 10 日登载于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《投资者关系活动记录表》(编号: 2023-001)
------------------	---------	----------	----	-----	--------------	--

## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	100.00%	2023 年 01 月 19 日		审议通过《关于确认公司 2022 年度关联交易的议案》、《关于预计 2023 年度日常关联交易的议案》、《关于公司预计购买银行理财产品的议案》
2022 年度股东大会	年度股东大会	71.57%	2023 年 05 月 18 日	2023 年 05 月 18 日	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《2022 年度股东大会决议公告》(公告编号: 2023-018)
2023 年第二次临时股东大会	临时股东大会	70.00%	2023 年 06 月 19 日	2023 年 06 月 19 日	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《2023 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2023-027)

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
刘翔	董事	被选举	2023 年 06 月 19 日	经第三届董事会第二十次会议及 2023 年第二次临时股东大会审议通过, 选举刘翔先生为公司第四届董事会非独立董事。
俞洪春	监事会主席	被选举	2023 年 06 月 19 日	经第三届监事会第十六次会议、2023 年第二次临时股东大会及第四届监事会第一次会议审议通过, 选举俞洪春先生为公司第四届监事会主席。
何云龙	监事	被选举	2023 年 06 月 19 日	经第三届监事会第十六次会议及 2023 年第二次临时股东大会审议通过, 选举何云龙先生为第四届监事会非职工代表监事。
王刚	董事	任期满离任	2023 年 06 月 19 日	第三届董事会非独立董事王刚先生因任期届满, 不再担任公司董事, 亦不在公司担任其他职务。
赵光明	监事会主席	任期满离任	2023 年 06 月 19 日	第三届监事会非职工代表监事赵光明先生因任期届满, 不再担任公司监事职务, 亦不在公司担任其他职务。

### 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

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 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

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

公司核心技术具备能耗低、碳排放少的优势。公司污泥深度脱水技术可在常温低压、低能耗条件下将多种污泥的含水率降至 45% 左右或以下，跨越污泥粘滞区，满足后续焚烧、水泥生产利用等多元化处置利用要求。与同样适用于焚烧处置的“机械脱水+热干化”两段式技术相比，公司污泥深度脱水全过程能量消耗较低：市场常用的“机械脱水+热干化”两段式技术分离单位水分的能耗为 3,200~3,500kJ/kgH<sub>2</sub>O，运用公司技术的能耗低于 100kJ/kgH<sub>2</sub>O，节能达 90% 以上。

未披露其他环境信息的原因

不适用

### 二、社会责任情况

公司董事会重视 ESG 体系的建设，在追求业绩、提升质量的同时，贯彻落实监管层对上市公司的各项要求，不断推进公司在环境、社会责任和公司治理方面的可持续发展。报告期内，公司多措并举，将 ESG 理念融入日常经营活动中，积极履行社会责任，切实落实环保理念，提升公司治理质量，实现公司社会价值。

（一）在股东及投资者权益保护方面。公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《上市公司信息披露管理办法》《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——创业板上市公司规范运作》等法律法规和中国证监会相关规定和要求，制定并完善了各项股东权益保护制度，并定期召开股东大会、董事会、监事会，做好信息沟通，保障股东和各位董事合法权益。报告期内，公司建立健全了内部管理与控制体系，提高各项工作的规范性，保证各项经营成果和公司福利与股东共享。

（二）职工权益保护方面。公司始终坚持“以人为本，共同发展”的人才理念，重视对员工的培养，充分尊重员工的价值和愿望，维护员工的各项合法权益。公司严格贯彻执行《劳动法》《劳动合同法》等相关法律法规，尊重和保护员工权益。公司不断建立和完善员工录用、培训、薪酬福利、绩效考核、人才发展等方面的管理体系，为员工提供畅通的职业发展通道；并针对不同岗位开展多项培训计划，丰富员工的知识结构和管理经验，促进员工和公司协同发展与成长。

（三）供应商、客户权益保护方面。公司积极构建和发展与供应商和客户合作共赢的战略合作伙伴关系。公司建立了完善的供应商评价体系，建立公平、公正的评估体系，为供应商创造良好的竞争环境，共同构筑互利互信的合作平台。公司坚持以客户为中心，多维度收集客户需求与反馈，持续进行技术与产品创新、完善服务，不断提升客户满意度，实现双方的共同发展。

（四）安全生产与产品质量方面。公司实行以预防为主的安全管理原则，建立了严格的安全生产管理体系、操作规范和应急预案，建立了安全生产责任追究制度，公司设立了专职安全管理岗位，负责安全生产的日常监督管理工作；不断对员工进行岗位技能和安全生产培训，增强员工的安全生产意识。

（五）环境保护与可持续发展方面。公司将环境保护作为企业可持续发展战略的重要内容，根据国家环保法律、地区环保政策要求，在生产运行过程中严格进行工艺控制和生产管理，认真执行各项环保法律法规，落实环评和环保验收的各项要求，确保固废得到妥善处置，各项污染物稳定达标排放，并做好环境信息公示。同时，公司定期开展监督检查，发现问题，及时采取措施予以纠正。

公司专业从事污泥处理及水环境生态修复，所在行业属于“环境保护与资源节约综合利用”的鼓励类节能环保产业。公司创新性地研发了污泥结合水转化、稳定化、改性专用调理药剂及污泥调理工艺、成套装备，多源污泥深度脱水与多元化处置利用系列技术实现了污泥脱水、清洁焚烧处置全过程对外输出清洁能源，契合国家“双碳”政策导向，为污水处理行业碳减排提供技术支持，开创了一条绿色、经济、装备国产化的污泥处理处置新途径。公司目前承担了杭州、绍兴、上海等多个城市污泥处理项目建设与运行，以生态文明新理念为引领，科技赋能，实践自身社会价值，展现公司社会担当。

（六）社会公益方面。公司发展源于社会，回报社会是公司应尽的责任。在兼顾公司、股东及其他相关方利益的情况下，公司积极参与社会公益事业，将追求利润和承担社会责任有机的有机融合。一方面，公司严格遵守相关法律法规和政策要求，依法经营和纳税，努力发展就业岗位，支持地方经济发展；另一方面，公司积极推进社会公益事业和履行社会责任。

## 第六节 重要事项

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

适用 不适用

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

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

### 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

### 七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

## 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

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
浙江国泰建设集团有限公司	股东	采购商品和接受劳务	水电费、工程款	公开招标	市场价	2,372.9	100.00%	23,500	否	转账	公允价		
浙江国泰建设集团有限公司	股东	出售商品和提供劳务	建筑用材	公允	市场价	42	100.00%	47.46	否	转账	公允价		
合计				--	--	2,414.9	--	23,547.46	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				不适用									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

公司报告期不存在租赁情况。

#### 2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

#### 3、日常经营重大合同

单位：元

合同订立 公司方名	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	累计确 认的销 售收	应收账 款回 款情 况	影响重 大合 同履 行	是否存 在合 同无 法

称				入金额	入金额		的各项条件是否发生重大变化	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

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

#### 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	60,000,000	100.00%	2,932,306			-6,400	2,925,906	62,925,906	78.66%
1、国家持股									
2、国有法人持股			2,114				2,114	2,114	0.00%
3、其他内资持股	60,000,000	100.00%	2,928,913			-6,400	2,922,513	62,922,513	78.65%
其中：境内法人持股	13,800,000	23.00%	2,927,053			-6,400	2,920,653	16,720,653	20.90%
境内自然人持股	46,200,000	77.00%	1,860				1,860	46,201,860	57.75%
4、外资持股			1,279				1,279	1,279	0.00%
其中：境外法人持股			1,279				1,279	1,279	0.00%
境外自然人持股									
二、无限售条件股份			17,067,694			6,400	17,074,094	17,074,094	21.34%
1、人民币普通股			17,067,694			6,400	17,074,094	17,074,094	21.34%
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	60,000,000	100.00%	20,000,000				20,000,000	80,000,000	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

1、经中国证券监督管理委员会《关于同意杭州国泰环保科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2022]2677号）同意注册，公司首次公开发行人民币普通股（A股）20,000,000股，公司股本总额从60,000,000股变更为80,000,000股，其中无限售条件的股份为17,067,694股，有限售条件股份为62,932,306股。

2、截至报告期末，公司股东国信证券—兴业银行—国信证券国泰环保员工参与战略配售集合资产管理计划所持首发后可出借限售股份中6,400股已出借，该部分显示为无限售条件流通股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

公司于2021年11月30日召开第三届董事会第十二次会议，并于2021年12月15日召开2021年第五次临时股东大会，分别逐项审议通过了《关于公司首次公开发行人民币普通股股票并在创业板上市的议案》等与首次公开发行股票有关的议案。

经中国证券监督管理委员会《关于同意杭州国泰环保科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2022]2677号）同意注册，公司首次公开发行人民币普通股（A股）20,000,000股。

股份变动的过户情况

适用 不适用

公司全部股份已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成登记，登记数量为80,000,000股。

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

详见“第二节、公司简介和主要财务指标”之“四、主要会计数据和财务指标”。

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
陈柏校	29,100,000			29,100,000	首发前限售股	2026年10月4日

国泰建设	6,000,000			6,000,000	首发前限售股	2024年10月4日
文信实业	3,769,560			3,769,560	首发前限售股	2024年10月4日
王刚	3,000,000			3,000,000	首发前限售股	2024年10月4日
吕炜	3,000,000			3,000,000	首发前限售股	2026年10月4日
赵光明	2,700,000			2,700,000	首发前限售股	2024年4月4日
陈华琴	2,370,000			2,370,000	首发前限售股	2026年10月4日
章青燕	2,280,000			2,280,000	首发前限售股	2024年4月4日
夏玉坤	1,950,000			1,950,000	首发前限售股	2024年10月4日
金沙江联合	1,500,000			1,500,000	首发前限售股	2024年4月4日
永通投资	1,200,000			1,200,000	首发前限售股	2024年4月4日
广发乾和	1,200,000			1,200,000	首发前限售股	2024年4月4日
徐荣敏	1,200,000			1,200,000	首发前限售股	2024年4月4日
沈家良	300,000			300,000	首发前限售股	2024年10月4日
汪小知	300,000			300,000	首发前限售股	2024年4月4日
中新博通	130,440			130,440	首发前限售股	2024年4月4日
国信证券—兴业银行—国信证券国泰环保员工参与战略配售集合资产管理计划	0	6,400	2,000,000	1,993,600	国泰环保员工参与战略配售集合资产管理计划	2024年4月4日
网下发行限售股份	0		932,306	932,306	首发后限售股	2023年10月4日
合计	60,000,000	6,400 <sup>01</sup>	2,932,306	62,925,906	--	--

注：01 截至报告期末，国信证券—兴业银行—国信证券国泰环保员工参与战略配售集合资产管理计划参实际限售股份为 2,000,000 股，上表中本期解除限售股数为转融通出借股份。

## 二、证券发行与上市情况

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
国泰环保	2023年03月24日	46.13元/股	20,000,000	2023年04月04日	17,067,694		巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 《首次公	2023年04月03日

							开发行股票并在创业板上市之上市公告书》	
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

## 报告期内证券发行情况的说明

经中国证券监督管理委员会《关于同意杭州国泰环保科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》(证监许可[2022]2677号)同意注册,并经深圳证券交易所同意,公司首次公开发行人民币普通股(A股)股票 20,000,000 股,每股发行价格为人民币 46.13 元,并于 2023 年 4 月 4 日在深圳证券交易所创业板上市。

## 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		18,598	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)		0	持有特别表决权股份的股东总数(如有)	0	
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
陈柏校	境内自然人	36.38%	29,100,000		29,100,000	0		
浙江国泰建设集团有限公司	境内非国有法人	7.50%	6,000,000		6,000,000	0		
江西文信实业有限公司	境内非国有法人	4.71%	3,769,560		3,769,560	0		
王刚	境内自然人	3.75%	3,000,000		3,000,000	0		
吕炜	境内自然人	3.75%	3,000,000		3,000,000	0		
赵光明	境内自然人	3.38%	2,700,000		2,700,000	0		
陈华琴	境内自然人	2.96%	2,370,000		2,370,000	0		
章青燕	境内自然人	2.85%	2,280,000		2,280,000	0		
国信证券一兴业银行一国信证券国泰环保	其他	2.49%	1,993,600	1,993,600	1,993,600	0		

员工参与战略配售集合资产管理计划								
夏玉坤	境内自然人	2.44%	1,950,000		1,950,000	0		
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）	国信证券—兴业银行—国信证券国泰环保员工参与战略配售集合资产管理计划因配售新股成为公司前 10 名股东，锁定期为 12 个月，将于 2024 年 4 月 4 日解除限售。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	陈柏校为公司控股股东，陈柏校与吕炜系夫妻关系，陈柏校、吕炜为公司实际控制人。陈柏校与陈华琴系兄妹关系。 王刚直接持有文信实业 90% 的股权，王刚及其配偶通过深圳车仆实业控股有限公司间接持有文信实业 10% 的股权。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	不适用							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
国信证券股份有限公司	497,259	人民币普通股	497,259					
浙江君颐资产管理有限公司—君颐天合 1 号私募证券投资基金	235,000	人民币普通股	235,000					
杨红军	216,186	人民币普通股	216,186					
戚来法	180,000	人民币普通股	180,000					
金群英	158,000	人民币普通股	158,000					
樊海丰	130,000	人民币普通股	130,000					
倪条娟	120,000	人民币普通股	120,000					
冯颂熙	110,766	人民币普通股	110,766					
曹玲	105,918	人民币普通股	105,918					
杭州天虹贸易有限公司	100,000	人民币普通股	100,000					
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	公司未知前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。							
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）	无							

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：杭州国泰环保科技股份有限公司

2023 年 6 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	1,012,309,980.39	241,812,415.70
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	2,032,050.00	6,710,772.35
应收账款	144,353,875.18	151,934,737.91
应收款项融资		
预付款项	3,306,120.37	1,347,336.65
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	13,532,711.76	15,556,464.91
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	3,435,945.12	2,197,686.15
合同资产	3,583,622.75	3,639,679.54
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	14,224,096.22	10,163,476.70
流动资产合计	1,196,778,401.79	433,362,569.91
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		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	20,000,000.00	
投资性房地产		
固定资产	14,625,774.15	24,064,237.84
在建工程	180,168,294.97	137,685,117.56
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	3,032,136.08	4,111,673.91
无形资产	28,543,443.52	28,917,340.29
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		4,728,384.28
递延所得税资产	1,501,417.70	1,550,749.77
其他非流动资产		
非流动资产合计	247,871,066.42	201,057,503.65
资产总计	1,444,649,468.21	634,420,073.56
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	36,449,752.56	36,013,584.60
预收款项		
合同负债		
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	9,768,559.65	10,673,149.51
应交税费	6,773,494.15	11,218,462.43
其他应付款	1,489,866.46	1,401,128.81
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	1,360,141.76	1,788,961.15
其他流动负债		
流动负债合计	55,841,814.58	61,095,286.50
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	877,673.78	1,658,647.19
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	80,000.00	
递延所得税负债	237,468.84	162,524.81
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,195,142.62	1,821,172.00
负债合计	57,036,957.20	62,916,458.50
所有者权益：		
股本	80,000,000.00	60,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	894,933,335.17	58,397,305.74
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	30,000,000.00	30,000,000.00
一般风险准备		
未分配利润	372,486,113.72	411,710,956.69
归属于母公司所有者权益合计	1,377,419,448.89	560,108,262.43
少数股东权益	10,193,062.12	11,395,352.63
所有者权益合计	1,387,612,511.01	571,503,615.06
负债和所有者权益总计	1,444,649,468.21	634,420,073.56

法定代表人：陈柏校 主管会计工作负责人：陈华琴 会计机构负责人：李雅萍

## 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	600,806,133.57	209,129,876.11
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	2,032,050.00	6,710,772.35
应收账款	120,274,916.10	120,559,638.08

应收款项融资		
预付款项	2,923,930.43	756,803.64
其他应收款	561,013,214.53	148,846,039.86
其中：应收利息		
应收股利		
存货	1,120,583.61	1,492,800.15
合同资产	3,513,026.75	3,531,788.04
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,828,582.58	
流动资产合计	1,293,512,437.57	491,027,718.23
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	85,199,500.00	85,199,500.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	20,000,000.00	
投资性房地产		
固定资产	4,478,112.01	5,043,989.71
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,459,349.73	1,963,705.70
无形资产	94,483.73	128,309.76
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	972,599.75	1,018,195.10
其他非流动资产		
非流动资产合计	112,204,045.22	93,353,700.27
资产总计	1,405,716,482.79	584,381,418.50
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	52,118,810.17	40,657,264.90
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	6,556,098.53	7,711,949.12
应交税费	4,089,742.61	9,006,109.67

其他应付款	75,588,414.35	52,688,012.20
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,037,418.03	551,169.24
其他流动负债		
流动负债合计	139,390,483.69	110,614,505.13
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	877,673.78	1,326,457.70
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	80,000.00	
递延所得税负债	51,623.69	72,016.88
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,009,297.47	1,398,474.58
负债合计	140,399,781.16	112,012,979.71
所有者权益：		
股本	80,000,000.00	60,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	900,127,357.19	63,591,327.76
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	30,000,000.00	30,000,000.00
未分配利润	255,189,344.44	318,777,111.03
所有者权益合计	1,265,316,701.63	472,368,438.79
负债和所有者权益总计	1,405,716,482.79	584,381,418.50

### 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	162,471,837.83	186,370,087.46
其中：营业收入	162,471,837.83	186,370,087.46
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	84,367,542.76	107,654,537.00
其中：营业成本	65,751,430.71	95,401,868.44

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	1,075,339.32	990,543.34
销售费用	1,265,973.57	1,257,756.62
管理费用	15,649,658.01	10,357,625.61
研发费用	9,136,387.78	10,732,932.40
财务费用	-8,511,246.63	-11,086,189.41
其中：利息费用	72,018.71	73,055.82
利息收入	8,588,884.72	11,168,165.24
加：其他收益	8,529,333.71	10,038,641.17
投资收益（损失以“－”号填列）	12,229.04	600,581.55
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	226,291.50	-1,618,255.50
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-80.91	-61,413.50
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	86,872,068.41	87,675,104.18
加：营业外收入	7,000,000.00	230,165.89
减：营业外支出	4,936.85	625.38
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	93,867,131.56	87,904,644.69
减：所得税费用	11,844,265.04	13,293,936.72
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	82,022,866.52	74,610,707.97
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	82,022,866.52	74,610,707.97
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）	80,775,157.03	73,399,753.09

2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	1,247,709.49	1,210,954.88
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	82,022,866.52	74,610,707.97
归属于母公司所有者的综合收益总额	80,775,157.03	73,399,753.09
归属于少数股东的综合收益总额	1,247,709.49	1,210,954.88
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	1.15	1.22
（二）稀释每股收益	1.15	1.22

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：陈柏校 主管会计工作负责人：陈华琴 会计机构负责人：李雅萍

#### 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	115,491,562.38	140,371,405.06
减：营业成本	54,456,734.70	67,000,566.47
税金及附加	716,956.46	818,833.31
销售费用	1,021,309.71	1,060,745.68
管理费用	11,580,159.19	6,274,573.36
研发费用	6,245,149.41	8,249,846.58
财务费用	-5,375,739.30	-11,059,006.65
其中：利息费用	37,464.87	43,111.16
利息收入	5,416,509.87	11,104,907.37

加：其他收益	7,525,161.35	9,659,991.28
投资收益（损失以“－”号填列）	2,550,000.00	15,600,581.55
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）		
信用减值损失（损失以“－”号填列）	788,269.55	-979,773.23
资产减值损失（损失以“－”号填列）	2,084.59	-56,200.00
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	57,712,507.70	92,250,445.91
加：营业外收入	7,000,000.00	230,165.89
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	64,712,507.70	92,480,611.80
减：所得税费用	8,300,274.29	10,872,584.64
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	56,412,233.41	81,608,027.16
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	56,412,233.41	81,608,027.16
（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	56,412,233.41	81,608,027.16

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	188,842,934.57	249,217,569.87
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	5,204,799.16	2,725,442.52
收到其他与经营活动有关的现金	22,132,070.12	14,475,464.93
经营活动现金流入小计	216,179,803.85	266,418,477.32
购买商品、接受劳务支付的现金	57,260,144.36	86,600,947.80
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	28,918,457.89	29,569,266.87
支付的各项税费	25,483,891.55	12,687,130.82
支付其他与经营活动有关的现金	13,385,298.17	13,610,114.37
经营活动现金流出小计	125,047,791.97	142,467,459.86
经营活动产生的现金流量净额	91,132,011.88	123,951,017.46
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		450,000,000.00
取得投资收益收到的现金	12,229.04	600,581.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		810,624.64
投资活动现金流入小计	12,229.04	451,411,206.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	36,253,872.62	38,799,217.95
投资支付的现金	20,000,000.00	450,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	56,253,872.62	488,799,217.95

投资活动产生的现金流量净额	-56,241,643.58	-37,388,011.76
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	878,732,075.47	
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		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	878,732,075.47	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	122,450,000.00	60,000,000.00
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	20,612,644.08	3,391,919.42
筹资活动现金流出小计	143,062,644.08	63,391,919.42
筹资活动产生的现金流量净额	735,669,431.39	-63,391,919.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	770,559,799.69	23,171,086.28
加：期初现金及现金等价物余额	240,929,099.45	230,152,846.56
六、期末现金及现金等价物余额	1,011,488,899.14	253,323,932.84

## 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	130,599,245.64	192,596,269.71
收到的税费返还	4,251,672.88	1,601,563.82
收到其他与经营活动有关的现金	155,402,760.68	49,260,607.73
经营活动现金流入小计	290,253,679.20	243,458,441.26
购买商品、接受劳务支付的现金	44,224,077.81	74,237,235.56
支付给职工以及为职工支付的现金	19,599,700.86	21,628,040.10
支付的各项税费	19,195,645.78	9,617,697.98
支付其他与经营活动有关的现金	537,054,623.35	82,809,213.14
经营活动现金流出小计	620,074,047.80	188,292,186.78
经营活动产生的现金流量净额	-329,820,368.60	55,166,254.48
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		450,000,000.00
取得投资收益收到的现金	2,550,000.00	15,600,581.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		810,624.64
投资活动现金流入小计	2,550,000.00	466,411,206.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	449,629.55	382,061.95
投资支付的现金	20,000,000.00	450,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	20,449,629.55	450,382,061.95
投资活动产生的现金流量净额	-17,899,629.55	16,029,144.24
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金	878,732,075.47	
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	878,732,075.47	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	120,000,000.00	60,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	19,273,584.86	2,362,982.94
筹资活动现金流出小计	139,273,584.86	62,362,982.94
筹资活动产生的现金流量净额	739,458,490.61	-62,362,982.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	391,738,492.46	8,832,415.78
加：期初现金及现金等价物余额	209,067,641.11	188,979,012.00
六、期末现金及现金等价物余额	600,806,133.57	197,811,427.78

## 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	60,000,000.00				58,397,305.74				30,000.00		411,710,956.69		560,108,262.43	11,395,352.63	571,503,615.06
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	60,000,000.00				58,397,305.74				30,000.00		411,710,956.69		560,108,262.43	11,395,352.63	571,503,615.06
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	20,000,000.00				836,536,029.43						-39,224,842.97		817,311,186.46	-1,209,051.29	816,108,895.95
（一）综											80,7		80,7	1,24	82,0

合收益总额											75,157.03		75,157.03	7,709.49	22,866.52
(二) 所有者投入和减少资本	20,000,000.00				836,536,029.43								856,536,029.43		856,536,029.43
1. 所有者投入的普通股	20,000,000.00				836,536,029.43								856,536,029.43		856,536,029.43
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配											-120,000.00		-120,000.00	-2,450.00	-122,450.00
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											-120,000.00		-120,000.00	-2,450.00	-122,450.00
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结															

转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	80,000,000.00				894,933.335.17				30,000.000.00		372,486,113.72		1,377,419,448.89	10,193,062.12	1,387,612.511.01

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	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	60,000,000.00				58,397,305.74				30,000.00		323,519,343.78		471,916,649.52	6,711,050.52	478,627,700.04	
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	60,000,000.00				58,397,305.74				30,000.00		323,519,343.78		471,916,649.52	6,711,050.52	478,627,700.04	
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）											13,399,753.09		13,399,753.09	1,210,954.88	14,610,707.97	

(一) 综合收益总额											73,399,753.09		73,399,753.09	1,210,954.88	74,610,707.97
(二) 所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配											-60,000.00		-60,000.00		-60,000.00
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											-60,000.00		-60,000.00		-60,000.00
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															

(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	60,000.00			58,397.30			30,000.00		336,919.09		485,316.40	7,922.00	493,238.40	
	0			4			0		87		61	5.40	01	

## 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	60,000,000.00				63,591,327.76				30,000,000.00	318,777,111.03		472,368,438.79
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	60,000,000.00				63,591,327.76				30,000,000.00	318,777,111.03		472,368,438.79
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	20,000,000.00				836,536,029.43					-63,587,766.59		792,948,262.84
（一）综合收益总额										56,412,233.41		56,412,233.41
（二）所有者投入和减少资本	20,000,000.00				836,536,029.43							856,536,029.43
1. 所有者投入的普通股	20,000,000.00				836,536,029.43							856,536,029.43
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有												

者权益的金 额												
4. 其他												
(三) 利润 分配									- 120,0 00,00 0.00			- 120,0 00,00 0.00
1. 提取盈 余公积												
2. 对所有 者(或股 东)的分配									- 120,0 00,00 0.00			- 120,0 00,00 0.00
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	80,00 0,000. 00				900,1 27,35 7.19				30,00 0,000. 00	255,1 89,34 4.44		1,265, 316,7 01.63

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	60,00				63,59				30,00	236,3		389,9

末余额	0,000. 00				1,327. 76				0,000. 00	57,86 7.29		49,19 5.05
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	60,00 0,000. 00				63,59 1,327. 76				30,00 0,000. 00	236,3 57,86 7.29		389,9 49,19 5.05
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)										21,60 8,027. 16		21,60 8,027. 16
(一) 综合收益总额										81,60 8,027. 16		81,60 8,027. 16
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配										- 60,00 0,000. 00		- 60,00 0,000. 00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										- 60,00 0,000. 00		- 60,00 0,000. 00
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	60,000,000.00				63,591,327.76				30,000,000.00	257,965.89		411,557,222.21

### 三、公司基本情况

杭州国泰环保科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经杭州市工商行政管理局批准，于 2014 年 6 月 25 日由杭州国泰环保科技有限公司整体改制变更设立的股份有限公司，于 2014 年 6 月 25 日在杭州市市场监督管理局登记注册，总部位于浙江省杭州市。公司现持有统一社会信用代码为 91330100730325819L 的营业执照，注册资本 8,000 万元，股份总数 8,000 万股（每股面值 1 元）。截至 2023 年 6 月 30 日，有限售条件的流通股份：A 股 62,925,906 股；无限售条件的流通股份 A 股 17,074,094 股。公司股票已于 2023 年 4 月 4 日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属生态保护和环境治理业行业。主要经营活动为污泥处理、水环境生态修复等环保技术及环保设备的研发和销售。产品销售主要为：污泥环保设备、锂电环保设备；提供的服务主要为：污泥处理、水环境生态修复。

本财务报表业经公司 2023 年 8 月 23 日第四届第二次董事会批准对外报出。

本公司将绍兴泰谱环保科技有限公司、杭州真一环保科技有限公司、上海旦源环保科技有限公司、杭州民安环境工程有限公司、杭州旦源环保科技有限公司、杭州国泰环境发展有限公司、杭州泓源环保服务有限公司和杭州湘泰环境科技有限公司等 8 家子公司纳入报告期合并财务报表范围，情况详见本节九、十二之说明。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 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：

公司根据实际生产经营特点定制的具体会计政策和会计估计包括应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、收入确认和计量等。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1.同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照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。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 2.非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

### 6、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

### 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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

无

## 10、金融工具

### 1.金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1)以摊余成本计量的金融资产；(2)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2)金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3)不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4)以摊余成本计量的金融负债。

### 2.金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

#### (1)金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

#### (2)金融资产的后续计量方法

##### 1)以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。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、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

##### 2)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用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。

##### 3)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）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，计入留存收益。

##### 4)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用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。

### (3)金融负债的后续计量方法

#### 1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。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，计入留存收益。

#### 2)金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

#### 3)不属于上述 1)或 2)的财务担保合同，以及不属于上述 1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；②初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

#### 4)以摊余成本计量的金融负债

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负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

### (4)金融资产和金融负债的终止确认

#### 1)当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

①收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

②金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2)当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

### 3.金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。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：(1)未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2)保留了对该金融资产控制的，按照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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2)因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)终止确认部分的账面价值；(2)终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

### 4.金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1)第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2)第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3)第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

## 5.金融工具减值

### (1)金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、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外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

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。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，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，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

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，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，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。

### (2)按组合评估预期信用风险并采用三阶段模型计量预期信用损失的金融工具

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄	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
其他应收款——合并范围内关联往来组合	合并范围内关联方[注]	
长期应收款——分期收款组合	账龄	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

[注]系杭州国泰环保科技股份有限公司合并财务报表范围内企业

### (3)采用简化计量方法，按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

## 1)具体组合及计量预期信用损失的方法

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型[注 1]	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄	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，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——合并范围内关联往来组合	合并范围内关联方[注 2]	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
合同资产——未到期质保金组合	未到期质保金	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

[注 1]应收票据计提坏账的确认标准及说明：6 家大型商业银行（中国银行、中国农业银行、中国建设银行、中国工商银行、中国邮政储蓄银行、交通银行）以及 9 家上市股份制商业银行（招商银行、浦发银行、中信银行、中国光大银行、华夏银行、中国民生银行、平安银行、兴业银行、浙商银行）承兑的银行承兑汇票不计提坏账准备，其余银行及财务公司的银行承兑汇票和商业承兑汇票按照预期信用损失率计提坏账准备

[注 2]系杭州国泰环保科技股份有限公司合并财务报表范围内企业

## 2)应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收账款 预期信用损失率（%）
1 年以内（含，下同）	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	30.00
3-4 年	50.00
4-5 年	80.00
5 年以上	100.00

## 6.金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1)公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2)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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

**11、应收票据**

详见本节五、10 金融工具之说明。

**12、应收账款**

详见本节五、10 金融工具之说明。

**13、应收款项融资**

详见本节五、10 金融工具之说明。

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见本节五、10 金融工具之说明。

## 15、存货

### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用个别计价法和月末一次加权平均法。

### 3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货/存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

#### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## 16、合同资产

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

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

## 17、合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当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。

公司对于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。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于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减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 18、持有待售资产

无

## 19、债权投资

无

## 20、其他债权投资

无

## 21、长期应收款

详见本节五、10 金融工具之说明。

## 22、长期股权投资

### 1.共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

### 2.投资成本的确定

(1)同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2)非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相

关会计处理：

1)在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2)在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3)除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3.后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

### 4.通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1)个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

#### (2)合并财务报表

##### 1)通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

##### 2)通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

## 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

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

## (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	10-20	5%	4.75-9.50%
专用设备	年限平均法	5-10	5%	9.50-19.00%
运输工具	年限平均法	3-5	5%	19.00-31.67%
其他设备	年限平均法	3-5	5%	19.00-31.67%

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

无

**25、在建工程**

1.在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2.在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

**26、借款费用**

无

**27、生物资产**

无

**28、油气资产**

无

**29、使用权资产**

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1)租赁负债的初始计量金额；2)在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3)承租人发生的初始直接费用；4)承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

**30、无形资产**

## (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1.无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2.使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限（年）
土地使用权	30-50
管理软件	5

#### （2）内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)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，能证明其有用性；(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

### 31、长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

### 32、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 33、合同负债

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

### 34、职工薪酬

#### （1）短期薪酬的会计处理方法

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

#### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1)在职工为公司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。

(2)对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

2)设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为

一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3)期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

#### (3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1)公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2)公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

### 35、租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

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

### 36、预计负债

1.因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2.公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

### 37、股份支付

#### 1.股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 2.实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

##### (1)以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。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，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按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，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

#### (2)以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按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。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，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

#### (3)修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司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；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司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；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

无

### 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

#### 1.收入确认原则

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

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1)客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2)客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3)公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1)公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2)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)公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4)公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5)客户已接受该商品；(6)其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

#### 2.收入计量原则

(1)公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

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

(3)合同中存在重大融资成分的,公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额,在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日,公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的,不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4)合同中包含两项或多项履约义务的,公司于合同开始日,按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例,将交易价格分摊至各单项履约义务。

### 3.收入确认的具体方法

#### 1)按时点确认的收入

公司销售成套污泥环保设备和锂电环保设备,属于在某一时点履行履约义务。商品收入确认需满足以下条件:公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品,已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入,商品所有权上的主要风险和报酬已转移。

公司提供水环境生态环境修复中的工程服务,属于在某一时点履行履约义务。服务收入确认需满足以下条件:公司已根据合同约定将产品及服务交付给客户且客户已接受该商品及服务,已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入,商品所有权上的主要风险和报酬已转移。

#### 2)按履约进度确认的收入

公司提供污泥处理服务、水环境生态修复中的技术服务等服务,由于公司履约的同时客户即取得并消耗公司履约所带来的经济利益,公司将其作为在某一时段内履行的履约义务,按照履约进度确认收入,履约进度不能合理确定的除外。公司按照产出法确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时,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。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

不适用

## 40、政府补助

1.政府补助在同时满足下列条件时予以确认:(1)公司能够满足政府补助所附的条件;(2)公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的,按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量;公允价值不能可靠取得的,按照名义金额计量。

### 2.与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的,以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断,以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助,冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的,在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的,将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### 3.与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助,难以区分与资产相关或与收益相关的,整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的,确认为递延收益,在确认相关成本费用或损失的期间,计入当期损益或冲减相关成本;用于补偿已发生的相关成本费用或损失的,直接计入当期损益或冲减相关成本。

4.与公司日常经营活动相关的政府补助,按照经济业务实质,计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助,计入营业外收支。

#### 5.政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

(2)财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

### 41、递延所得税资产/递延所得税负债

1.根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2.确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4.公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1)企业合并；(2)直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

### 42、租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并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。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

#### (2) 融资租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（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）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### 43、其他重要的会计政策和会计估计

#### 1、售后租回

##### (1)公司作为承租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

##### (2)公司作为出租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据《企业会计准则第 21 号——租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

#### 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	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	[注 1]
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	详见存在不同企业所得税税率纳税主体的披露情况说明
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%

[注 1] 根据国家税务总局《关于明确二手车经销等若干增值税征管问题的公告》（国家税务总局公告 2020 年第 9 号），纳税人受托对垃圾、污泥、污水、废气等废弃物进行专业化处理，即运用填埋、焚烧、净化、制肥等方式，对废弃物进行减量化、资源化和无害化处理处置，1）采取填埋、焚烧等方式进行专业化处理后未产生货物的，受托方属于提供《销售服务、无形资产、不动产注释》（财税〔2016〕36 号文件印发）“现代服务”中的“专业技术服务”，其收取的处理费用适用 6% 的增值税税率，2）专业化处理后产生货物，且货物归属委托方的，受托方属于提供“加工劳务”，其收取的处理费用适用 13% 的增值税税率。公司提供污泥处理服务收入，七格项目适用 13% 税率，其余项目适用 6% 的税率，销售设备收入按照 13% 的税率计缴，水环境生态修复中工程收入按照 9% 的税率计缴，技术服务收入按 6% 的税率计缴。

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
--------	-------

本公司	15%
绍兴泰谱环保科技有限公司	15%
上海旦源环保科技有限公司	20%
杭州旦源环保科技有限公司	20%
杭州湘泰环境科技有限公司	20%
杭州泓源环保服务有限公司	20%
除上述以外的其他纳税主体	25%

## 2、税收优惠

1.根据财政部、税务总局《关于完善资源综合利用增值税政策的公告》(财政部税务总局公告 2021 年第 40 号)的有关规定,垃圾处理、污泥处理处置劳务可享受增值税即征即退 70%的优惠政策。公司及子公司绍兴泰谱环保科技有限公司 2023 年 1-6 月提供污泥处理服务享受该优惠政策。

2.根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发的《关于浙江省 2020 年高新技术企业备案的复函》(国科火字(2020)251 号),公司通过高新技术企业认定,并取得编号为 GR202033006381 的《高新技术企业证书》,认定有效期为 2020-2022 年度,适用 15%的所得税税率,公司 2023 年已申请高新技术企业复审。

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发的《关于对浙江省 2021 年认定的第一批高新技术企业进行备案公示的通知》,子公司绍兴泰谱环保科技有限公司通过高新技术企业认定,并取得编号为 GR202133006230《高新技术企业证书》,认定有效期为 2021-2023 年度,绍兴泰谱环保科技有限公司 2023 年适用 15%的所得税税率。

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发的《关于浙江省 2020 年高新技术企业备案的复函》(国科火字(2020)251 号),子公司杭州民安环境工程有限公司通过高新技术企业认定,并取得编号为 GR202033005609 的《高新技术企业证书》,认定有效期为 2020-2022 年度,适用 15%的所得税税率,杭州民安环境工程有限公司 2023 年已申请高新技术企业复审。同时根据财政部、税务总局、发展改革委、生态环境部《关于公布〈环境保护、节能节水项目企业所得税优惠目录(2021 年版)〉以及〈资源综合利用企业所得税优惠目录(2021 年版)〉的公告》(财政部税务总局发展改革委生态环境部公告 2021 年第 36 号),子公司杭州民安环境工程有限公司从事符合条件的环境保护、节能节水项目,自该项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起,第一年至第三年免征企业所得税,第四年至第六年减半征收企业所得税,若 2020 年 12 月 31 日前已取得第一笔生产经营收入,可在剩余期限享受政策优惠至期满为止。子公司杭州民安环境工程有限公司于 2018 年取得第一笔生产经营收入,2023 年度适用 25%的所得税税率,且公共污水处理服务收入享受减半征收企业所得税优惠政策。

3.根据财政部、税务总局《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》(财政部税务总局公告 2023 年第 12 号)第三条规定,对小型微利企业减按 25%计算应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税政策,延续执行至 2027 年 12 月 31 日。子公司上海旦源环保科技有限公司、杭州旦源环保科技有限公司、杭州湘泰环境科技有限公司、杭州泓源环保服务有限公司 2023 年符合小型微利企业的条件,享受上述优惠政策。

4.根据财政部、税务总局《关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告》(财政部税务总局公告 2023 年第 1 号)规定,自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日,允许生产性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 5%、允许生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10%,抵减应纳税额。公司及子公司绍兴泰谱环保科技有限公司、上海旦源环保科技有限公司、杭州民安环境工程有限公司适用进项税额加计抵减优惠政策。

5.根据财政部、税务总局《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》(财政部税务总局公告 2023 年第 7 号)的规定,为进一步激励企业加大研发投入,更好地支持科技创新,企业开展研发活动中实际发生的研发费用,未形成无形资产计入当期损益的,在按规定据实扣除的基础上,自 2023 年 1 月 1 日起,再按照实际发生额的 100%在税前加计扣除。公司及下属企业绍兴泰谱环保科技有限公司、杭州民安环境工程有限公司享受研发费用加计扣除的相关优惠政策。

## 3、其他

无

## 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	29,036.55	23,528.09
银行存款	1,011,459,862.59	240,905,571.36
其他货币资金	821,081.25	883,316.25
合计	1,012,309,980.39	241,812,415.70

其他说明

其他货币资金系为开立保函存入保证金 816,581.25 元，银行 ETC 冻结金额 4,500.00 元，使用受限。

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 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	2,032,050.00	6,710,772.35
合计	2,032,050.00	6,710,772.35

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票据	2,139,000.00	100.00%	106,950.00	5.00%	2,032,050.00	6,951,622.35	100.00%	240,850.00	3.46%	6,710,772.35
其										

中：										
组合： 银行承 兑汇票	2,139,00 0.00	100.00%	106,950. 00	5.00%	2,032,05 0.00	6,951,62 2.35	100.00%	240,850. 00	3.46%	6,710,77 2.35
合计	2,139,00 0.00	100.00%	106,950. 00	5.00%	2,032,05 0.00	6,951,62 2.35	100.00%	240,850. 00	3.46%	6,710,77 2.35

按组合计提坏账准备：106950.00

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提坏账准备	2,139,000.00	106,950.00	5.00%
合计	2,139,000.00	106,950.00	

确定该组合依据的说明：

应收票据计提坏账的确认标准及说明：6 家大型商业银行（中国银行、中国农业银行、中国建设银行、中国工商银行、中国邮政储蓄银行、交通银行）以及 9 家上市股份制商业银行（招商银行、浦发银行、中信银行、中国光大银行、华夏银行、中国民生银行、平安银行、兴业银行、浙商银行）承兑的银行承兑汇票不计提坏账准备，其余银行及财务公司的银行承兑汇票和商业承兑汇票按照预期信用损失率计提坏账准备。

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

□适用 □不适用

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏 账准备	240,850.00	-133,900.00				106,950.00
合计	240,850.00	-133,900.00				106,950.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 □不适用

**(3) 期末公司已质押的应收票据**

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

**(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

## (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
------	--------	------	------	---------	-------------

## 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	152,236,763.34	100.00%	7,882,888.16	5.18%	144,353,875.18	160,402,501.11	100.00%	8,467,763.20	5.28%	151,934,737.91
其中：										
应收客户款项	152,236,763.34	100.00%	7,882,888.16	5.18%	144,353,875.18	160,402,501.11	100.00%	8,467,763.20	5.28%	151,934,737.91
合计	152,236,763.34	100.00%	7,882,888.16	5.18%	144,353,875.18	160,402,501.11	100.00%	8,467,763.20	5.28%	151,934,737.91

按组合计提坏账准备：7,882,888.16

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	148,813,259.49	7,440,662.97	5.00%
1-2年	3,010,129.85	301,012.99	10.00%
2-3年	327,374.00	98,212.20	30.00%
3-4年	86,000.00	43,000.00	50.00%
合计	152,236,763.34	7,882,888.16	

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）	148,813,259.49

1至2年	3,010,129.85
2至3年	327,374.00
3年以上	86,000.00
3至4年	86,000.00
合计	152,236,763.34

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	8,467,763.20	-584,875.04				7,882,888.16
合计	8,467,763.20	-584,875.04				7,882,888.16

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

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	53,403,808.81	35.08%	2,670,190.44
客户二	24,494,392.79	16.09%	1,224,719.64
客户三	16,312,620.55	10.72%	815,631.03
客户四	15,831,773.98	10.40%	791,588.70
客户五	14,947,837.04	9.82%	747,391.85
合计	124,990,433.17	82.11%	

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

## 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

□适用  不适用

如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

## 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	3,306,120.37	100.00%	1,347,336.65	100.00%
合计	3,306,120.37		1,347,336.65	

## (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	账面余额	占预付款项 余额的比例 (%)
供应商一	2,632,075.47	79.61
供应商二	218,505.00	6.61
供应商三	105,200.00	3.18
供应商四	95,100.00	2.88
供应商五	73,947.38	2.24
小计	3,124,827.85	94.52

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	13,532,711.76	15,556,464.91
合计	13,532,711.76	15,556,464.91

## (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

## 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

## (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
押金保证金	12,373,511.30	10,962,971.10
即征即退增值税	2,688,389.87	2,968,878.93
中介费用		2,661,320.75
其他	12,300.00	12,300.00
合计	15,074,201.17	16,605,470.78

## 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	584,807.29	98,550.13	365,648.45	1,049,005.87
2023 年 1 月 1 日余额				

在本期				
--转入第二阶段	-387,006.23	387,006.23		
--转入第三阶段		-80,166.04	80,166.04	
本期计提	-36,698.25	368,622.15	160,559.64	492,483.54
2023年6月30日余额	161,102.81	774,012.47	606,374.13	1,541,489.41

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	5,910,446.07
1至2年	7,740,124.68
2至3年	801,660.42
3年以上	621,970.00
3至4年	507,000.00
4至5年	12,970.00
5年以上	102,000.00
合计	15,074,201.17

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	1,049,005.87	492,483.54				1,541,489.41
合计	1,049,005.87	492,483.54				1,541,489.41

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

## 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
第一名	押金保证金	7,155,000.00	1-2 年	47.47%	715,500.00
第二名	即征即退增值税	2,688,389.87	1 年以内	17.83%	
第三名	押金保证金	1,500,000.00	1 年以内	9.95%	75,000.00
第四名	押金保证金	677,861.38	1 年以内、1-2 年、2-3 年	4.50%	75,472.65
第五名	押金保证金	550,000.00	1 年以内	3.65%	27,500.00
合计		12,571,251.25		83.40%	893,472.65

## 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
国家税务总局	即征即退增值税	2,688,389.87	1 年以内	2023 年 7、8 月

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

## 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	1,967,933.65		1,967,933.65	1,719,190.82		1,719,190.82
在产品	1,239,265.29		1,239,265.29	15,969.22		15,969.22
库存商品	228,746.18		228,746.18	462,526.11		462,526.11
合计	3,435,945.12		3,435,945.12	2,197,686.15		2,197,686.15

## (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	

**(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**

无

**(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明**

无

**10、合同资产**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	3,819,504.72	235,881.97	3,583,622.75	3,875,480.60	235,801.06	3,639,679.54
合计	3,819,504.72	235,881.97	3,583,622.75	3,875,480.60	235,801.06	3,639,679.54

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
----	------	------

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
按组合计提减值准备	80.91			
合计	80.91			——

**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
----	--------	------	--------	------	--------	--------

**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
----	------	------

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

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	13,086,743.40	8,980,351.66
预缴企业所得税	1,137,352.82	1,183,125.04
合计	14,224,096.22	10,163,476.70

## 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

## 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)	

		值)	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

## 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	

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

无

### (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

## 17、长期股权投资

单位：元

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

## 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
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
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	20,000,000.00	
合计	20,000,000.00	

其他说明：

权益工具投资明细

被投资单位	账面余额			
	期初数	本期增加	本期减少	期末数
上海羿鹏交通科技集团有限公司		20,000,000.00		20,000,000.00
合计		20,000,000.00		20,000,000.00

## 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
----	------	-----------

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	14,625,774.15	24,064,237.84
合计	14,625,774.15	24,064,237.84

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	专用设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	35,458,260.26	44,916,332.82	9,863,699.52	1,808,300.90	92,046,593.50
2.本期增加金额		696,964.58	65,221.24	70,606.57	832,792.39
(1) 购置		696,964.58	65,221.24	70,606.57	832,792.39
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	8,247,664.28				8,247,664.28
(1) 处置或报废					
(2) 转入在建工程	8,247,664.28				8,247,664.28
4.期末余额	27,210,595.98	45,613,297.40	9,928,920.76	1,878,907.47	84,631,721.61
二、累计折旧					
1.期初余额	26,385,103.57	34,015,685.68	6,269,507.49	1,312,058.92	67,982,355.66
2.本期增加金额	480,651.78	1,726,105.61	651,550.39	177,341.02	3,035,648.80
(1) 计提	480,651.78	1,726,105.61	651,550.39	177,341.02	3,035,648.80
3.本期减少金额	1,012,057.00				1,012,057.00
(1) 处置或报废					
(2) 转入在建工程	1,012,057.00				1,012,057.00
4.期末余额	25,853,698.35	35,741,791.29	6,921,057.88	1,489,399.94	70,005,947.46
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					

4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	1,356,897.63	9,871,506.11	3,007,862.88	389,507.53	14,625,774.15
2.期初账面价值	9,073,156.69	10,900,647.14	3,594,192.03	496,241.98	24,064,237.84

**(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
----	------	------	------	------	----

**(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
临江、七格、绍兴项目厂房、宿舍等	1,161,225.92	公司部分经营用房屋及建筑物对应的土地使用权归属于客户单位，因此公司在用的部分房屋及建筑物无产权证书

**(5) 固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**22、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	180,168,294.97	137,685,117.56
合计	180,168,294.97	137,685,117.56

**(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
成套设备制造基地项目	14,429,445.49		14,429,445.49	13,299,600.23		13,299,600.23
研发中心	55,672,631.52		55,672,631.52	40,620,433.27		40,620,433.27
科创中心	102,377,885.68		102,377,885.68	83,765,084.06		83,765,084.06
零星工程	7,688,332.28		7,688,332.28			

合计	180,168,294.97		180,168,294.97	137,685,117.56		137,685,117.56
----	----------------	--	----------------	----------------	--	----------------

## (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
成套设备制造基地项目	136,456,500.00	13,299,600.23	1,129,845.26			14,429,445.49	10.57%	10%				募股资金
研发中心项目	134,614,700.00	40,620,433.27	15,052,198.25			55,672,631.52	41.36%	41%				募股资金
科创中心项目	247,320,000.00	83,765,084.06	18,612,801.62			102,377,885.68	41.39%	41%				其他
零星工程			7,688,332.28			7,688,332.28						其他
合计	518,391,200.00	137,685,117.56	42,483,177.41	0.00	0.00	180,168,294.97						

## (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

## (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

## 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	土地使用权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	3,738,596.46	3,778,264.99	7,516,861.45
2.本期增加金额		57,247.71	57,247.71
(1) 租入		57,247.71	57,247.71
3.本期减少金额		114,495.41	114,495.41
(2) 处置		114,495.41	114,495.41
4.期末余额	3,738,596.46	3,721,017.29	7,459,613.75
二、累计折旧			
1.期初余额	1,774,890.76	1,630,296.78	3,405,187.54
2.本期增加金额	504,355.97	632,429.57	1,136,785.54
(1) 计提	504,355.97	632,429.57	1,136,785.54
3.本期减少金额		114,495.41	114,495.41
(1) 处置		114,495.41	114,495.41
4.期末余额	2,279,246.73	2,148,230.94	4,427,477.67
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	1,459,349.73	1,572,786.35	3,032,136.08
2.期初账面价值	1,963,705.70	2,147,968.21	4,111,673.91

**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	管理软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	30,706,188.97			180,797.22	30,886,986.19
2.本期增加					

金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	30,706,188.97			180,797.22	30,886,986.19
二、累计摊销					
1.期初余额	1,917,158.44			52,487.46	1,969,645.90
2.本期增加金额	340,070.74			33,826.03	373,896.77
(1) 计提	340,070.74			33,826.03	373,896.77
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	2,257,229.18			86,313.49	2,343,542.67
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	28,448,959.79			94,483.73	28,543,443.52
2.期初账面价值	28,789,030.53			128,309.76	28,917,340.29

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
----	------	------------

## 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								

## 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		
合计						

## (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		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

无

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：

无

商誉减值测试的影响

无

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入固定资产改良支出	60,006.65		60,006.65		0.00

填埋污泥清挖与处理系统	4,668,377.63	1,492,681.83	6,161,059.46		0.00
合计	4,728,384.28	1,492,681.83	6,221,066.11		

### 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	8,225,720.13	1,308,490.58	8,944,414.26	1,415,729.54
内部交易未实现利润	750,438.71	112,565.81	900,134.85	135,020.23
租赁负债及一年内到期的非流动负债	2,237,815.54	335,672.33	3,447,608.34	517,141.25
递延收益	80,000.00	12,000.00		
合计	11,293,974.38	1,768,728.72	13,292,157.45	2,067,891.02

#### (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
高新技术企业第四季度购置固定资产一次性折旧	344,157.92	51,623.69	394,033.79	59,105.07
使用权资产	2,998,741.58	453,156.17	4,106,903.24	620,560.99
合计	3,342,899.50	504,779.86	4,500,937.03	679,666.06

#### (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	267,311.02	1,501,417.70	517,141.25	1,550,749.77
递延所得税负债	267,311.02	237,468.84	517,141.25	162,524.81

#### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	509,038.21	851,250.96
资产减值准备	1,541,489.41	1,049,005.87
合计	2,050,527.62	1,900,256.83

## (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
2025 年		222,372.65	
2026 年	131,524.37	131,524.37	
2027 年	2,015.10	497,353.94	
2028 年	375,498.74		
合计	509,038.21	851,250.96	

## 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

## 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

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

## 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：		

## 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

## 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
经营款	27,544,763.22	29,438,295.51
长期资产款	8,904,989.34	6,575,289.09
合计	36,449,752.56	36,013,584.60

#### (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
----	------	-----------

### 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
----	------	------

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	10,442,032.36	27,258,674.17	28,145,353.29	9,555,353.24
二、离职后福利-设定提存计划	231,117.15	1,170,183.79	1,188,094.53	213,206.41
合计	10,673,149.51	28,428,857.96	29,333,447.82	9,768,559.65

## (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	9,738,016.14	23,409,981.10	24,280,035.33	8,867,961.91
2、职工福利费		1,763,471.01	1,763,471.01	
3、社会保险费	144,473.52	944,066.23	957,053.99	131,485.76
其中：医疗保险费	135,940.35	889,832.00	903,905.68	121,866.67
工伤保险费	8,533.17	54,234.23	53,148.31	9,619.09
4、住房公积金	37,661.00	825,522.00	826,318.00	36,865.00
5、工会经费和职工教育经费	521,881.70	315,633.83	318,474.96	519,040.57
合计	10,442,032.36	27,258,674.17	28,145,353.29	9,555,353.24

## (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	223,106.62	1,134,457.65	1,152,190.04	205,374.23
2、失业保险费	8,010.53	35,726.14	35,904.49	7,832.18
合计	231,117.15	1,170,183.79	1,188,094.53	213,206.41

## 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	700,449.41	2,834,865.69
企业所得税	5,524,529.68	7,632,708.23
个人所得税	39,346.90	68,020.22
城市维护建设税	83,329.42	182,283.57
教育费附加	35,875.32	79,359.87
地方教育附加	23,916.90	52,906.56
印花税	257,859.51	45,010.36
房产税	19,289.12	146,129.74
土地使用税	88,884.36	177,168.73
环境保护税	13.53	9.46
合计	6,773,494.15	11,218,462.43

## 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	1,489,866.46	1,401,128.81
合计	1,489,866.46	1,401,128.81

## (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
------	------	------

## (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (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
押金保证金	1,485,712.04	1,399,467.24
应付暂收款	4,154.42	1,661.57
合计	1,489,866.46	1,401,128.81

## 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
----	------	-----------

## 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 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
一年内到期的租赁负债	1,360,141.76	1,788,961.15
合计	1,360,141.76	1,788,961.15

## 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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
合计											

#### 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

#### 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

无

##### (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

无

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

无

## 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	1,034,064.00	1,848,836.04
未确认融资费用	-156,390.22	-190,188.85
合计	877,673.78	1,658,647.19

## 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
----	------	------

## (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
----	------	------	------	------	------

## 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：

无

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

无

## 50、预计负债

单位：元

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

## 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		80,000.00		80,000.00	与以后期间收益相关的政府拨款项
合计		80,000.00		80,000.00	

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
基于藻类结构调控的靶向生态修复技术研发补助款		80,000.00					80,000.00	与收益相关

其他说明：

政府补助本期计入当期损益情况详见本节七、84之说明

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 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	60,000,000.00	20,000,000.00				20,000,000.00	80,000,000.00

其他说明：

根据中国证券监督管理委员会《关于同意杭州国泰环保科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2022〕2677号），公司由主承销商国信证券股份有限公司采用公开发行方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票20,000,000股，每股面值1元，每股发行价格为人民币46.13元，可募集资金总额为922,600,000.00元，坐扣承销和保荐费用43,867,924.53元后的募集资金为878,732,075.47元。另扣除律师费、审计费、法定信息披露等与发行权益性证券直接相关的发行费用22,196,046.04元后，公司本次募集资金净额为856,536,029.43元。其中，计入股本20,000,000.00元，计入资本公积（股本溢价）836,536,029.43元。

上述股本变更事项业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（天健验（2023）114号），公司已于 2023 年 6 月 6 日办妥工商变更登记。

## 54、其他权益工具

### （1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

### （2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

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：

无

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	58,397,305.74	836,536,029.43		894,933,335.17
合计	58,397,305.74	836,536,029.43		894,933,335.17

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期因公开发行股票增加资本公积（股本溢价）836,536,029.43 元，详见本节七、53 之说明。

## 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

## 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	

## 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
----	------	------	------	------

## 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	30,000,000.00			30,000,000.00
合计	30,000,000.00			30,000,000.00

## 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	411,710,956.69	323,570,608.71
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-51,264.93
调整后期初未分配利润	411,710,956.69	323,519,343.78
加：本期归属于母公司所有者的净利润	80,775,157.03	73,399,753.09
应付普通股股利	120,000,000.00	60,000,000.00
期末未分配利润	372,486,113.72	336,919,096.87

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	162,382,239.29	65,700,275.83	183,787,173.60	94,983,595.93
其他业务	89,598.54	51,154.88	2,582,913.86	418,272.51
合计	162,471,837.83	65,751,430.71	186,370,087.46	95,401,868.44

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	分部 3	分部 4	合计
商品类型					
其中：					
污泥处理服务	149,828,784.77				149,828,784.77
成套设备销售		1,127,433.63			1,127,433.63
水环境生态修复			11,426,020.89		11,426,020.89
其他				89,598.54	89,598.54

按经营地区分类					
其中:					
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	149,828,784.77	1,127,433.63	11,426,020.89		162,471,837.83

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 0.00 元, 其中, 0.00 元预计将于 2023 年度确认收入, 0.00 元预计将于 2023 年度确认收入, 0.00 元预计将于 2023 年度确认收入。

## 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	535,374.70	489,883.96
教育费附加	235,858.01	209,950.26
房产税	19,289.12	44,131.17
土地使用税	49,134.36	15,332.81
印花税	78,425.10	91,258.95
地方教育附加	157,238.69	139,966.83
环境保护税	19.34	19.36
合计	1,075,339.32	990,543.34

## 63、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	970,129.08	841,526.67
业务招待费	65,322.00	116,906.40
汽车费	1,155.00	94,175.04

中标服务费	167,358.48	159,890.00
其他	62,009.01	45,258.51
合计	1,265,973.57	1,257,756.62

#### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,360,498.24	5,478,174.20
办公费	4,960,295.61	1,351,966.36
业务招待费	1,107,449.20	1,254,477.11
折旧和摊销费	1,191,374.58	1,213,282.23
中介机构费用	1,221,180.34	666,570.69
其他	808,860.04	393,155.02
合计	15,649,658.01	10,357,625.61

#### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,105,176.63	6,151,595.66
直接投入	2,258,647.62	4,041,732.27
折旧摊销费	504,365.69	333,381.67
其他	268,197.84	206,222.80
合计	9,136,387.78	10,732,932.40

#### 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-8,588,884.72	-11,168,165.24
利息支出	72,018.71	73,055.82
手续费	5,619.38	8,920.01
合计	-8,511,246.63	-11,086,189.41

#### 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
与收益相关的政府补助	8,005,419.57	8,795,691.57
增值税进项税加计抵减	311,850.01	1,016,676.70
代扣代缴个人所得税手续费返还	212,064.13	226,272.90

#### 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	12,229.04	600,581.55

合计	12,229.04	600,581.55
----	-----------	------------

**69、净敞口套期收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

**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
---------------	-------	-------

**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	-492,483.54	-194,265.21
应收票据坏账损失	133,900.00	-146,200.00
应收账款坏账损失	584,875.04	-1,277,790.29
合计	226,291.50	-1,618,255.50

**72、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
十二、合同资产减值损失	-80.91	-61,413.50
合计	-80.91	-61,413.50

**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
-----------	-------	-------

**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
政府补助	7,000,000.00		7,000,000.00
无需支付款项		230,165.89	
合计	7,000,000.00	230,165.89	7,000,000.00

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
------	------	------	------	--------------------	------------	------------	------------	---------------------

财政扶持资金	杭州市萧山区财政局	补助	奖励上市而给予的政府补助	是	否	7,000,000.00		与收益相关
--------	-----------	----	--------------	---	---	--------------	--	-------

其他说明：

本期计入营业外收入的政府补助情况详见本节七、84 之说明

## 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
滞纳金	156.85		156.85
无法收回的款项	4,780.00		4,780.00
其他		625.38	
合计	4,936.85	625.38	4,936.85

## 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	11,719,988.94	13,435,415.38
递延所得税费用	124,276.10	-141,478.66
合计	11,844,265.04	13,293,936.72

### (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	93,867,131.56
按法定/适用税率计算的所得税费用	14,080,069.74
子公司适用不同税率的影响	63,880.90
非应税收入的影响	-382,500.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	119,504.01
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-179,447.79
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	154,310.85
减半征收收入的影响	-309,048.51
研究开发费用加计扣除的影响	-1,660,125.34
安置残疾人员所支付的工资加计扣除的影响	-48,961.52
长期租赁的影响	6,582.70
所得税费用	11,844,265.04

## 77、其他综合收益

详见附注

## 78、现金流量表项目

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到保证金及押金	2,015,297.09	7,644,635.45
收到的政府补助	10,291,800.00	5,893,630.53
收到应付暂收款	690,410.20	
收到利息收入	8,588,884.72	603,847.65
其他	545,678.11	333,351.30
合计	22,132,070.12	14,475,464.93

## (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
期间费用付现支出	9,111,970.60	4,719,062.16
支付保证金及押金	2,638,878.77	8,396,986.38
暂付应收款	690,479.80	
其他	943,969.00	494,065.83
合计	13,385,298.17	13,610,114.37

## (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
定期存款利息收入		810,624.64
合计		810,624.64

## (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
----	-------	-------

## (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
----	-------	-------

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付上市中介费用	19,273,584.86	1,886,792.46
支付的租金	1,339,059.22	1,505,126.96
合计	20,612,644.08	3,391,919.42

## 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	82,022,866.52	74,610,707.97
加：资产减值准备	-226,210.59	1,679,669.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,035,648.80	4,177,746.69
使用权资产折旧	1,136,785.54	825,725.81
无形资产摊销	373,896.77	346,710.94
长期待摊费用摊销	6,221,066.11	820,706.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	72,018.71	-10,491,261.77
投资损失（收益以“-”号填列）	-12,229.04	-600,581.55
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	49,332.07	-216,041.62
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	74,944.03	74,562.96
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,238,258.97	-573,300.85
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	5,947,116.62	38,138,715.90
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-6,324,964.69	15,157,657.15
其他		
经营活动产生的现金流量净额	91,132,011.88	123,951,017.46
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	1,011,488,899.14	253,323,932.84
减：现金的期初余额	240,929,099.45	230,152,846.56
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	770,559,799.69	23,171,086.28

## (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：	

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

## (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	1,011,488,899.14	240,929,099.45
其中：库存现金	29,036.55	23,528.09
可随时用于支付的银行存款	1,011,459,862.59	240,905,571.36
三、期末现金及现金等价物余额	1,011,488,899.14	240,929,099.45

不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额：

项目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	50,000.00	2,526,000.00
其中：支付货款	50,000.00	2,526,000.00
支付固定资产等长期资产购置款		

现金流量表中现金及现金等价物期末数为 1,011,488,899.14 元，资产负债表中货币资金期末数为 1,012,309,980.39 元，差异系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的其他货币资金 821,081.25 元。

现金流量表中现金及现金等价物期初数为 240,929,099.45 元，资产负债表中货币资金期初数为 241,812,415.70 元，差额系现金流量表现金期初数扣除了不符合现金及现金等价物标准的其他货币资金 883,316.25 元。

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

**81、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	821,081.25	保函保证金、银行 ETC 冻结资金
合计	821,081.25	

**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			
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

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

□适用 □不适用

**83、套期**

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

无

**84、政府补助****(1) 政府补助基本情况**

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
萧山区发展和改革局“凤凰行动”上市补助资金	7,000,000.00	营业外收入	7,000,000.00

即征即退增值税	4,793,619.57	其他收益	4,793,619.57
萧山经济技术开发区管委会 2022 年度税收贡献奖励	2,851,800.00	其他收益	2,851,800.00
萧山经济开发区管委会财政扶持补贴款	300,000.00	其他收益	300,000.00
萧山经济技术开发区管委会知识产权财政扶持款	30,000.00	其他收益	30,000.00
柯桥区服务业亩产效益 A 类企业财政专项奖励资金	30,000.00	其他收益	30,000.00

## (2) 政府补助退回情况

适用 不适用

## 85、其他

无

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

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

#### (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：

无

大额商誉形成的主要原因：

无

**(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：

无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

无

**(6) 其他说明**

无

**2、同一控制下企业合并**

**(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方	企业合并中取得的	构成同一控制下企	合并日	合并日的	合并当期期初至合	合并当期期初至合	比较期间被合并方	比较期间被合并方

名称	权益比例	业合并的 依据		确定依据	并日被合 并方的收 入	并日被合 并方的净 利润	的收入	的净利润
----	------	------------	--	------	-------------------	--------------------	-----	------

**(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：

无

**(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：

无

**3、反向购买**

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

无

#### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

#### 5、其他原因的合并范围变动

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

无

#### 6、其他

无

### 九、在其他主体中的权益

#### 1、在子公司中的权益

##### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
绍兴泰谱环保科技有限公司	绍兴市柯桥区	绍兴市柯桥区	生态保护和环境治理业	100.00%		设立
上海旦源环保科技有限公司	上海市虹口区	上海市虹口区	生态保护和环境治理业	90.00%		设立
杭州民安环境工程有限公司	杭州市萧山区	杭州市萧山区	生态保护和环境治理业	51.00%		设立
杭州真一环保科技有限公司	杭州市萧山区	杭州市萧山区	生态保护和环境治理业	100.00%		设立
杭州旦源环保科技有限公司	杭州经济技术开发区下沙街道	杭州经济技术开发区下沙街道	生态保护和环境治理业	100.00%		设立
杭州国泰环境发展有限公司	杭州市萧山区	杭州市萧山区	生态保护和环境治理业	100.00%		设立
杭州泓源环保服务有限公司	杭州市萧山区	杭州市萧山区	生态保护和环境治理业	100.00%		非同一控制下企业合并
杭州湘泰环境科技有限公司	杭州市萧山区	杭州市萧山区	生态保护和环境治理业	40.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

根据杭州湘泰环境科技有限公司（以下简称杭州湘泰公司）章程的约定，杭州湘泰公司股东会会议由股东按出资比例行使表决权，股东会会议作出修改公司章程、增加或减少注册资本、分立、合并、解散或变更公司形式的决议，必须经代表三分之二以上表决权的股东通过；股东会对该公司为该公司股东或实际控制人提供担保作出决议，必须经出席会议的除上述股东或受实际控制人支配的股东以外的其他股东所持表决权的过半数通过；股东会会议作出除前述事项以外的决议，股东杭州英希捷科技有限责任公司、杭州瑞保吉企业管理咨询合伙企业（有限合伙）同意与股东杭州国泰环保科技股份有限公司在股东会上的表决意见保持一致。

因此，截至本财务报告批准报出日，公司持有杭州湘泰公司 40% 的股权，除特定事项外，杭州湘泰公司其他两名股东同意与公司在股东会上的表决意见保持一致，执行董事、监事、总经理、法定代表人等主要职务均由公司提名人员担

任，且杭州湘泰公司目前的执行董事、总经理均为公司高级管理人员，因此公司能够对杭州湘泰公司实施控制。

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

## (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
杭州民安环境工程有限公司	49.00%	1,244,909.22		9,187,532.67

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
杭州民安环境工程有限公司	21,641,024.18	983,024.00	22,624,048.18	3,873,981.50		3,873,981.50	24,808,433.33	1,259,930.64	26,068,363.97	4,858,928.35		4,858,928.35

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
杭州民安环境工程有限公司	11,433,770.35	2,540,631.06	2,540,631.06	6,352,980.72	12,591,614.99	2,614,230.30	2,614,230.30	1,365,392.48

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

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	

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

### (2) 重要合营企业的主要财务信息

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		

**(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		

**(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		

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

无

**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

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	本期末确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**

无

**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

无

**4、重要的共同经营**

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：

无

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

无

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

## 6、其他

无

## 十、与金融工具相关的风险

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

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

### (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

#### 1. 信用风险管理实务

##### (1) 信用风险的评价方法

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

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、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公司的还款能力产生重大不利影响等。

##### (2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

#### 2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

#### 3. 信用风险敞口及信用风险集中度

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

##### (1) 货币资金

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

##### (2) 应收款项

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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2023 年 6 月 30 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 82.11%（2022 年 6 月 30 日：74.81%；2022 年 12 月 31 日：77.84%）源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

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价值。

## (二) 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的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。

### 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付账款	36,449,752.56	36,449,752.56	36,449,752.56		
其他应付款	1,489,866.46	1,489,866.46	1,489,866.46		
租赁负债	877,673.78	1,034,064.00		288,576.00	745,488.00
一年内到期的非流动负债	1,360,141.76	1,435,250.52	1,435,250.52		
小 计	40,177,434.56	40,408,933.54	39,374,869.54	288,576.00	745,488.00

(续上表)

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付账款	36,013,584.60	36,013,584.60	36,013,584.60		
其他应付款	1,401,128.81	1,401,128.81	1,401,128.81		
租赁负债	1,658,647.19	1,848,836.04		1,103,348.04	745,488.00
一年内到期的非流动负债	1,788,961.15	1,902,289.99	1,902,289.99		
小 计	40,862,321.75	41,165,839.44	39,317,003.40	1,103,348.04	745,488.00

## (三) 市场风险

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。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

### 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

## 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	--	--	--	--
（六）其他非流动金融资产			20,000,000.00	20,000,000.00
持续以公允价值计量的资产总额			20,000,000.00	20,000,000.00
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

无

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

无

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

本公司持有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 2000 万元，系公司持有期限不定，不具有控制、共同控制或重大影响的权益工具投资。

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

无

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

无

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无

### 9、其他

无

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
陈柏校、吕炜				40.13%	40.13%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是陈柏校、吕炜。

两人为夫妻关系，分别持有公司 36.38%、3.75% 股权，合计持有公司 40.13% 股权

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注无。

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

### 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
浙江国泰建设集团有限公司	股东
浙江广泰环境技术有限公司	副总经理王成担任董事的公司

### 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
浙江国泰建设集团有限公司	水电费、工程款	23,729,049.05	235,000,000.00	否	20,049,312.96

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
浙江国泰建设集团有限公司	建筑用材	420,005.84	615,929.20
浙江广泰环境技术有限公司	环保设备		1,388,318.57

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

**(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

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

无

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

无

**(3) 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

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
浙江国泰建设集团有限公司	房屋建筑物					476,190.48		14,540.53	43,111.16		

关联租赁情况说明

无

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位：元

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

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
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

无

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
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
关键管理人员报酬	2,284,000.00	2,210,000.00

### (8) 其他关联交易

无

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	浙江广泰环境技术有限公司	718,360.00	71,836.00	718,360.00	35,918.00
应收账款	浙江国泰建设集团有限公司	292,741.80	14,637.09	401,700.00	20,085.00
合同资产	浙江广泰环境技术有限公司	78,440.00	7,844.00	78,440.00	3,922.00

### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	浙江国泰建设集团有限公司	5,536,712.84	4,587,155.96

## 7、关联方承诺

无

## 8、其他

无

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

无

### 5、其他

无

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

#### 1.已签订的正在或准备履行的大额发包合同

2021 年 3 月 1 日，公司子公司杭州国泰环境发展有限公司与浙江国泰建设集团有限公司签署《建设工程施工合同》，合同总价款 23,500 万元，由浙江国泰建设集团有限公司建设子公司的科创中心及研发中心项目。

#### 2.其他重要财务承诺

公司于 2020 年 11 月 2 日投资设立杭州湘泰环境科技有限公司，注册资本为 1,000 万人民币，公司认缴出资 400 万人民币，占注册资本 40%。截至本财务报告批准报出日，公司已出资 20 万元。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

子公司杭州民安环境工程有限公司在招商银行股份有限公司杭州分行开立预付款保函，截至 2023 年 6 月 30 日，共有一项包含未到期，金额为 816,581.25 元，并提供 816,581.25 元的保证金担保，担保到期日为 2024 年 12 月 31 日。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

无

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

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

无

### 3、销售退回

无

### 4、其他资产负债表日后事项说明

无

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

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

无

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

无

#### (2) 其他资产置换

无

### 4、年金计划

无

### 5、终止经营

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

### 6、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，以业务分部为基础确定报告分部。分别对污泥处理业务、成套设备销售业务及水环境生态修复业务等的经营业绩进行考核。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

#### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	污泥处理服务	成套设备销售	水环境生态修复	分部间抵销	合计
主营业务收入	149,828,784.77	1,127,433.63	11,426,020.89		162,382,239.29
主营业务成本	59,401,559.10	895,052.51	5,403,664.22		65,700,275.83

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

无

#### (4) 其他说明

无

### 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

## 8、其他

租赁

公司作为承租人

(1) 使用权资产相关信息详见本报告第十节之七、25 之说明。

(2) 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本报告第十节之五、29 之说明。计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

项目	本期数	上年同期数
短期租赁费用	65,913.94	196,679.38
合计	65,913.94	196,679.38

(3) 与租赁相关的当期损益及现金流

项目	本期数	上年同期数
租赁负债的利息费用	72,018.71	73,055.82
与租赁相关的总现金流出	1,404,973.16	1,505,126.96

## 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	125,888,184.35	100.00%	5,613,268.25	4.46%	120,274,916.10	126,876,632.86	100.00%	6,316,994.78	4.98%	120,559,638.08
其中：										
账龄组合	110,575,975.25	87.84%	5,613,268.25	5.08%	104,962,707.00	118,598,632.86	93.48%	6,316,994.78	5.33%	112,281,638.08
合并范围内关联往来组合	15,312,209.10	12.16%			15,312,209.10	8,278,000.00	6.52%			8,278,000.00
合计	125,888,184.35	100.00%	5,613,268.25	4.46%	120,274,916.10	126,876,632.86	100.00%	6,316,994.78	4.98%	120,559,638.08

按组合计提坏账准备：5,613,268.25

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

账龄组合	110,575,975.25	5,613,268.25	5.08%
合并范围内关联往来组合	15,312,209.10		
合计	125,888,184.35	5,613,268.25	

确定该组合依据的说明：

无

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）	125,488,490.53
1至2年	77,269.82
2至3年	322,424.00
合计	125,888,184.35

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	6,316,994.78	-703,726.53				5,613,268.25
合计	6,316,994.78	-703,726.53				5,613,268.25

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：

无

## （4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额

客户一	42,903,808.78	34.08%	2,145,190.44
客户二	24,494,392.79	19.46%	1,224,719.64
客户三	15,978,884.37	12.69%	798,944.22
客户四	14,947,837.04	11.87%	747,391.85
客户五	12,034,209.10	9.56%	601,710.46
合计	110,359,132.08	87.66%	

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	561,013,214.53	148,846,039.86
合计	561,013,214.53	148,846,039.86

## (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
------	------	------	------	--------------

## 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

## (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
押金保证金	3,422,595.10	1,999,186.10
往来款	555,535,190.82	141,744,830.82
即征即退增值税	2,531,832.21	2,867,748.81
中介费用		2,661,320.75
其他	12,300.00	12,300.00
合计	561,501,918.13	149,285,386.48

## 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	182,929.04	27,425.13	228,992.45	439,346.62
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段	-20,143.73	20,143.73		
--转入第三阶段		-44,266.04	44,266.04	
本期计提	-53,667.31	36,984.65	66,039.64	49,356.98
2023 年 6 月 30 日余额	109,118.00	40,287.47	339,298.13	488,703.60

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）	560,249,383.03
1 至 2 年	402,874.68
2 至 3 年	442,660.42
3 年以上	407,000.00

3至4年	397,000.00
4至5年	10,000.00
合计	561,501,918.13

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	439,346.62	49,356.98				488,703.60
合计	439,346.62	49,356.98				488,703.60

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：

无

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	393,724,202.82	1年以内	70.12%	
第二名	往来款	161,810,988.00	1年以内	28.82%	
第三名	即征即退增值税	2,531,832.21	1年以内	0.45%	
第四名	履约保证金	1,500,000.00	1年以内	0.27%	75,000.00
第五名	保证金	550,000.00	1年以内	0.10%	27,500.00
合计		560,117,023.03		99.76%	102,500.00

## 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

国家税务总局	即征即退增值税	2,531,832.21	1 年以内	2023 年 8 月
--------	---------	--------------	-------	------------

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	85,199,500.00		85,199,500.00	85,199,500.00		85,199,500.00
合计	85,199,500.00		85,199,500.00	85,199,500.00		85,199,500.00

## (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		
绍兴泰谱环保科技有限公司	13,800,000.00					13,800,000.00	
上海旦源环保科技有限公司	12,000,000.00					12,000,000.00	
杭州民安环境工程有限公司	5,100,000.00					5,100,000.00	
杭州真一环保科技有限公司	29,639,500.00					29,639,500.00	
杭州旦源环保科技有限公司	1,500,000.00					1,500,000.00	
杭州国泰环境发展有限公司	20,000,000.00					20,000,000.00	
杭州泓源环保服务有限公司	2,960,000.00					2,960,000.00	
杭州湘泰环境科技有限公司	200,000.00					200,000.00	
合计	85,199,500.00					85,199,500.00	

## (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	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

## (3) 其他说明

无

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	115,491,562.38	54,456,734.70	138,577,753.60	66,940,165.19
其他业务			1,793,651.46	60,401.28
合计	115,491,562.38	54,456,734.70	140,371,405.06	67,000,566.47

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	分部 3	合计
商品类型				
其中：				
污泥处理服务	114,170,550.78			114,170,550.78
成套设备销售		1,127,433.63		1,127,433.63
水环境生态修复			193,577.97	193,577.97
按经营地区分类				
其中：				
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	114,170,550.78	1,127,433.63	193,577.97	115,491,562.38

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 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 2023 年度确认收入，0.00 元预计将于 2023 年度确认收入，0.00 元预计将于 2023 年度确认收入。

## 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	2,550,000.00	15,000,000.00
交易性金融资产在持有期间的投资收益		600,581.55
合计	2,550,000.00	15,600,581.55

## 6、其他

无

## 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
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）	10,211,800.00	主要系本报告期收到的财政扶持资金
委托他人投资或管理资产的损益	12,229.04	主要系本报告期银行理财产品收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,936.85	主要系无法收回的款项
其他符合非经常性损益定义的损益项目	523,914.14	主要系增值税进项税加计抵减及代扣代缴个税手续费返还
减：所得税影响额	1,614,115.76	
少数股东权益影响额	9,860.74	
合计	9,119,029.83	

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

主要系增值税进项税加计抵减及代扣代缴个税手续费返还。

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

项目	涉及金额（元）	原因
即征即退增值税	4,793,619.57	即征即退增值税

## 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	7.85%	1.15	1.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.97%	1.02	1.02

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

无

## 4、其他

无