



锦美环保

NEEQ : 838694

四川锦美环保股份有限公司

Sichuan Jinmei Environmental Protection Co., LTD.



半年度报告

2023

重要提示

- 一、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 二、公司负责人赵希锦、主管会计工作负责人赵希锦及会计机构负责人（会计主管人员）杨德刚保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 五、本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。
- 六、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“七、 公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

本报告不存在未按要求进行披露的事项。

目录

| | | |
|-------|-----------------------------|----|
| 第一节 | 公司概况 | 5 |
| 第二节 | 会计数据和经营情况 | 6 |
| 第三节 | 重大事件 | 16 |
| 第四节 | 股份变动及股东情况 | 18 |
| 第五节 | 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 | 20 |
| 第六节 | 财务会计报告 | 22 |
| 附件 I | 会计信息调整及差异情况 | 83 |
| 附件 II | 融资情况 | 83 |

| | |
|--------|--|
| 备查文件目录 | 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 |
| | 报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。 |
| 文件备置地址 | 公司董事会秘书办公室 |

释义

| 释义项目 | | 释义 |
|------------------|---|--|
| 公司、本公司、锦美环保、股份公司 | 指 | 四川锦美环保股份有限公司 |
| 国测检测 | 指 | 四川国测检测技术有限公司，公司全资子公司 |
| 安徽新湖 | 指 | 安徽新湖环保科技有限公司，公司全资子公司 |
| 蜀水生态 | 指 | 四川蜀水生态环境建设有限责任公司，公司全资子公司 |
| 锦创合众 | 指 | 成都锦创合众企业管理合伙企业（有限合伙），系公司用于员工股权激励的员工持股平台 |
| 股转系统 | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司 |
| 主办券商、华西证券 | 指 | 华西证券股份有限公司 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《公司章程》 | 指 | 《四川锦美环保股份有限公司章程》 |
| 三会议事规则 | 指 | 四川锦美环保股份有限公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》 |
| 环境技术服务 | 指 | 受政府或企业委托，以解决其环境问题为目标，为之提供分析调查、技术研发、技术咨询等服务 |
| 元/万元 | 指 | 人民币元/万元 |
| 报告期、上年同期 | 指 | 2023 年 1-6 月、2022 年 1-6 月 |

第一节 公司概况

| 企业情况 | | | |
|-----------------|---|----------------|-------------------------------|
| 公司中文全称 | 四川锦美环保股份有限公司 | | |
| 英文名称及缩写 | Sichuan Jinmei Environmental Protection Co., LTD. | | |
| 法定代表人 | 刘明辉 | 成立时间 | 2011 年 10 月 9 日 |
| 控股股东 | 控股股东为赵希锦 | 实际控制人及其一致行动人 | 实际控制人为赵希锦、刘明辉，无一致行动人 |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | 水利、环境和公共设施管理业（N）-生态保护和环境治理业（N77）-环境治理业（N772）-其他污染治理（N7729） | | |
| 主要产品与服务项目 | 智慧监测与数智环境技术服务、生态环境领域全过程技术服务以及环境治理与生态修复业务 | | |
| 挂牌情况 | | | |
| 股票交易场所 | 全国中小企业股份转让系统 | | |
| 证券简称 | 锦美环保 | 证券代码 | 838694 |
| 挂牌时间 | 2016 年 9 月 12 日 | 分层情况 | 创新层 |
| 普通股股票交易方式 | 集合竞价交易 | 普通股总股本（股） | 72,524,031 |
| 主办券商（报告期内） | 华西证券 | 报告期内主办券商是否发生变化 | 否 |
| 主办券商办公地址 | 四川省成都市高新区天府二街 198 号 | | |
| 联系方式 | | | |
| 董事会秘书姓名 | 刘红东 | 联系地址 | 四川省成都市锦江区工业园金石路 166 号天府宝座 B 座 |
| 电话 | 028-85325801 | 电子邮箱 | liuhongdong@jmhuanbao.com |
| 传真 | 028-83322830 | | |
| 公司办公地址 | 四川省成都市锦江区工业园金石路 166 号天府宝座 B 座 | 邮政编码 | 610063 |
| 公司网址 | http://www.jmhuanbao.com | | |
| 指定信息披露平台 | www.neeq.com.cn | | |
| 注册情况 | | | |
| 统一社会信用代码 | 915101005826274867 | | |
| 注册地址 | 四川省自由贸易试验区成都市高新区吉泰五路 88 号香年广场 3 号楼 25 楼 8 号 | | |
| 注册资本（元） | 72,524,031 | 注册情况报告期内是否变更 | 否 |

第二节 会计数据和经营情况

一、 业务概要

(一) 商业模式与经营计划

1、商业模式：

公司是专注于提供系统环境方案，解决环境综合问题的专业技术服务商，所处行业为生态环境保护及治理领域的专业技术服务业。公司以提升、集成环保产业链为发展方向，用数智赋能环保技术，聚焦智慧监测与数智环境技术服务（发现环境问题）、生态环境全过程技术服务（提供专项解决方案）、环境治理与生态修复服务（实施精准治理）为主营业务。公司各业务板块相互协同，形成了具有竞争优势的“研发+产品+技术服务”的数智环境系统化、模块化的综合技术服务体系。

截止报告期末，公司拥有发明专利 10 项；实用新型专利 75 项；外观设计专利 1 项；计算机软件著作权 5 项。公司拥有一系列围绕生态环境保护领域自主知识产权的核心技术，利用在环境领域多年积累的技术优势与行业经验和人才团队，为企业及政府、事业单位、工业园区等相关客户，通过提供高效、科学、整体解决环境综合问题全过程专业技术服务的模式，从而收取相应的服务费，以实现公司的收入、利润与现金流。

报告期内，公司商业模式较上年未发生较大变化。

2、经营情况：

2023 年度上半年，公司实现营业收入 3,602.09 万元；实现营业利润 42.33 万元；实现归属于挂牌公司股东的净利润 57.59 万元，较上年同期增长 16.31%。

主要财务状况：截止2023年6月30日，公司总资产为25,555.95万元；净资产为20,177.29万元；资产负债率为21.05%。货币资金较上年期末下降39.43%，主要系报告期内支付供应商款项、支付上年度应交税费及经营性支出增加所致；预付账款较上年期末增长91.56%，主要系报告期内供应商的预付款项增加所致；应付账款较上年期末下降37.67%，主要系报告期内支付了供应商的采购款项所致；应交税费较上年期末下降61.27%，主要系报告期内支付了上年度应交税金所致；财务费用较上年同期下降56.10%，主要系报告期内公司在银行融资费用下降所致；营业利润较上年同期下降50.57%，主要系报告期内公司的管理、销售费用及计提信用减值损失增加所致。

现金流量状况：投资活动产生的现金流量净额本期为-126.65万元，上期为-381.61万元，主要系报告期内购买生产经营所需的固定资产减少所致；筹资活动产生的现金流量净额本期为-25.70万元，上期为-443.15万元，主要系公司于上期提前归还了部分借款所致。

（二） 行业情况

近年来，受益于环保相关政策的密集出台及其配套措施的相继实施，环境服务业发展领域不断拓宽，市场潜力进一步释放，市场规模总体呈现平稳扩张态势。数据显示，2017-2022 年，我国环保产业营业收入由 1.35 万亿元增长至 2.22 万亿元，复合年均增长率达 10.5%，预计 2023 年将增至 2.48 万亿元。

现阶段，生态环境治理从单一细分领域向系统性、复合性转变，从单个污染源治理指标向整个环境治理体系效果转变。因此，在生态环境项目覆盖范围综合化、投资规模大型化、绩效要求高标准等趋势日趋显著的情况下，对企业技术实力、项目经验、资本运作能力等方面提出了更高的要求，部分环境服务企业将趋于综合化、大型化、集团化方向发展，产业融合步伐加快。环保企业不再局限于某一细分领域，由“小而散”向“大而全”转变，通过整体式设计、模块化建设及一体化运营，提供全方位综合服务将成为节能环保服务业的主流，打造“综合环境服务商”成为行业企业追求的目标和方向。未来，具有较强资金实力、资本运作能力的创新型企业将呈现巨大发展潜力，环境服务企业成为行业发展的主导力量。

《我国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景纲要》提出聚焦绿色环保战略性新兴产业，大力发展和培育新技术、新产品、新业态、新模式。环境服务业是环保产业的重要组成部分，是生态文明建设和实现“碳达峰、碳中和”的重要支撑。在此背景下，环境服务行业的政策环境将得以不断完善，服务模式不断优化，市场需求将得以逐步提升，环境服务行业内的优质企业将迎来良好的发展态势和机遇。

（三） 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

| | |
|------------|---|
| “专精特新”认定 | <input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级 |
| “高新技术企业”认定 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 |
| 详细情况 | <p>1、公司详细情况：（1）“专精特新”，依据《四川省经济和信息化厅办公室关于组织开展 2021 年度四川省“专精特新”中小企业培育工作的通知》（川经信办函〔2021〕267 号）。2022 年 1 月 14 日，公司通过 2021 年度省级“专精特新”中小企业复核，有效期三年。（2）“高新技术企业”，依据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32 号）。2020 年 9 月 11 日，公司再次通过了四川省 2020 年第一批高新技术企业认定，有效期三年。</p> <p>2、全资子公司国测检测详细情况：（1）“专精特新”，依据《关于组</p> |

| | |
|--|---|
| | 织企业申报 2022 年度四川省“专精特新”中小企业认定的通知》（川经信办函(2022)215号），于 2022 年 11 月 8 日通过度省级“专精特新”中小企业复核，有效期三年。（2）“高新技术企业”，依据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火(2016)32号），国测检测于 2022 年 11 月 2 日通过了四川省 2022 年第一批高新技术企业认定，有效期三年。 |
|--|---|

二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

| 盈利能力 | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
|--|----------------|----------------|--------|
| 营业收入 | 36,020,915.30 | 34,315,500.06 | 4.97% |
| 毛利率% | 39.08% | 31.04% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | 575,916.64 | 495,168.90 | 16.31% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | -1,057,924.74 | -880,475.07 | - |
| 加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算） | 0.29% | 0.25% | - |
| 加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算） | -0.53% | -0.45% | - |
| 基本每股收益 | 0.01 | 0.01 | - |
| 偿债能力 | 本期期末 | 上年期末 | 增减比例% |
| 资产总计 | 255,559,452.15 | 270,460,644.24 | -5.51% |
| 负债总计 | 53,786,553.37 | 69,263,662.10 | 22.35% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 201,772,898.78 | 201,196,982.14 | 0.29% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 2.78 | 2.77 | 0.36% |
| 资产负债率%（母公司） | 17.68% | 20.88% | - |
| 资产负债率%（合并） | 21.05% | 25.61% | - |
| 流动比率 | 3.87 | 3.01 | - |
| 利息保障倍数 | 2.61 | 1.88 | - |
| 营运情况 | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -11,823,352.48 | -13,481,136.61 | - |
| 应收账款周转率 | 0.37 | 0.37 | - |

| | | | |
|-------------|-----------|-------------|--------------|
| 存货周转率 | 1.05 | 1.40 | - |
| 成长情况 | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
| 总资产增长率% | -1.55% | -4.82% | - |
| 营业收入增长率% | 4.97% | 10.54% | - |
| 净利润增长率% | 16.31% | 34.81% | - |

三、 财务状况分析

（一） 资产及负债状况分析

单位：元

| 项目 | 本期期末 | | 上年期末 | | 变动比例% |
|---------|---------------|----------|---------------|----------|---------|
| | 金额 | 占总资产的比重% | 金额 | 占总资产的比重% | |
| 货币资金 | 22,522,357.56 | 8.81% | 37,185,277.84 | 13.75% | -39.43% |
| 应收票据 | 0.00 | 0.00% | 100,000.00 | 0.04% | -100% |
| 应收账款 | 93,028,505.12 | 36.40% | 95,158,509.40 | 35.18% | -2.24% |
| 存货 | 18,133,956.84 | 7.1% | 14,853,230.60 | 5.49% | 22.09% |
| 投资性房地产 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00% |
| 长期股权投资 | 18,166,535.86 | 7.11% | 18,203,119.06 | 6.73% | -0.20% |
| 固定资产 | 41,560,901.50 | 16.26% | 44,273,364.73 | 16.37% | -6.13% |
| 在建工程 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00% |
| 无形资产 | 131,624.07 | 0.05% | 199,574.53 | 0.07% | -34.05% |
| 商誉 | 19,056,641.80 | 7.46% | 19,056,641.80 | 7.05% | 0.00% |
| 短期借款 | 13,000,000.00 | 5.09% | 13,014,444.47 | 4.81% | -0.11% |
| 长期借款 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00% |
| 预付款项 | 3,001,873.50 | 1.17% | 1,567,068.45 | 0.58% | 91.56% |
| 应付账款 | 14,204,686.41 | 5.56% | 22,790,164.03 | 8.43% | -37.67% |
| 合同负债 | 7,353,205.37 | 2.88% | 8,802,027.92 | 3.25% | -16.46% |
| 其他应收款 | 15,279,791.26 | 5.98% | 14,579,104.31 | 5.39% | 4.81% |
| 其他应付款 | 371,906.53 | 0.15% | 476,184.43 | 0.18% | -21.90% |
| 应交税费 | 1,351,748.40 | 0.53% | 3,489,877.48 | 1.29% | -61.27% |
| 长期待摊费用 | 7,740,208.39 | 3.03% | 8,028,662.02 | 2.97% | -3.59% |
| 递延所得税资产 | 5,273,632.35 | 2.06% | 5,004,105.98 | 1.85% | 5.39% |

项目重大变动原因：

- (1) 货币资金较上年期末下降39.43%，主要系报告期内支付供应商款项、支付了上年度应交税费及经营性支出增加所致；
- (2) 无形资产较上年期末下降34.05%，主要系报告期内无形资产摊销所致；
- (3) 预付账款较上年期末增长91.56%，主要系报告期内供应商的预付款项增加所致；
- (4) 应付账款较上年期末下降37.67%，主要系报告期内支付了供应商的采购款项所致；
- (5) 应交税费较上年期末下降61.27%，主要系报告期内支付了上年度应交税金所致。

(二) 经营情况分析

1、 利润构成

单位：元

| 项目 | 本期 | | 上年同期 | | 本期与上年同期 金额变动比例% |
|-------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------------|
| | 金额 | 占营业收入 的比重% | 金额 | 占营业收入 的比重% | |
| 营业收入 | 36,020,915.30 | - | 34,315,500.06 | - | 4.97% |
| 营业成本 | 21,942,984.68 | 60.92% | 23,662,992.17 | 68.96% | -7.27% |
| 毛利率 | 39.08% | - | 31.04% | - | - |
| 销售费用 | 4,858,198.59 | 13.49% | 4,396,902.16 | 12.81% | 10.49% |
| 管理费用 | 5,555,734.65 | 15.42% | 4,490,665.14 | 13.09% | 23.72% |
| 研发费用 | 2,653,013.34 | 7.37% | 2,870,025.93 | 8.36% | -7.56% |
| 财务费用 | 262,075.55 | 0.73% | 596,939.66 | 1.74% | -56.10% |
| 其他收益 | 1,950,496.86 | 5.41% | 1,584,650.60 | 4.62% | 23.09% |
| 税金及附加 | 214,959.39 | 0.60% | 177,830.29 | 0.52% | 20.88% |
| 营业利润 | 423,315.47 | 1.18% | 856,475.04 | 2.50% | -50.57% |
| 净利润 | 575,916.64 | 1.60% | 495,168.90 | 1.44% | 16.31% |

项目重大变动原因：

- (1) 财务费用较上年同期下降56.10%，主要系报告期内公司在银行融资费用下降所致；
- (2) 营业利润较上年同期下降50.57%，主要系报告期内公司的管理、销售费用及计提信用减值损失增加所致。

2、 收入构成

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 变动比例% |
|--------|---------------|---------------|--------|
| 主营业务收入 | 36,020,915.30 | 34,315,500.06 | 4.97% |
| 其他业务收入 | - | - | - |
| 主营业务成本 | 21,942,984.68 | 23,662,992.17 | -7.27% |
| 其他业务成本 | - | - | - |

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

| 类别/项目 | 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 |
|------------|---------------|--------------|--------|----------------------|----------------------|----------------|
| 环境治理与生态修复 | 10,556,243.70 | 6,446,151.57 | 38.94% | 44.34% | 8.95% | 103.90% |
| 生态环境领域全过程技 | 13,290,287.67 | 8,059,867.88 | 39.36% | -8.78% | 4.84% | -16.68% |

| | | | | | | |
|---------------|---------------|--------------|--------|--------|---------|---------|
| 术服务 | | | | | | |
| 智慧监测与数智环境技术服务 | 12,174,383.93 | 7,436,965.23 | 38.91% | -2.08% | -26.06% | 103.76% |

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

报告期内，公司营业收入主要集中在西南片区，主要为主营业务收入。环境治理与生态修复业务较上年同期增长 44.34%，主要系报告期内该业务合同订单增加，并且履行合同成本降低，导致毛利率较上年同期上升所致。

（三） 现金流量状况

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 变动比例% |
|---------------|----------------|----------------|-------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -11,823,352.48 | -13,481,136.61 | - |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,266,484.59 | -3,816,091.13 | - |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -257,040.23 | -4,431,477.16 | - |

现金流量分析：

投资活动产生的现金流量净额本期为-126.65 万元，上期为-381.61 万元，主要系报告期内购买生产经营所需的固定资产减少所致；（2）筹资活动产生的现金流量净额本期为-25.70 万元，上期为-443.15 万元，主要系公司于上期提前归还了部分借款所致。

四、 投资状况分析**（一）主要控股子公司、参股公司情况**

√适用 □不适用

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 | 净利润 |
|------------------|-------|------------|-----------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 四川国测检测技术有限公司 | 控股子公司 | 生态环境污染检测监测 | 5,000,000 | 56,538,568.33 | 45,904,818.75 | 10,729,417.78 | 1,180,758.86 |
| 四川蜀水生态环境建设有限责任公司 | 控股子公司 | 水土保持咨询监理监测 | 5,170,000 | 25,095,394.06 | 21,431,377.43 | 6,392,227.19 | 1,541,600.09 |

| | | | | | | | |
|----------------|-------|----------------------|------------|---------------|---------------|------------|---------------|
| 安徽新湖环保科技有限公司 | 控股子公司 | 为客户提供高效科学整体的环境解决方案 | 5,000,000 | 14,697,926.20 | 13,526,067.28 | 933,962.25 | -205,297.38 |
| 四川凯之源环保科技有限公司 | 控股子公司 | 家具产业园区绿色共享涂装VOCs废气治理 | 5,000,000 | 25,897,153.64 | -999,598.75 | 12,452.83 | -1,486,832.65 |
| 宜宾川能环保能源利用有限公司 | 参股公司 | 固废危废治理 | 53,000,000 | 1,357,535.35 | 11,193,050.76 | 0.00 | -19,177.07 |
| 四川锦鸿环保有限责任公司 | 参股公司 | 固废治理 | 7,700,000 | 10,552,806.21 | 7,145,242.62 | 0.00 | -163,043.07 |
| 四川尼菲生态环境科技有限公司 | 参股公司 | 环境保护专用设备销售环境污染防治服务 | 50,000,000 | 14,995,937.96 | 14,996,232.56 | 0.00 | -245.96 |

主要参股公司业务分析

√适用 □不适用

| 公司名称 | 与公司从事业务的关联性 | 持有目的 |
|----------------|----------------------|-------------------------------|
| 宜宾川能环保能源利用有限公司 | 解决环境综合问题，提供技术服务相关业务。 | 公司持有期 35%的股权，目的是拓展固废、危废业务领域。 |
| 四川锦鸿环保有限责任公司 | 解决环境综合问题，提供技术服务相关业务。 | 公司持有其 18.18%的股权，目的是拓展固废治理领域。 |
| 四川尼菲生态环境科技有限公司 | 解决环境综合问题，提供技术服务相关业务。 | 公司持有其 30%的股权，目的是拓展环境工程治理领域业务。 |

报告期内取得和处置子公司的情况

□适用 √不适用

(二) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

五、 对关键审计事项说明

□适用 √不适用

六、 企业社会责任

√适用 □不适用

作为一家为客户提供系统环境方案，解决环境综合问题的全过程技术服务商，公司在经营过程中始终秉承“员工、企业、社会和谐统一发展”的核心价值观，恪守诚信、规范运作，积极吸纳就业人员。公司注重与社会各方建立良好的公共关系，诚信对待供应商和客户，并充分尊重和维护员工、股东的合法权益。公司始终将环境保护作为企业可持续发展战略的重要内容，牢固树立和贯彻绿色发展理念，严格遵守环境保护法律法规，积极主动履行企业环境保护的职责。

七、 公司面临的重大风险分析

| 重大风险事项名称 | 重大风险事项简要描述 |
|-------------|--|
| 公司治理不完善的风险 | <p>股份公司成立后，建立健全了法人治理结构，完善了现代化企业发展所需的内部控制体系。但是，由于股份公司各项管理、控制制度的执行尚未经过较长经营周期的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善；同时，随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。</p> <p>针对此风险，公司将在主办券商等中介机构的持续督导下，进一步规范公司的治理结构，不断完善内部控制体系。管理层将严格按照《公司法》等法律法规和中国证监会有关法律法规要求，履行各自的权利和义务。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策将严格按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。公司将通过督促、组织公司管理层认真学习、遵守相关法律、法规等相关规章制度，积极提高公司治理水平，不断降低公司治理风险。</p> |
| 实际控制人不当控制风险 | <p>赵希锦持有公司 44,679,000 股股份，持股比例为 61.61%，为公司控股股东；刘明辉持有公司 2,220,000 股股份，同时通过成都锦创合众企业管理合伙企业（有限合伙）控制公司 3,852,370 股股份的表决权。赵希锦、刘明辉系夫妻关系，合计控制公司 69.98% 股份的表决权。刘明辉担任公司董事长，赵希锦担任公司董事、总经理。赵希锦、刘明辉夫妇为公司实际控制人，对公司经营管理拥有较大的影响力。如其利用控制地位和管理职权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他股东利益带来风险。</p> <p>应对措施：为避免实际控制人控制风险，股份公司成立以来，根据《公司法》及《公司章程》，建立健全了法人治理结构，制定了“三会”议事规则、《关联交易管理办法》、《对外投资管</p> |

| | |
|-----------|---|
| | <p>理办法》、《对外担保管理办法》等内控制度。在制度执行中明确进行决策权限划分，明晰相关的审批程序，完善了公司经营管理与重大事项的决策机制，股东大会、董事会和监事会的职权得到落实以控制该风险。公司实际控制人均作出了避免同业竞争和不占用公司资金的承诺，从而降低了实际控制人侵害公司利益的可能性。公司还将通过加强对管理层培训等方式，不断增强控股股东及管理层的诚信和规范意识，督促其切实遵照相关法律法规经营公司，忠诚履行职责。</p> |
| 人才流失风险 | <p>公司主要从事智慧监测与数智环境技术服务、生态环境领域全过程技术服务以及环境治理与生态修复业务。截至报告期末，技术人员占公司员工的比例超过 70%以上，技术人员、特别是核心技术人员的稳定，对公司的经营发展具有重大影响。虽然公司通过多种方式，吸引、留住人才，保护公司的核心技术机密，但是并不能排除公司核心技术人员流失的可能。若出现上述情形，则对公司的经营业务产生不利的影响。</p> <p>应对措施：公司将不断建立完善流程化管理体系，从组织体系上防范人才流失风险。公司人力资源部门会根据实际情况做出符合公司战略发展的管理方针，通过优化薪酬福利、股权激励，与公司核心技术人员签署《员工保密合同》、《竞业限制协议》等措施。公司将不断加大员工关怀力度、企业文化建设、人才引进和激励政策，以防止人才流失对公司造成的影响。</p> |
| 税收优惠的政策风险 | <p>公司及全资子公司国测检测系国家高新技术企业，享受按 15% 优惠税率申报缴纳企业所得税的税收优惠，有效期三年。公司全资子公司蜀水生态及安徽新湖成都分公司报告期内执行西部大开发税收优惠政策，减按 15% 的税率缴纳企业所得税。但若国家调整高新技术企业的认定标准或相关税收优惠政策，将会对公司的税负、盈利带来一定影响。</p> <p>应对措施：公司将密切关注国家及地方有关部门对高新技术企业实施的相关税收优惠政策，及时申请相应的资质、办理相关对税收产生优惠的专项备案。公司将积极拓展业务，增加公司收入与利润，降低税收优惠对公司的影响。</p> |
| 市场竞争加剧的风险 | <p>公司主营业务生态环境智慧监测与数智环境技术服务、生态环境领域全过程技术服务以及环境治理与生态修复服务，属于生态保护和环境治理业。若未来生态保护和环境治理业竞争程度加剧，而市场规模没有相应扩大，将可能导致公司经营业绩下降或增速放缓。</p> <p>针对该风险，公司将不断突出发展的重点和提高技术创新水平，通过完善产业链布局、拓展业务领域、提升公司品牌影响力以及资本运作等方式积极应对市场环境变化。同时持续完善售后服务，加强各业务板块的协同效应，充分发挥产业链优</p> |

| | |
|-----------------|--|
| | 势，不断提升公司持续盈利能力。 |
| 区域市场依赖的风险 | <p>由于生态保护和环境治理业具有一定的区域性，因此公司的客户区域主要为西南地区，虽然公司持有安徽新湖 100%的股权，将业务区域拓展至华东地区，但对西南市场的依赖还是较大。</p> <p>应对措施：公司将以四川为核心，不断提升公司市场地位和品牌知名度来应对此风险。公司将依照既定的战略规划，依托环保产业发展机遇，不断提高技术创新水平充分发挥竞争优势，以提高市场占有率，降低公司对区域市场的依赖。</p> |
| 应收账款余额较大的风险 | <p>截止报告期末，公司应收账款占公司资产总额比例为 36.40%。公司持有全资子公司国测检测、蜀水生态、安徽新湖和凯之源 100%的股权，拥有了完整的环保产业链。随着经营规模持续扩大，导致公司应收账款持续增加。公司虽已建立严谨的应收账款管理体系，并按会计准则计提了相应坏账准备。但如果出现应收账款不能按期收回或无法收回发生坏账的情况，将影响公司的资金周转效率和经营活动现金流量净额，并增加公司的营运资金压力，将可能对公司的资金使用效率和经营业绩产生不利影响。</p> <p>针对该风险，公司将不断强化应收账款管理体系，加强资金预算管理，优化合同回款保障。建立回款考核指标奖惩机制并随时了解客户的信用状况，定期进行应收款账龄分析，必要时将通过司法程序追回应收款项。</p> |
| 本期重大风险是否发生重大变化： | 本期重大风险未发生重大变化 |

是否存在被调出创新层的风险

是 否

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

| 事项 | 是或否 | 索引 |
|---|--|---------|
| 是否存在诉讼、仲裁事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | 三.二.(一) |
| 是否存在提供担保事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否对外提供借款 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 三.二.(二) |
| 是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | 三.二.(三) |
| 是否存在关联交易事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股份回购事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在已披露的承诺事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 三.二.(四) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 三.二.(五) |
| 是否存在被调查处罚的事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在失信情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在应当披露的其他重大事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 对外提供借款情况

单位：元

| 债务人 | 债务人与公司的关联关系 | 债务人是否为公司董事、监事及高级管理人员 | 借款期间 | | 期初余额 | 本期新增 | 本期减少 | 期末余额 | 借款利率 | 是否履行审议程序 | 是否存在抵押 |
|--------------|-------------|----------------------|------------|------------|-----------|------|------|-----------|-------|----------|--------|
| | | | 起始日期 | 终止日期 | | | | | | | |
| 四川锦鸿环保有限责任公司 | 参股公司 | 否 | 2020年7月16日 | 2023年7月15日 | 2,500,000 | 0 | 0 | 2,500,000 | 6% | 已事前及时履行 | 是 |
| 孙佳莉 | 非关联方 | 否 | 2022年3月20日 | 2024年3月19日 | 5,680,000 | 0 | 0 | 5,680,000 | 4.35% | 已事前及时履行 | 是 |

| | | | | | | | | | | | |
|----|---|---|---|---|-----------|---|---|-----------|---|---|---|
| 总计 | - | - | - | - | 8,180,000 | 0 | 0 | 8,180,000 | - | - | - |
|----|---|---|---|---|-----------|---|---|-----------|---|---|---|

对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响：

公司持有参股公司 18.18% 股权，孙佳莉为该参股公司股东。因该参股公司与固废处置业务的相关手续尚在办理中，且债务人在生产建设中资金困难原因，导致固废处置业务处于停产中。为促进参股公司固废处置项目的顺利实施，公司在了解债务人的还款能力及考虑到与债务人长期合作的前提下，向债务人提供借款。按《借款合同》约定，债务人皆用投入到参股公司的固定资产向公司作为抵押。该参股公司固废处置业务可顺利实施后，公司可承担该业务的技术服务，提升公司业务收入。

截止还款日，上述债务人因资金存在困难，未能按时还款。公司与债务人协商后，经公司总经理办公会议审议通过，决定对债务人的该笔借款还款期限进行展期，期限为一年，并签订了《借款展期合同》。

（三） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（四） 承诺事项的履行情况

| 承诺主体 | 承诺开始日期 | 承诺结束日期 | 承诺来源 | 承诺类型 | 承诺具体内容 | 承诺履行情况 |
|------------|-----------------|--------|------|--------|-----------|--------|
| 实际控制人或控股股东 | 2016 年 9 月 12 日 | - | 挂牌 | 同业竞争承诺 | 承诺不构成同业竞争 | 正在履行中 |
| 实际控制人或控股股东 | 2016 年 9 月 12 日 | - | 挂牌 | 资金占用承诺 | 不占用资金承诺 | 正在履行中 |
| 董监高 | 2016 年 9 月 12 日 | - | 挂牌 | 关联交易承诺 | 承诺规范关联交易 | 正在履行中 |

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

截止报告期末，公司控股股东、实际控制人及董监高不存在超期未履行完毕的承诺事项。

（五） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

| 资产名称 | 资产类别 | 权利受限类型 | 账面价值 | 占总资产的比例% | 发生原因 |
|------|------|--------|---------------|----------|--------------|
| 货币资金 | 货币资金 | 冻结 | 1,585,861.00 | 0.62% | 保证金及 ETC 冻结款 |
| 固定资产 | 办公楼层 | 抵押 | 20,057,801.55 | 7.85% | 向银行抵押贷款 |
| 总计 | - | - | 21,643,662.55 | 8.47% | - |

资产权利受限事项对公司的影响：

报告期内，公司用全资子公司部分自有房产向银行抵押贷款，是为了满足公司短期资金周转的需要，有利于增加公司现金流，不存在损害公司和其他股东利益的情形。

第四节 股份变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

| 股份性质 | 期初 | | 本期变动 | 期末 | | |
|---------|---------------|------------|--------|----|------------|--------|
| | 数量 | 比例% | | 数量 | 比例% | |
| 无限售条件股份 | 无限售股份总数 | 34,875,481 | 48.09% | 0 | 34,875,481 | 48.09% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 11,127,750 | 15.34% | 0 | 11,127,750 | 15.34% |
| | 董事、监事、高管 | 625,700 | 0.86% | 0 | 625,700 | 0.86% |
| | 核心员工 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0.00% |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数 | 37,648,550 | 51.91% | 0 | 37,648,550 | 51.91% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 35,771,250 | 49.32% | 0 | 35,771,250 | 49.32% |
| | 董事、监事、高管 | 1,877,300 | 2.59% | 0 | 1,877,300 | 2.59% |
| | 核心员工 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0.00% |
| 总股本 | | 72,524,031 | - | 0 | 72,524,031 | - |
| 普通股股东人数 | | | | | | 72 |

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称 | 期初持股数 | 持股变动 | 期末持股数 | 期末持股比例% | 期末持有无限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 | 期末持有的质押股份数量 | 期末持有的司法冻结股份数量 |
|----|----------------------|------------|---------|------------|---------|-------------|-------------|-------------|---------------|
| 1 | 赵希锦 | 44,679,000 | 0 | 44,679,000 | 61.61% | 34,106,250 | 10,572,750 | 0 | 0 |
| 2 | 成都锦创合众企业管理合伙企业（有限合伙） | 3,852,370 | 0 | 3,852,370 | 5.31% | 0 | 3,852,370 | 0 | 0 |
| 3 | 粟建国 | 3,056,780 | -25,000 | 3,031,780 | 4.18% | 0 | 3,031,780 | 0 | 0 |
| 4 | 张俊琳 | 2,907,000 | -6,400 | 2,900,600 | 4.00% | 0 | 2,900,600 | 0 | 0 |

| | | | | | | | | | |
|----|-----------------------------------|------------|---------|------------|--------|------------|------------|---|---|
| 5 | 刘现平 | 2,857,431 | -19,700 | 2,837,731 | 3.91% | 0 | 2,837,731 | 0 | 0 |
| 6 | 刘明辉 | 2,220,000 | 0 | 2,220,000 | 3.06% | 1,665,000 | 555,000 | 0 | 0 |
| 7 | 赵希林 | 2,133,000 | 0 | 2,133,000 | 2.94% | 1,599,800 | 533,200 | 0 | 0 |
| 8 | 王晓斌 | 2,102,331 | 0 | 2,102,331 | 2.90% | 0 | 2,102,331 | 0 | 0 |
| 9 | 珠海横琴澜漪基金管理有限公司—珠海横琴衡珣基金合伙企业（有限合伙） | 1,764,600 | 0 | 1,764,600 | 2.43% | 0 | 1,764,600 | 0 | 0 |
| 10 | 郭子恒 | 1,501,666 | 0 | 1,501,666 | 2.07% | 0 | 1,501,666 | 0 | 0 |
| | 合计 | 67,074,178 | - | 67,023,078 | 92.41% | 37,371,050 | 29,652,028 | 0 | 0 |

普通股前十名股东间相互关系说明：

赵希锦、刘明辉系夫妻关系；刘明辉为成都锦创合众企业管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人，并通过其控制公司 3,852,370 股股份的表决权；赵希林与赵希锦系兄弟关系。除上述关系外，其他股东之间不存在关联关系。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

| 姓名 | 职务 | 性别 | 出生年月 | 任职起止日期 | |
|-----|---------|----|-------------|------------------|------------------|
| | | | | 起始日期 | 终止日期 |
| 刘明辉 | 董事长 | 女 | 1973 年 12 月 | 2021 年 12 月 24 日 | 2024 年 12 月 23 日 |
| 赵希锦 | 董事、总经理 | 男 | 1976 年 5 月 | 2021 年 12 月 24 日 | 2024 年 12 月 23 日 |
| 赵希林 | 董事、副总经理 | 男 | 1971 年 8 月 | 2021 年 12 月 24 日 | 2024 年 12 月 23 日 |
| 杨明太 | 董事、副总经理 | 男 | 1953 年 9 月 | 2021 年 12 月 24 日 | 2024 年 12 月 23 日 |
| 林忠群 | 董事 | 女 | 1973 年 11 月 | 2021 年 12 月 24 日 | 2024 年 12 月 23 日 |
| 经晶 | 监事会主席 | 女 | 1982 年 3 月 | 2021 年 12 月 24 日 | 2024 年 12 月 23 日 |
| 赵言乔 | 股东代表监事 | 男 | 1975 年 3 月 | 2021 年 12 月 24 日 | 2024 年 12 月 23 日 |
| 杨蒙 | 职工代表监事 | 女 | 1990 年 11 月 | 2021 年 12 月 24 日 | 2024 年 12 月 23 日 |
| 彭亚梅 | 副总经理 | 女 | 1974 年 8 月 | 2021 年 12 月 24 日 | 2024 年 12 月 23 日 |
| 刘红东 | 董事会秘书 | 男 | 1971 年 3 月 | 2021 年 12 月 24 日 | 2024 年 12 月 23 日 |

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

董事、总经理赵希锦为公司控股股东，赵希锦与公司董事长、法定代表人刘明辉系夫妻关系，为公司实际控制人。公司董事、副总经理赵希林与赵希锦为兄弟关系。公司董事会秘书刘红东与刘明辉为兄妹关系。除上述亲属关系外，本公司董事、监事、高级管理人员之间无其他关联关系。

(二) 持股情况

√适用 □不适用

单位：股

| 姓名 | 期初持普通股股数 | 数量变动 | 期末持普通股股数 | 期末普通股持股比例% | 期末持有股票期权数量 | 期末被授予的限制性股票数量 |
|-----|------------|------|------------|------------|------------|---------------|
| 刘明辉 | 2,220,000 | 0 | 2,220,000 | 3.06% | 0 | 0 |
| 赵希锦 | 44,679,000 | 0 | 44,679,000 | 61.61% | 0 | 0 |
| 赵希林 | 2,133,000 | 0 | 2,133,000 | 2.94% | 0 | 0 |
| 杨明太 | 204,000 | 0 | 204,000 | 0.28% | 0 | 0 |
| 林忠群 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 | 0 |
| 经晶 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 | 0 |
| 赵言乔 | 166,000 | 0 | 166,000 | 0.23% | 0 | 0 |
| 杨蒙 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 | 0 |
| 彭亚梅 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 | 0 |
| 刘红东 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 | 0 |
| 合计 | 49,402,000 | - | 49,402,000 | 68.12% | 0 | 0 |

（三） 变动情况

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

（四） 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

| 按工作性质分类 | 期初人数 | 本期新增 | 本期减少 | 期末人数 |
|---------|------|------|------|------|
| 管理人员 | 17 | 0 | 2 | 15 |
| 技术人员 | 200 | 0 | 17 | 183 |
| 市场人员 | 21 | 0 | 3 | 18 |
| 研发人员 | 23 | 0 | 3 | 20 |
| 财务人员 | 8 | 0 | 0 | 8 |
| 行政人员 | 13 | 0 | 2 | 11 |
| 员工总计 | 282 | 0 | 27 | 255 |

（二） 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

| | |
|------|---|
| 是否审计 | 否 |
|------|---|

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2023 年 6 月 30 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|---------------|-------|-----------------------|-----------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 一、（一） | 22,522,357.56 | 37,185,277.84 |
| 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 | 一、（二） | | 100,000.00 |
| 应收账款 | 一、（三） | 93,028,505.12 | 95,158,509.40 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 一、（四） | 3,001,873.50 | 1,567,068.45 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 一、（五） | 15,279,791.26 | 14,579,104.31 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 一、（六） | 18,133,956.84 | 14,853,230.60 |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 一、（七） | 1,552,960.02 | 1,842,120.36 |
| 流动资产合计 | | 153,519,444.30 | 165,285,310.96 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 一、（八） | 18,166,535.86 | 18,203,119.06 |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |

| | | | |
|----------------|---------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 一、(九) | 41,560,901.50 | 44,273,364.73 |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | 一、(十) | 10,110,463.88 | 10,409,865.16 |
| 无形资产 | 一、(十一) | 131,624.07 | 199,574.53 |
| 开发支出 | 一、(十二) | | |
| 商誉 | 一、(十三) | 19,056,641.80 | 19,056,641.80 |
| 长期待摊费用 | 一、(十四) | 7,740,208.39 | 8,028,662.02 |
| 递延所得税资产 | 一、(十五) | 5,273,632.35 | 5,004,105.98 |
| 其他非流动资产 | | | - |
| 非流动资产合计 | | 102,040,007.85 | 105,175,333.28 |
| 资产总计 | | 255,559,452.15 | 270,460,644.24 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 一、(十六) | 13,000,000.00 | 13,014,444.47 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 一、(十七) | 14,204,686.41 | 22,790,164.03 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | 一、(十八) | 7,353,205.37 | 8,802,027.92 |
| 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 | 一、(十九) | 2,675,529.30 | 4,978,441.30 |
| 应交税费 | 一、(二十) | 1,351,748.40 | 3,489,877.48 |
| 其他应付款 | 一、(二十一) | 371,906.53 | 476,184.43 |
| 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 | 一、(二十二) | 282,477.42 | 794,797.42 |
| 其他流动负债 | 一、(二十三) | 441,192.32 | 528,121.69 |
| 流动负债合计 | | 39,680,745.75 | 54,874,058.74 |
| 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 | 一、(二十四) | 10,316,557.62 | 10,235,853.36 |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 一、(二十五) | 3,789,250.00 | 4,153,750.00 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 14,105,807.62 | 14,389,603.36 |
| 负债合计 | | 53,786,553.37 | 69,263,662.10 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 一、(二十六) | 72,524,031.00 | 72,524,031.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 一、(二十七) | 33,916,460.06 | 33,916,460.06 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 一、(二十八) | 5,826,616.44 | 5,826,616.44 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 一、(二十九) | 89,505,791.28 | 88,929,874.64 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 201,772,898.78 | 201,196,982.14 |
| 少数股东权益 | | | |
| 所有者权益合计 | | 201,772,898.78 | 201,196,982.14 |
| 负债和所有者权益合计 | | 255,559,452.15 | 270,460,644.24 |

法定代表人：刘明辉

主管会计工作负责人：赵希锦

会计机构负责人：杨德刚

(二) 母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2023年6月30日 | 2022年12月31日 |
|--------------|-------|---------------|---------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 12,295,713.70 | 25,551,814.55 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | 100,000.00 |
| 应收账款 | 十、(一) | 57,725,422.31 | 56,842,636.68 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | | 1,891,457.07 | 1,308,004.63 |
| 其他应收款 | 十、(二) | 23,174,082.71 | 21,736,277.98 |
| 其中：应收利息 | | | |

| | | | |
|----------------|-------|-----------------------|-----------------------|
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 15,502,961.11 | 12,106,555.85 |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 52,255.42 | 376,238.12 |
| 流动资产合计 | | 110,641,892.32 | 118,021,527.81 |
| 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 | 十、（三） | 63,859,421.67 | 63,896,004.87 |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 3,066,936.08 | 3,549,241.85 |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | | 131,624.07 | 199,574.53 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 560,889.90 | 690,635.76 |
| 递延所得税资产 | | 2,736,590.98 | 2,527,717.73 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 70,355,462.70 | 70,863,174.74 |
| 资产总计 | | 180,997,355.02 | 188,884,702.55 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 10,000,000.00 | 10,011,111.13 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 9,659,998.51 | 15,030,766.61 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | | 3,924,689.70 | 3,921,502.68 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 1,305,368.84 | 2,793,061.78 |
| 应交税费 | | 773,007.58 | 1,779,540.03 |
| 其他应付款 | | 6,334,209.22 | 5,659,036.71 |
| 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 | | | |
| 其他流动负债 | | | 235,290.16 |
| 流动负债合计 | | 31,997,273.85 | 39,430,309.10 |
| 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 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | | |
| 负债合计 | | 31,997,273.85 | 39,430,309.10 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | | 72,524,031.00 | 72,524,031.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 36,822,187.63 | 36,822,187.63 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 5,826,616.44 | 5,826,616.44 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 33,827,246.10 | 34,281,558.38 |
| 所有者权益合计 | | 149,000,081.17 | 149,454,393.45 |
| 负债和所有者权益合计 | | 180,997,355.02 | 188,884,702.55 |

（三） 合并利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2023 年 1-6 月 | 2022 年 1-6 月 |
|----------|--------|---------------|---------------|
| 一、营业总收入 | | 36,020,915.30 | 34,315,500.06 |
| 其中：营业收入 | 一、（三十） | 36,020,915.30 | 34,315,500.06 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 35,486,966.20 | 36,195,355.35 |

| | | | |
|-------------------------------|---------|---------------|---------------|
| 其中：营业成本 | 一、(三十) | 21,942,984.68 | 23,662,992.17 |
| 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 | 一、(三十一) | 214,959.39 | 177,830.29 |
| 销售费用 | 一、(三十二) | 4,858,198.59 | 4,396,902.16 |
| 管理费用 | 一、(三十三) | 5,555,734.65 | 4,490,665.14 |
| 研发费用 | 一、(三十四) | 2,653,013.34 | 2,870,025.93 |
| 财务费用 | 一、(三十五) | 262,075.55 | 596,939.66 |
| 其中：利息费用 | | 244,893.95 | 559,152.90 |
| 利息收入 | | 432,846.26 | 65,419.82 |
| 加：其他收益 | 一、(三十六) | 1,950,496.86 | 1,584,650.60 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 一、(三十七) | 20,336.15 | -13,798.31 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 一、(三十八) | -2,081,466.64 | 1,106,723.97 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 一、(三十九) | | 58,754.07 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 423,315.47 | 856,475.04 |
| 加：营业外收入 | | | |
| 减：营业外支出 | 一、(四十) | 28,330.53 | 25,000.00 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 394,984.94 | 831,475.04 |
| 减：所得税费用 | 一、(四十一) | -180,931.70 | 336,306.14 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 575,916.64 | 495,168.90 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润 | | | |
| （一）按经营持续性分类： | - | - | - |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| 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. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | | |
| 2. 归属于母公司所有者的净利润 | | 575,916.64 | 495,168.90 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | 575,916.64 | 495,168.90 |
| （一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | 575,916.64 | 495,168.90 |
| 1. 不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |

| | | | |
|-------------------------|--|------|------|
| (1) 重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| (2) 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| (3) 其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| (4) 企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| (5) 其他 | | | |
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| (1) 权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| (2) 其他债权投资公允价值变动 | | | |
| (3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| (4) 其他债权投资信用减值准备 | | | |
| (5) 现金流量套期储备 | | | |
| (6) 外币财务报表折算差额 | | | |
| (7) 其他 | | | |
| (二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 七、综合收益总额 | | | |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | | |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额 | | | |
| 八、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益（元/股） | | 0.01 | 0.01 |
| (二) 稀释每股收益（元/股） | | 0.01 | 0.01 |

法定代表人：刘明辉

主管会计工作负责人：赵希锦

会计机构负责人：杨德刚

（四） 母公司利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2023 年 1-6 月 | 2022 年 1-6 月 |
|-------------------------------|-------|---------------|---------------|
| 一、营业收入 | 十、（四） | 22,371,128.31 | 18,783,928.60 |
| 减：营业成本 | 十、（四） | 15,243,771.49 | 11,545,991.25 |
| 税金及附加 | | 36,190.87 | 27,528.17 |
| 销售费用 | | 3,376,471.65 | 3,489,750.92 |
| 管理费用 | | 3,295,344.33 | 3,534,619.33 |
| 研发费用 | | 1,442,102.39 | 1,645,887.39 |
| 财务费用 | | -193,156.52 | 210,653.77 |
| 其中：利息费用 | | 201,348.69 | 182,923.33 |
| 利息收入 | | 387,852.81 | 71,200.19 |
| 加：其他收益 | | 1,546,893.06 | 1,171,543.00 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | 20,336.15 | -54,791.46 |
| 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（损失以“-”号填列） | | | |

| | | | |
|----------------------------|--|---------------|------------|
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | -1,392,488.31 | 765,097.07 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | 12,498.07 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -654,855.00 | 223,844.45 |
| 加：营业外收入 | | | |
| 减：营业外支出 | | 8,330.53 | 25,000.00 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -663,185.53 | 198,844.45 |
| 减：所得税费用 | | -208,873.25 | 114,764.57 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -454,312.28 | 84,079.88 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| （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 | | -454,312.28 | 84,079.88 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | | | |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | | |

（五） 合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2023年1-6月 | 2022年1-6月 |
|-----------------------|----|-----------|-----------|
| 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 | | 40,062,135.88 | 42,470,336.67 |
| 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 | | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | | |
| 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 | | 1,810.95 | 22,519.35 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 一、(四十二) | 3,180,181.49 | 1,713,668.21 |
| 经营活动现金流入小计 | | 43,244,128.32 | 44,206,524.23 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 25,888,663.44 | 17,447,949.08 |
| 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 | | | |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额 | | | |
| 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 | | 17,782,588.50 | 17,604,936.24 |
| 支付的各项税费 | | 2,813,735.51 | 5,069,999.28 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 一、(四十二) | 8,582,493.35 | 17,564,776.24 |
| 经营活动现金流出小计 | | 55,067,480.80 | 57,687,660.84 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -11,823,352.48 | -13,481,136.61 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | 15,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 61,891.41 | 40,993.15 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | 58,754.07 |
| 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 | 一、(四十二) | 10,000,000.00 | |
| 投资活动现金流入小计 | | 10,061,891.41 | 15,099,747.22 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 1,328,376.00 | 3,915,838.35 |
| 投资支付的现金 | | | 15,000,000.00 |
| 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 | 一、(四十二) | 10,000,000.00 | |
| 投资活动现金流出小计 | | 11,328,376.00 | 18,915,838.35 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -1,266,484.59 | -3,816,091.13 |

| | | | |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 7,000,000.00 | 3,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | 3,000,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 7,000,000.00 | 6,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 7,197,615.25 | 9,600,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 59,424.98 | 748,929.99 |
| 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 | | | 82,547.17 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 7,257,040.23 | 10,431,477.16 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -257,040.23 | -4,431,477.16 |
| 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 | | -13,346,877.30 | -21,728,704.90 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 34,283,373.84 | 43,539,922.97 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 20,936,496.54 | 21,811,218.07 |

法定代表人：刘明辉

主管会计工作负责人：赵希锦

会计机构负责人：杨德刚

(六) 母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2023年1-6月 | 2022年1-6月 |
|---------------------------|----|----------------|----------------|
| 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 | | 21,897,431.80 | 22,796,787.32 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 2,801,043.06 | 1,212,851.04 |
| 经营活动现金流入小计 | | 24,698,474.86 | 24,009,638.36 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 19,398,650.62 | 9,954,979.54 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 10,881,773.56 | 10,492,330.22 |
| 支付的各项税费 | | 1,771,131.08 | 2,696,553.65 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 4,562,306.61 | 20,685,659.90 |
| 经营活动现金流出小计 | | 36,613,861.87 | 43,829,523.31 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -11,915,387.01 | -19,819,884.95 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 61,891.41 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | 12,498.07 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 10,000,000.00 | 15,040,993.15 |
| 投资活动现金流入小计 | | 10,061,891.41 | 15,053,491.22 |

| | | | |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 18,396.00 | |
| 投资支付的现金 | | | 15,000,000.00 |
| 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 | | 10,000,000.00 | |
| 投资活动现金流出小计 | | 10,018,396.00 | 15,000,000.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 43,495.41 | 53,491.22 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 4,000,000.00 | |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | 3,000,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 4,000,000.00 | 3,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 4,197,615.25 | 10,348,929.99 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | 82,547.17 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 4,197,615.25 | 10,431,477.16 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -197,615.25 | -7,431,477.16 |
| 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 | | -12,069,506.85 | -27,197,870.89 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 22,929,880.55 | 33,971,688.59 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 10,860,373.70 | 6,773,817.70 |

三、 财务报表附注

（一） 附注事项索引

| 事项 | 是或否 | 索引 |
|--|--|----|
| 1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 3. 是否存在前期差错更正 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 5. 存在控制关系的关联方是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 8. 是否存在向所有者分配利润的情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 12. 是否存在企业结构变化情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 13. 重大的长期资产是否转让或者出售 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 15. 是否存在重大的研究和开发支出 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 16. 是否存在重大的资产减值损失 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 17. 是否存在预计负债 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |

附注事项索引说明：

不适用

（二） 财务报表项目附注

四川锦美环保股份有限公司

财务报表附注

2023 年 1-6 月

一、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别注明，期初系指 2023 年 1 月 1 日，期末系指 2023 年 6 月 30 日；本期系指 2023 年 1-6 月，上年系指 2022 年 1-6 月。金额单位为人民币元。

（一）货币资金

1. 明细情况

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-----|-----|-----|
|-----|-----|-----|

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|---------------|---------------|---------------|
| 库存现金 | 87,185.60 | 144,071.72 |
| 银行存款 | 20,860,810.96 | 34,150,802.12 |
| 其他货币资金 | 1,574,361.00 | 2,890,404.00 |
| 未到期应收利息 | - | - |
| 合 计 | 22,522,357.56 | 37,185,277.84 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | - | - |

2. 期末使用受限的货币资金详见本附注一(四十四)之披露。

(二) 应收票据

1. 明细情况

| 种 类 | 期末数 | 期初数 |
|--------|-----|------------|
| 银行承兑汇票 | - | 100,000.00 |
| 商业承兑汇票 | - | - |
| 账面余额小计 | - | 100,000.00 |
| 减：坏账准备 | - | - |
| 账面价值合计 | - | 100,000.00 |

2. 按坏账计提方法分类披露

| 种 类 | 期末数 | | | | 账面价值 |
|-----------|------|-------|------|---------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按单项计提坏账准备 | - | - | - | - | - |
| 按组合计提坏账准备 | - | - | - | - | - |
| 合 计 | - | - | - | - | - |

续上表：

| 种 类 | 期初数 | | | | 账面价值 |
|-----------|------------|--------|------|---------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按单项计提坏账准备 | - | - | - | - | - |
| 按组合计提坏账准备 | 100,000.00 | 100.00 | - | - | 100,000.00 |
| 合 计 | 100,000.00 | 100.00 | - | - | 100,000.00 |

3. 坏账准备计提情况

(1) 期末按组合计提坏账准备的应收票据

| 组 合 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
|--------|------|------|---------|
| 银行承兑汇票 | - | - | - |

(三) 应收账款

1. 按账龄披露

| 账 龄 | 期末数 |
|--------|----------------|
| 1 年以内 | 45,561,500.87 |
| 1-2 年 | 44,000,498.48 |
| 2-3 年 | 6,769,872.81 |
| 3-4 年 | 6,824,507.32 |
| 4-5 年 | 9,967,330.19 |
| 5 年以上 | 6,561,894.24 |
| 账面余额小计 | 119,685,603.91 |
| 减：坏账准备 | 26,657,098.79 |
| 账面价值合计 | 93,028,505.12 |

2. 按坏账计提方法分类披露

| 种 类 | 期末数 | | | | |
|-----------|----------------|--------|---------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | - | - | - | - | - |
| 按组合计提坏账准备 | 119,685,603.91 | 100.00 | 26,657,098.79 | 22.27 | 93,028,505.12 |
| 合 计 | 119,685,603.91 | 100.00 | 26,657,098.79 | 22.27 | 93,028,505.12 |

续上表：

| 种 类 | 期初数 | | | | |
|-----------|----------------|--------|---------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | 668,000.00 | 0.01 | 668,000.00 | 100.00 | - |
| 按组合计提坏账准备 | 119,510,278.61 | 99.99 | 24,351,769.21 | 20.38 | 95,158,509.40 |

| 种类 | 期初数 | | | | 账面价值 |
|----|----------------|--------|---------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 合计 | 120,178,278.61 | 100.00 | 25,019,769.21 | 20.82 | 95,158,509.40 |

3. 坏账准备计提情况

(1) 期末按组合计提坏账准备的应收账款

| 组合 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
|------|----------------|---------------|----------|
| 账龄组合 | 119,685,603.91 | 26,657,098.79 | 22.27 |
| 合计 | 119,685,603.91 | 26,657,098.79 | 22.27 |

其中：账龄组合

| 账龄 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
|-------|----------------|---------------|----------|
| 1 年以内 | 45,561,500.87 | 2,278,075.05 | 5 |
| 1-2 年 | 44,000,498.48 | 4,400,049.85 | 10 |
| 2-3 年 | 6,769,872.81 | 2,030,961.84 | 30 |
| 3-4 年 | 6,824,507.32 | 3,412,253.66 | 50 |
| 4-5 年 | 9,967,330.19 | 7,973,864.15 | 80 |
| 5 年以上 | 6,561,894.24 | 6,561,894.24 | 100 |
| 小计 | 119,685,603.91 | 26,657,098.79 | |

4. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

(1) 本期计提坏账准备情况

| 种类 | 期初数 | 本期变动金额 | | | | 期末数 |
|-----------|---------------|--------------|-------|-------|----|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他 | |
| 按单项计提坏账准备 | 668,000.00 | - | - | - | - | 668,000.00 |
| 按组合计提坏账准备 | 24,351,769.21 | 1,637,329.58 | | | | 25,989,098.79 |
| 小计 | 25,019,769.21 | 1,637,329.58 | | | | 26,657,098.79 |

5. 期末应收账款金额前 5 名情况

| 单位名称 | 期末余额 | 账龄 | 占应收账款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|------------------|---------------|--------------|---------------------|--------------|
| 大理白族自治州生态环境局云龙分局 | 14,434,422.43 | 1 年以内, 1-2 年 | 12.06 | 1,221,970.72 |
| 曲沃启明发电有限公司 | 8,300,000.00 | 1-2 年 | 6.93 | 830,000.00 |

| 单位名称 | 期末余额 | 账龄 | 占应收账款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|-----------------|---------------|--------------|---------------------|--------------|
| 美姑县国有投资发展有限责任公司 | 6,465,853.33 | 1 年以内, 1-2 年 | 5.4 | 408,556.67 |
| 眉山国星炭素材料股份有限公司 | 5,245,000.00 | 1 年以内 | 4.38 | 262,250.00 |
| 四川岷江港航电开发有限责任公司 | 3,428,650.09 | 1 年以内, 1-2 年 | 2.86 | 225,723.71 |
| 小 计 | 37,873,925.85 | | 31.64 | 2,948,501.10 |

(四) 预付款项

1. 账龄分析

| 账 龄 | 期末数 | | 期初数 | |
|------|--------------|--------|--------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1年以内 | 2,108,096.88 | 70.23 | 1,333,760.21 | 85.11 |
| 1-2年 | 176,770.38 | 5.89 | 126,068.50 | 8.04 |
| 2-3年 | 609,984.50 | 20.32 | 85,855.24 | 5.48 |
| 3年以上 | 107,021.74 | 3.57 | 21,384.50 | 1.37 |
| 合 计 | 3,001,873.50 | 100.00 | 1,567,068.45 | 100.00 |

2. 预付款项金额前 5 名情况

| 单位名称 | 期末数 | 账龄 | 占预付款项期末余额合计数的比例 (%) | 未结算原因 |
|------------------|------------|--------------|---------------------|--------|
| 四川中油九洲北斗科技能源有限公司 | 289,778.60 | 1 年以内 | 9.65 | 未到结算时间 |
| 成都奥泰万谱科技有限公司 | 208,400.00 | 1 年以内 | 6.94 | 未到结算时间 |
| 沧州硕进环保设备有限公司 | 160,300.00 | 1 年以内 | 5.34 | 未到结算时间 |
| 四川一际贸易有限公司 | 90,584.00 | 1 年以内, 1-2 年 | 3.02 | 未到结算时间 |
| 成都鑫双霖商贸有限公司 | 70,000.00 | 1 年以内 | 2.33 | 未到结算时间 |
| 小 计 | 819,062.60 | | 27.29 | |

3. 期末未发现预付款项存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

(五) 其他应收款

1. 明细情况

| 项 目 | 期末数 | | |
|-----|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |

| 项 目 | 期末数 | | |
|-------|---------------|--------------|---------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 应收利息 | - | - | - |
| 应收股利 | - | - | - |
| 其他应收款 | 20,850,938.21 | 5,571,146.95 | 15,279,791.26 |
| 合 计 | 20,850,938.21 | 5,571,146.95 | 15,279,791.26 |

续上表：

| 项 目 | 期初数 | | |
|-------|---------------|--------------|---------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 应收利息 | - | - | - |
| 应收股利 | - | - | - |
| 其他应收款 | 19,706,114.20 | 5,127,009.89 | 14,579,104.31 |
| 合 计 | 19,706,114.20 | 5,127,009.89 | 14,579,104.31 |

2. 其他应收款

(1) 按账龄披露

| 账 龄 | 期末数 |
|--------|---------------|
| 1 年以内 | 4,310,780.57 |
| 1-2 年 | 7,222,151.94 |
| 2-3 年 | 4,944,579.10 |
| 3-4 年 | 1,312,850.00 |
| 4-5 年 | 2,834,913.00 |
| 5 年以上 | 225,663.60 |
| 账面余额小计 | 20,850,938.21 |
| 减：坏账准备 | 5,571,146.95 |
| 账面价值小计 | 15,279,791.26 |

(2) 坏账准备计提情况

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 小 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 | 639,676.90 | 4,487,332.99 | - | 5,127,009.89 |

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 小 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 | | | | |
| —转入第二阶段 | - | - | - | - |
| —转入第三阶段 | - | - | - | - |
| —转回第二阶段 | - | - | - | - |
| —转回第一阶段 | - | - | - | - |
| 本期计提 | 298,077.32 | 146,059.74 | - | 444,137.06 |
| 本期收回或转回 | - | - | - | - |
| 本期转销或核销 | - | - | - | - |
| 其他变动 | - | - | - | - |
| 2023 年 6 月 30 日余额 | 937,754.22 | 4,633,392.73 | - | 5,571,146.95 |

(3) 期末按组合计提坏账准备的其他应收款

| 组 合 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
|---------|---------------|--------------|---------|
| 账龄组合 | 20,850,938.21 | 5,571,146.95 | 26.72 |
| 其中：账龄组合 | | | |
| 账 龄 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 1 年以内 | 4,310,780.58 | 215,539.03 | 5.00 |
| 1-2 年 | 7,222,151.93 | 722,215.19 | 10.00 |
| 2-3 年 | 4,944,579.10 | 1,483,373.73 | 30.00 |
| 3-4 年 | 1,312,850.00 | 656,425.00 | 50.00 |
| 4-5 年 | 2,834,913.00 | 2,267,930.40 | 80.00 |
| 5 年以上 | 225,663.60 | 225,663.60 | 100.00 |
| 小 计 | 20,850,938.21 | 5,571,146.95 | - |

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

1) 本期计提坏账准备情况

| 种 类 | 期初数 | 本期变动金额 | | | | 期末数 |
|-----------|-----|--------|-------|-------|----|-----|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他 | |
| 按单项计提坏账准备 | - | - | - | - | - | - |

| 种 类 | 期初数 | 本期变动金额 | | | | 期末数 |
|-----------|--------------|------------|-------|-------|----|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他 | |
| 按组合计提坏账准备 | 5,127,009.89 | 444,137.06 | - | - | - | 5,571,146.95 |
| 小 计 | 5,127,009.89 | 444,137.06 | - | - | - | 5,571,146.95 |

(5) 期末其他应收款金额前 5 名情况

| 单位名称 | 款项的性质或内容 | 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 |
|--------------------|----------|---------------|---------------------------|----------------------|--------------|
| 孙佳莉【注】 | 非关联方往来款 | 5,872,835.50 | 1-2 年 | 28.17 | 587,283.55 |
| 四川锦鸿环保有限责任公司 | 关联方往来款 | 2,613,937.50 | 1-2 年， 2-3 年 | 12.54 | 751,193.75 |
| 唐军 | 非关联方往来款 | 1,720,000.00 | 4-5 年 | 8.25 | 1,376,000.00 |
| 四川岷江港航电开发有限责任公司 | 保证金 | 1,092,434.00 | 1 年以内， 2-3 年， 3-4 年 | 5.24 | 392,845.20 |
| 成都市生活固体废弃物处置监管服务中心 | 非关联方往来款 | 486,000.00 | 2-3 年 | 2.33 | 145,800.00 |
| 小 计 | | 11,785,207.00 | | 56.52 | 3,253,122.50 |

[注]孙佳莉为公司联营企业四川锦鸿环保有限责任公司的大股东，持股 38.96%，2022 年度孙佳莉共向公司拆借资金 5,680,000.00 元，公司按照 4.35% 利率测算利息为 192,835.50 元，合计 5,872,835.50 元。

(六) 存货

1. 明细情况

| 项 目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|--------|---------------|-------------------|---------------|---------------|-------------------|---------------|
| | 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 | 857,230.94 | | 857,230.94 | 666,572.79 | - | 666,572.79 |
| 合同履约成本 | 17,276,725.90 | | 17,276,725.90 | 14,186,657.81 | - | 14,186,657.81 |
| 合 计 | 18,133,956.84 | | 18,133,956.84 | 14,853,230.60 | - | 14,853,230.60 |

[注]期末存货中用于债务担保的账面价值为 0.00 元。

2. 期末存货成本低于可变现净值，故未计提存货跌价准备。

3. 期末存货余额中无资本化利息金额。

(七) 其他流动资产

1. 明细情况

| 项 目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 待摊房租费 | 71,686.07 | - | 71,686.07 | 402,568.77 | - | 402,568.77 |
| 待抵扣进项 | 1,481,273.95 | - | 1,481,273.95 | 1,439,551.59 | - | 1,439,551.59 |
| 合 计 | 1,552,960.02 | - | 1,552,960.02 | 1,842,120.36 | - | 1,842,120.36 |

(八) 长期股权投资

1. 明细情况

| 项 目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对合营企业投资 | - | - | - | - | - | - |
| 对联营企业投资 | 18,166,535.86 | - | 18,166,535.86 | 18,203,119.06 | - | 18,203,119.06 |
| 合 计 | 18,166,535.86 | - | 18,166,535.86 | 18,203,119.06 | - | 18,203,119.06 |

2. 对联营、合营企业投资

| 被投资单位名称 | 初始投资成本 | 期初数 | 本期变动 | | | |
|-------------------|---------------|---------------|------|------|-------------|----------|
| | | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益变动 |
| 联营企业 | | | | | | |
| 1) 四川锦鸿环保有限责任公司 | 1,400,000.00 | 1,328,784.71 | - | - | -29,641.23 | - |
| 2) 宜宾川能环保能源利用有限公司 | 2,327,000.00 | 1,876,279.73 | - | - | -6,711.97 | - |
| 3) 四川尼菲生态环境科技有限公司 | 15,000,000.00 | 14,998,054.62 | - | - | -230.00 | - |
| 合 计 | 18,727,000.00 | 18,203,119.06 | - | - | -36,583.20 | - |

续上表：

| 被投资单位名称 | 本期变动 | | | | 期末数 | 减值准备期末余额 |
|---------|--------|-------------|--------|----|-----|----------|
| | 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 | | |
|) 联营企业 | | | | | | |

| 被投资单位名称 | 本期变动 | | | | 期末数 | 减值准备期末余额 |
|-------------------|--------|-------------|--------|----|---------------|----------|
| | 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 | | |
| 1) 四川锦鸿环保有限责任公司 | - | - | - | - | 1,299,143.48 | - |
| 2) 宜宾川能环保能源利用有限公司 | - | - | - | - | 1,869,567.76 | - |
| 3) 四川尼菲生态环境科技有限公司 | - | - | - | - | 14,997,824.62 | - |
| 合计 | - | - | - | - | 18,166,535.86 | - |

3. 期末未发现长期股权投资存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

(九) 固定资产

1. 明细情况

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|--------|---------------|---------------|
| 固定资产 | 41,560,901.50 | 44,273,364.73 |
| 固定资产清理 | - | - |
| 合计 | 41,560,901.50 | 44,273,364.73 |

2. 固定资产

(1) 明细情况

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | | | 本期减少 | | 期末数 |
|----------|---------------|------------|--------|----|-----------|----|---------------|
| | | 购置 | 在建工程转入 | 其他 | 处置或报废 | 其他 | |
| (1) 账面原值 | | | | | | | |
| 房屋建筑物 | 25,578,910.65 | | | | | | 25,578,910.65 |
| 固定资产装修 | 7,542,047.41 | | | | | | 7,542,047.41 |
| 机器设备 | 27,701,615.54 | 175,752.20 | | | | | 27,877,367.74 |
| 运输工具 | 5,251,056.91 | | | | | | 5,251,056.91 |
| 电子设备 | 1,655,299.60 | 9923.20 | | | 29,757.86 | | 1,635,464.94 |
| 办公设备 | 5,403,534.49 | 18396.00 | | | | | 5,421,930.49 |
| 小计 | 73,132,464.60 | 204,071.40 | | | 29,757.86 | | 73,306,778.14 |
| (2) 累计折旧 | | | | | | | |
| 房屋建筑物 | 4,796,196.23 | 329,843.04 | | | | | 5,126,039.27 |
| 固定资产装修 | 4,787,242.86 | 387,030.18 | | | | | 5,174,273.04 |

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | | | 本期减少 | | 期末数 |
|---------|---------------|--------------|------------|----|-----------|----|---------------|
| | | 购置 | 在建工程 转入 | 其他 | 处置或报 废 | 其他 | |
| 机器设备 | 11,114,031.03 | 1,600,040.72 | | | | | 12,714,071.75 |
| 运输工具 | 3,314,517.84 | 264,488.44 | | | | | 3,579,006.28 |
| 电子设备 | 1,395,622.78 | 45,069.74 | | | 25,367.52 | | 1,415,325.00 |
| 办公设备 | 3,451,489.13 | 285,672.17 | | | | | 3,737,161.30 |
| 小 计 | 28,859,099.87 | 2,912,144.29 | | | 25,367.52 | | 31,745,876.64 |
| (3)减值准备 | | 计提 | | | | | |
| 房屋建筑物 | - | - | - | - | - | - | - |
| 固定资产装修 | - | - | - | - | - | - | - |
| 机器设备 | - | - | - | - | - | - | - |
| 运输工具 | - | - | - | - | - | - | - |
| 电子设备 | - | - | - | - | - | - | - |
| 办公设备 | - | - | - | - | - | - | - |
| 小 计 | - | - | - | - | - | - | - |
| (4)账面价值 | | | | | | | |
| 房屋建筑物 | 20,782,714.42 | - | - | - | - | - | 20,452,871.38 |
| 固定资产装修 | 2,754,804.55 | - | - | - | - | - | 2,367,774.37 |
| 机器设备 | 16,587,584.51 | - | - | - | - | - | 15,163,295.99 |
| 运输工具 | 1,936,539.07 | - | - | - | - | - | 1,672,050.63 |
| 电子设备 | 259,676.82 | - | - | - | - | - | 220,139.94 |
| 办公设备 | 1,952,045.36 | - | - | - | - | - | 1,684,769.19 |
| 小 计 | 44,273,364.73 | - | - | - | - | - | 41,560,901.50 |

[注]期末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值 10,322,442.59 元。

(2)期末未发现固定资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

(3)期末用于借款抵押的固定资产，详见本财务报表附注一（四十四）“所有权或使用权受到限制的资产”之说明。

(十) 使用权资产

1. 明细情况

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-----|-----|------|------|-----|
|-----|-----|------|------|-----|

| | | 租赁 | 其他 | 处置 | 其他 | |
|----------|---------------|------------|----|----|----|---------------|
| (1) 账面原值 | | | | | | |
| 房屋及建筑物 | 11,370,161.19 | - | - | - | - | 11,370,161.19 |
| (2) 累计折旧 | | 计提 | | 处置 | 其他 | |
| 房屋及建筑物 | 960,296.03 | 299,401.28 | - | - | - | 1,259,697.31 |
| (3) 减值准备 | | 计提 | | 处置 | 其他 | |
| 房屋及建筑物 | - | - | - | - | - | - |
| (4) 账面价值 | | | | | | |
| 房屋及建筑物 | 10,409,865.16 | - | - | - | - | 10,110,463.88 |

(十一) 无形资产

1. 明细情况

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | | | 本期减少 | | 期末数 |
|--------------|------------|-----------|------|----|------|------|------------|
| | | 购置 | 内部研发 | 其他 | 处置 | 其他转出 | |
| (1) 账面原值 | | | | | | | |
| 人造板甲醛处理技术与专利 | 200,000.00 | - | - | - | - | - | 200,000.00 |
| 软件 | 611,228.82 | | | | | | 611,228.82 |
| 合 计 | 811,228.82 | | | | | | 811,228.82 |
| (2) 累计摊销 | | 计提 | 其他 | | 处置 | 其他 | |
| 人造板甲醛处理技术与专利 | 177,965.10 | 10,000.02 | - | - | - | - | 187,965.12 |
| 软件 | 433,689.19 | 46,888.74 | - | - | - | - | 491,639.63 |
| 合 计 | 611,654.29 | 67,950.46 | - | - | - | - | 679,604.75 |
| (3) 减值准备 | | 计提 | 其他 | | 处置 | 其他 | |
| 人造板甲醛处理技术与专利 | - | - | - | - | - | - | - |
| 软件 | - | - | - | - | - | - | - |
| 合 计 | - | - | - | - | - | - | - |
| (4) 账面价值 | | | | | | | |
| 人造板甲醛处理技术与专利 | 22,034.90 | - | - | - | - | - | 12,034.88 |
| 软件 | 177,539.63 | - | - | - | - | - | 119,589.19 |

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | | | 本期减少 | | 期末数 |
|-----|------------|------|------|----|------|------|------------|
| | | 购置 | 内部研发 | 其他 | 处置 | 其他转出 | |
| 合 计 | 199,574.53 | - | - | - | - | - | 131,624.07 |

[注]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为 0.00%。

2. 期末未发现无形资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

(十二) 开发支出

1. 明细情况

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末数 |
|-----------------------------|-----|--------------|----|---------|--------------|-----|
| | | 内部开发支出 | 其他 | 确认为无形资产 | 转入当期损益 | |
| 高速公路水保措施及全过程水保管理系统研发 | - | 121,393.94 | - | - | 121,393.94 | - |
| 岷江龙溪口航电枢纽工程施工阶段土石方优化与调配利用研究 | - | 149,047.69 | - | - | 149,047.69 | - |
| 典型污水处理厂新兴污染物污染特征研究 | - | 234,484.32 | - | - | 234,484.32 | - |
| 水利工程水生态健康评价技术体系研究 | - | 206,911.24 | - | - | 206,911.24 | - |
| 危险废物鉴别方法研究 | - | 232,132.85 | - | - | 232,132.85 | - |
| 饮用水中高氯酸盐污染物现状调查与风险 | - | 266,940.91 | - | - | 266,940.91 | - |
| 饮用水水源地智慧化无人监管系统 | - | 242,167.10 | - | - | 242,167.10 | - |
| 双层式无动力户用生活污水处理装置研究 | - | 152,551.69 | - | - | 152,551.69 | - |
| 沥青烟气净化处理关键技术研究 | - | 250,233.08 | - | - | 250,233.08 | - |
| 水利水电项目施工期全环保要素监管体系研究 | - | 265,362.59 | - | - | 265,362.59 | - |
| 人工湿地分层布管填料去污净水关键技术研究 | - | 324,815.16 | - | - | 324,815.16 | - |
| 工业循环冷却水蒸发量监测及控制系统 | - | 206,972.77 | - | - | 206,972.77 | - |
| 合 计 | | 2,653,013.34 | | | 2,653,013.34 | |

(十三) 商誉

1. 商誉账面原值

| 被投资单位名称或形 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------|------|------|------|------|
|-----------|------|------|------|------|

| 成商誉的事项 | | 企业合并形成 | 其他 | 处置 | 其他 | |
|------------------|---------------|--------|----|----|----|---------------|
| 四川蜀水生态环境建设有限责任公司 | 12,107,215.06 | - | - | - | - | 12,107,215.06 |
| 安徽新湖环保科技有限公司 | 6,949,426.74 | - | - | - | - | 6,949,426.74 |
| 合 计 | 19,056,641.80 | - | - | - | - | 19,056,641.80 |

2. 期末未发现商誉存在明显减值迹象，故未计提减值准备

3. 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

(1) 四川蜀水生态环境建设有限责任公司

| | |
|--|--|
| 项 目 | 四川蜀水生态环境建设有限责任公司 |
| 资产组或资产组组合的构成 | 四川蜀水生态环境建设有限责任公司长期资产及营运资金 |
| 资产组或资产组组合的账面价值 | 12,107,215.06 元 |
| 资产组或资产组组合的确定方法 | 四川蜀水生态环境建设有限责任公司提供的服务存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。 |
| 资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致 | 是 |

(2) 安徽新湖环保科技有限公司

| | |
|--|--|
| 项 目 | 安徽新湖环保科技有限公司 |
| 资产组或资产组组合的构成 | 安徽新湖环保科技有限公司长期资产及营运资金 |
| 资产组或资产组组合的账面价值 | 6,949,426.74 元 |
| 资产组或资产组组合的确定方法 | 安徽新湖环保科技有限公司提供的服务存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。 |
| 资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致 | 是 |

4. 商誉减值测试及减值准备计提方法

本公司采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。本公司根据管理层批准的财务预算预计未来 8 年内现金流量，管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算，计算未来现金流现值所采用的税前折现率为 8%，考虑了本公司的债务成本、长期国债利率、市场预期报酬率等因素，已反映了相对于有关分部的风险。根据减值测试的结果，本期期末商誉未发生减值。

(十四) 长期待摊费用

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期摊销 | 其他减少 | 期末数 |
|----------|------------|------|-----------|------|------------|
| 西昌办事处装修费 | 134,791.80 | | 11,553.60 | | 123,238.20 |
| 广元办事处装修费 | 179,793.07 | | 15,410.82 | | 164,382.25 |

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期摊销 | 其他减少 | 期末数 |
|----------|--------------|------------|------------|------|--------------|
| 康定办事处装修费 | 212,091.53 | | 18,179.28 | | 193,912.25 |
| 西昌利百加装修费 | 116,504.85 | | 5,825.22 | | 110,679.63 |
| 眉山厂房装修费 | 7,272,873.44 | 250,337.55 | 431,518.62 | | 7,091,692.37 |
| 锦美办公楼装修 | 112,607.33 | | 56,303.64 | | 56,303.69 |
| 合 计 | 8,028,662.02 | 250,337.55 | 538,791.18 | | 7,740,208.39 |

(十五) 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

| 项 目 | 期末数 | | 期初数 | |
|-----------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 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 |
| 坏账准备 | 30,169,782.90 | 4,354,047.20 | 30,146,682.57 | 4,037,245.83 |
| 政府补助 | 3,789,250.00 | 446,287.50 | 4,153,750.00 | 493,562.50 |
| 可弥补亏损 | 3,696,372.76 | 472,223.68 | 3,696,372.76 | 472,223.68 |
| 内部交易未实现利润 | 7,159.83 | 1,073.97 | 7,159.83 | 1,073.97 |
| 合 计 | 37,662,565.49 | 5,273,632.35 | 38,003,965.16 | 5,004,105.98 |

(十六) 短期借款

1. 明细情况

| 借款类别 | 期末数 | 期初数 |
|---------|---------------|---------------|
| 抵押兼质押借款 | - | - |
| 抵押借款 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 保证借款 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 |
| 未到期应付利息 | - | 14,444.47 |
| 合 计 | 13,000,000.00 | 13,014,444.47 |

(十七) 应付账款

1. 明细情况

| 账 龄 | 期末数 | 期初数 |
|-------|--------------|---------------|
| 1 年以内 | 5,458,105.19 | 14,794,223.84 |
| 1-2 年 | 5,203,822.53 | 5,621,422.39 |

| 账 龄 | 期末数 | 期初数 |
|-------|---------------|---------------|
| 2-3 年 | 1,415,028.01 | 684,298.96 |
| 3 年以上 | 2,127,730.68 | 1,690,218.84 |
| 合 计 | 14,204,686.41 | 22,790,164.03 |

2. 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

| 单位名称 | 期末数 | 未偿还或结转的原因 |
|----------------|--------------|-----------|
| 北京中扬联创涂装设备有限公司 | 2,823,185.84 | 未到结算时间 |
| 四川尚善科技有限公司 | 784,028.13 | 未到结算时间 |
| 四川省煤田地质工程勘察设计院 | 732,720.00 | 未到结算时间 |
| 成都晟华净化设备有限公司 | 537,000.02 | 未到结算时间 |
| 四川劲云开科技有限公司 | 530,806.30 | 未到结算时间 |
| 小 计 | 5,407,740.29 | |

(十八) 合同负债

1. 明细情况

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|---------------|--------------|--------------|
| 环境治理与生态修复 | 779,760.38 | 661,992.45 |
| 生态环境领域全过程技术服务 | 4,271,995.56 | 3,625,680.04 |
| 智慧监测与数智环境技术服务 | 2,301,449.43 | 4,514,355.43 |
| 合 计 | 7,353,205.37 | 8,802,027.92 |

(十九) 应付职工薪酬

1. 明细情况

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|------------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| (1) 短期薪酬 | 4,975,536.13 | 16,147,564.50 | 13,844,652.50 | 2,672,624.13 |
| (2) 离职后福利—设定提存计划 | 2,905.17 | 1,114,095.18 | 1,114,095.18 | 2,905.17 |
| (3) 辞退福利 | - | | | |
| (4) 其他一年内到期的其他福利 | - | | | |
| 合 计 | 4,978,441.30 | 17,261,659.68 | 14,958,747.68 | 2,675,529.30 |

2. 短期薪酬

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-----|-----|------|------|-----|
|-----|-----|------|------|-----|

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| (1)工资、奖金、津贴和补贴 | 4,973,326.27 | 15,629,230.78 | 13,326,318.78 | 2,670,414.27 |
| (2)职工福利费 | - | | | |
| (3)社会保险费 | 2,209.86 | 518,333.72 | 518,333.72 | 2,209.86 |
| 其中：医疗保险费 | 2,086.62 | 503,675.05 | 503,675.05 | 2,086.62 |
| 工伤保险费 | 123.24 | 14,658.67 | 14,658.67 | 123.24 |
| 生育保险费 | - | | | |
| 其他 | - | 47,642.85 | 47,642.85 | |
| (4)住房公积金 | - | 256,932.00 | 256,932.00 | |
| (5)工会经费和职工教育经费 | - | 253,671.80 | 253,671.80 | |
| 小 计 | 4,975,536.13 | 16,705,811.15 | 14,402,899.15 | 2,672,624.13 |

3. 设定提存计划

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-----------|----------|--------------|--------------|----------|
| (1)基本养老保险 | 2,817.12 | 1,073,907.88 | 1,073,907.88 | 2,817.12 |
| (2)失业保险费 | 88.05 | 40,187.30 | 40,187.30 | 88.05 |
| 小 计 | 2,905.17 | 1,114,095.18 | 1,114,095.18 | 2,905.17 |

(二十) 应交税费

1. 明细情况

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------|--------------|--------------|
| 增值税 | 1,013,585.12 | 2,315,187.14 |
| 城市维护建设税 | 9,110.33 | 135,449.36 |
| 企业所得税 | 95,534.63 | 851,822.74 |
| 印花税 | 1,374.97 | 9,717.40 |
| 教育费附加 | 1,069.47 | 58,049.72 |
| 地方教育附加 | 3,547.93 | 38,699.82 |
| 水利建设专项资金 | 4,354.51 | 257.76 |
| 代扣代缴个人所得税 | 223,171.44 | 80,693.54 |
| 合 计 | 1,351,748.40 | 3,489,877.48 |

(二十一) 其他应付款

1. 明细情况

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|------------|------------|
| 应付利息 | - | - |
| 应付股利 | - | - |
| 其他应付款 | 371,906.53 | 476,184.43 |
| 合 计 | 371,906.53 | 476,184.43 |

2. 其他应付款

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|------------|------------|
| 员工报销 | 257,032.25 | 343,989.79 |
| 应付暂收款 | 85,915.78 | 103,236.14 |
| 其他 | 28,958.50 | 28,958.50 |
| 小 计 | 371,906.53 | 476,184.43 |

(2) 期末无账龄超过 1 年的大额其他应付款。

(二十二) 一年内到期的非流动负债

1. 明细情况

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|------------|------------|------------|
| 一年内到期的租赁负债 | 282,477.42 | 794,797.42 |

(二十三) 其他流动负债

1. 明细情况

| 项目及内容 | 期末数 | 期初数 |
|--------|------------|------------|
| 待转销项税额 | 441,192.32 | 528,121.69 |

(二十四) 租赁负债

1. 明细情况

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|------|---------------|---------------|
| 房屋租赁 | 10,316,557.62 | 10,235,853.36 |

(二十五) 递延收益

1. 明细情况

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 形成原因 |
|------|--------------|------|------------|--------------|------|
| 政府补助 | 4,153,750.00 | | 364,500.00 | 3,789,250.00 | - |

2. 涉及政府补助的项目

| 项 目 | 期初数 | 本期新增补助金额 | 本期分摊 | | 其他变动 | 期末数 | 与资产相关/与收益相关 |
|----------------------------|--------------|----------|------|------------|------|--------------|-------------|
| | | | 转入项目 | 金额 | | | |
| 投资计划服务平台投资补助 | 1,173,750.00 | - | 其他收益 | 156,500.00 | - | 1,017,250.00 | 与资产相关 |
| 2017 年拨改与转型资金 | 390,000.00 | - | 其他收益 | 60,000.00 | - | 330,000.00 | 与资产相关 |
| 彭山南方家具产业园区 VOCs 综合治理项目专项资金 | 2,590,000.00 | | 其他收益 | 148,000.00 | - | 2,442,000.00 | 与资产相关 |
| 小 计 | 4,153,750.00 | | - | 364,500.00 | - | 3,789,250.00 | - |

[注]涉及政府补助的项目的具体情况及分摊方法详见附注一(四十五)“政府补助”之说明。

(二十六) 股本

1. 明细情况

| 项 目 | 期初数 | 本次变动增减(+、-) | | | | | 期末数 |
|------|---------------|-------------|----|-------|----|----|---------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 72,524,031.00 | - | - | - | - | - | 72,524,031.00 |

(二十七) 资本公积

1. 明细情况

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|------|---------------|------|------|---------------|
| 股本溢价 | 33,916,460.06 | - | - | 33,916,460.06 |

(二十八) 盈余公积

1. 明细情况

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-----|-----|------|------|-----|
|-----|-----|------|------|-----|

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|--------------|------|------|--------------|
| 法定盈余公积 | 5,826,616.44 | | - | 5,826,616.44 |

(二十九) 未分配利润

1. 明细情况

| 项 目 | 本期数 | 上年数 |
|-------------------|---------------|---------------|
| 上年年末余额 | 88,929,874.64 | 88,266,460.06 |
| 加：年初未分配利润调整 | | - |
| 调整后本年年初余额 | 88,929,874.64 | 88,266,460.06 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 575,916.64 | 495,168.90 |
| 设定受益计划变动额结转留存收益 | | - |
| 其他转入 | | - |
| 减：提取法定盈余公积 | | - |
| 提取任意盈余公积 | | - |
| 提取一般风险准备 | | - |
| 应付普通股股利 | | - |
| 转作股本的普通股利润 | | - |
| 期末未分配利润 | 89,505,791.28 | 88,761,628.96 |

(三十) 营业收入/营业成本

1. 明细情况

| 项 目 | 本期数 | | 上年数 | |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 收 入 | 成 本 | 收 入 | 成 本 |
| 主营业务 | 36,020,915.30 | 21,942,984.68 | 34,315,500.06 | 23,662,992.17 |
| 其他业务 | - | - | - | - |
| 合 计 | 36,020,915.30 | 21,942,984.68 | 34,315,500.06 | 23,662,992.17 |

2. 主营业务收入/主营业务成本情况(按不同类别列示)

(1) 按行业分类

| 行业名称 | 本期数 | | 上年数 | |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 收 入 | 成 本 | 收 入 | 成 本 |
| 环保服务 | 36,020,915.30 | 21,942,984.68 | 34,315,500.06 | 23,662,992.17 |

(2) 按产品/业务类别分类

| 产品名称 | 本期数 | | 上年数 | |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 收 入 | 成 本 | 收 入 | 成 本 |
| 环境治理与生态修复 | 10,556,243.70 | 6,446,151.57 | 7,313,368.71 | 5,916,860.00 |
| 生态环境领域全过程技术服务 | 13,290,287.67 | 8,059,867.88 | 14,569,058.16 | 7,687,498.14 |
| 智慧监测与数字环境技术服务 | 12,174,383.93 | 7,436,965.23 | 12,433,073.19 | 10,058,634.03 |
| 小 计 | 36,020,915.30 | 21,942,984.68 | 34,315,500.06 | 23,662,992.17 |

3. 公司前五名客户的营业收入情况

| 客户名称 | 营业收入 | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|--------------------|---------------|-----------------|
| 石药控股集团有限公司 | 4,415,929.20 | 12.26% |
| 眉山国星炭素材料股份有限公司 | 2,902,404.41 | 8.06% |
| 成都市成华生态环境局 | 2,562,743.36 | 7.11% |
| 美姑县国有投资发展有限责任公司 | 2,110,495.05 | 5.86% |
| 甘肃金川国际经济技术合作有限责任公司 | 1,637,168.14 | 4.55% |
| 小 计 | 13,628,740.16 | 37.84% |

(三十一) 税金及附加

| 项 目 | 本期数 | 上年数 |
|---------|------------|------------|
| 城市维护建设税 | 55,429.40 | 34,120.98 |
| 教育附加税 | 23,496.02 | 14,948.89 |
| 地方教育附加 | 15,663.99 | 9,965.93 |
| 房产税 | 109,764.54 | 109,764.54 |
| 土地使用税 | 913.80 | 913.80 |
| 印花税 | 9,235.02 | 7,432.99 |
| 车船税 | - | 360.00 |
| 水利基金 | 384.62 | 136.56 |
| 工会经费 | 72.00 | 186.60 |
| 合 计 | 214,959.39 | 177,830.29 |

(三十二) 销售费用

| 项 目 | 本期数 | 上年数 |
|---------|--------------|--------------|
| 员工薪酬 | 2,932,221.45 | 2,524,881.60 |
| 业务招待费 | 401,246.56 | 180,975.02 |
| 差旅费 | 684,131.48 | 825,318.33 |
| 办公费 | 381,633.25 | 574,614.84 |
| 折旧费 | 31,677.29 | 51,571.35 |
| 广告业务宣传费 | 273,480.43 | 180,221.49 |
| 租赁费 | 400.00 | 5,745.02 |
| 车辆运输费 | 62,754.13 | 33,578.81 |
| 诉讼费 | 50.00 | 4,750.00 |
| 市场费用 | 90,604.00 | 15,245.70 |
| 合 计 | 4,858,198.59 | 4,396,902.16 |

(三十三) 管理费用

| 项 目 | 本期数 | 上年数 |
|---------|--------------|--------------|
| 员工薪酬 | 1,972,919.98 | 1,956,328.27 |
| 中介机构服务费 | 466,006.99 | 625,493.32 |
| 办公费 | 1,087,023.24 | 1,152,520.26 |
| 折旧费 | 791,731.07 | 106,424.47 |
| 业务招待费 | 670,272.59 | 206,738.53 |
| 差旅费 | 281,205.62 | 91,485.18 |
| 无形资产摊销 | 67,950.46 | 67,938.57 |
| 租赁费 | 99,517.03 | 59,704.90 |
| 职工福利费 | 106,364.39 | 211,572.50 |
| 职工教育经费 | - | 7,200.00 |
| 诉讼费 | 12,695.28 | - |
| 其他 | 48.00 | 5,259.14 |
| 合 计 | 5,555,734.65 | 4,490,665.14 |

(三十四) 研发费用

| 项 目 | 本期数 | 上年数 |
|---------|--------------|--------------|
| 研发人员薪酬 | 1,920,642.67 | 1,910,820.56 |
| 研发设备折旧 | 340,652.04 | 340,169.69 |
| 咨询技术服务 | 44,339.63 | 78,813.63 |
| 技术成果验收 | 600.00 | 31,000.00 |
| 设备租赁使用费 | 159,292.03 | 159,292.03 |
| 研发人员差旅费 | 1,652.00 | - |
| 研发办公费 | 98,120.57 | 95,777.13 |
| 原材料及动力 | 87,714.40 | 254,152.89 |
| 合 计 | 2,653,013.34 | 2,870,025.93 |

(三十五) 财务费用

| 项 目 | 本期数 | 上年数 |
|-------------|-------------|------------|
| 利息费用 | 244,893.95 | 559,152.90 |
| 其中：租赁负债利息费用 | 185,442.36 | 188,798.31 |
| 减：利息收入 | -432,846.26 | 65,419.82 |
| 手续费支出 | 17,181.60 | 20,659.41 |
| 其他 | - | 82,547.17 |
| 合 计 | 262,075.55 | 596,939.66 |

(三十六) 其他收益

| 项 目 | 本期数 | 上年数 | 与资产相关/与收益相关 | 计入本期非经常性损益的金额 |
|--------|--------------|--------------|-------------|---------------|
| 政府补助 | 1,889,500.00 | 1,526,500.00 | 与收益相关 | 1,889,500.00 |
| 个税手续费 | 10,667.74 | 13,606.65 | - | 10,667.74 |
| 稳岗补贴 | 40,442.43 | - | - | 40,442.43 |
| 小微企业补贴 | 5,886.69 | 44,543.95 | - | 5,886.69 |
| 其他 | 4,000.00 | - | - | 4,000.00 |
| 合 计 | 1,950,496.86 | 1,584,650.60 | - | 1,950,496.86 |

[注1]本期计入其他收益的政府补助情况详见附注一(四十五)“政府补助”之说明。

(三十七) 投资收益

1. 明细情况

| 项 目 | 本期数 | 上年数 |
|----------------|------------|------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -36,583.20 | -54,791.46 |
| 结构性存款利息 | 56,919.35 | 40,993.15 |
| 债务重组收益 | | - |
| 合 计 | 20,336.15 | -13,798.31 |

2. 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

(三十八) 信用减值损失

1. 明细情况

| 项 目 | 本期数 | 上年数 |
|------|--------------|--------------|
| 坏账损失 | 2,081,466.64 | 1,106,723.97 |
| 合 计 | 2,081,466.64 | 1,106,723.97 |

(三十九) 资产处置收益

| 项 目 | 本期数 | 上年数 | 计入本期非经常性损益的金额 |
|---|-----|-----------|---------------|
| 处置划分为持有待售的非流动资产(金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外)或处置组(子公司和业务除外)时确认的收益 | - | - | - |
| 处置未划分为持有待售的非流动资产时确认的收益 | - | 58,754.07 | - |
| 其中：固定资产 | | 58,754.07 | |
| 在建工程 | - | - | - |
| 生产性生物资产 | - | - | - |
| 使用权资产 | - | - | - |
| 无形资产 | - | - | - |
| 非货币性资产交换中换出非流动资产产生的收益 | - | - | - |
| 合 计 | - | 58,754.07 | |

(四十) 营业外支出

1. 明细情况

| 项 目 | 本期数 | 上年数 | 计入本期非经常性损益的金 额 |
|------|-----------|-----------|-------------------|
| 捐赠 | 20,000.00 | 25,000.00 | 20,000.00 |
| 资产报废 | 8,330.53 | | 8,330.53 |
| 合 计 | 28,330.53 | 25,000.00 | 28,330.53 |

(四十一) 所得税费用

1. 明细情况

| 项 目 | 本期数 | 上年数 |
|---------|-------------|------------|
| 本期所得税费用 | 88,594.67 | 87,708.93 |
| 递延所得税费用 | -269,526.37 | 248,597.21 |
| 合 计 | -180,931.70 | 336,306.14 |

(四十二) 合并现金流量表主要项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 本期数 | 上年数 |
|---------|--------------|--------------|
| 利息收入 | 128,467.09 | 65,419.82 |
| 政府补助 | 1,585,996.86 | 1,206,543.95 |
| 履约保证金保函 | 1,186,594.00 | - |
| 其他 | 279,123.54 | 441,704.44 |
| 合 计 | 3,180,181.49 | 1,713,668.21 |

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 本期数 | 上年数 |
|---------|--------------|---------------|
| 付现期间费用 | 4,469,097.40 | 10,871,823.85 |
| 支付押金保证金 | 2,620,075.28 | 5,303,497.58 |
| 备用金 | 983,841.22 | 1,368,795.40 |
| 利息支出 | 492,297.85 | - |
| 手续费支出 | 17,181.60 | 20,659.41 |
| 合 计 | 8,582,493.35 | 17,564,776.24 |

3. 收到的其他与投资活动有关的现金

| 项 目 | 本期数 | 上年数 |
|-----|-----|-----|
|-----|-----|-----|

| 项 目 | 本期数 | 上年数 |
|---------|---------------|-----|
| 结构性存款利息 | 61,891.41 | - |
| 收回结构性存款 | 10,000,000.00 | - |
| 合 计 | 10,061,891.41 | - |

4. 支付的其他与投资活动有关的现金

| 项 目 | 本期数 | 上年数 |
|---------|---------------|-----|
| 支付结构性存款 | 10,000,000.00 | - |
| 合 计 | 10,000,000.00 | - |

5. 收到的其他与筹资活动有关的现金

| 项 目 | 本期数 | 上年数 |
|------------|-----|--------------|
| 企业间借款（非关联） | - | 3,000,000.00 |
| 合 计 | - | 3,000,000.00 |

5. 收到的其他与筹资活动有关的现金

| 项 目 | 本期数 | 上年数 |
|--------|-----|-----------|
| 支付担保费用 | - | 82,547.17 |
| 合 计 | - | 82,547.17 |

(四十三) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

| 项 目 | 本期数 | 上年数 |
|--------------------------------------|--------------|--------------|
| (1) 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 575,916.64 | 495,168.90 |
| 加：资产减值准备 | | |
| 信用减值损失 | 2,081,466.64 | 1,106,723.97 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 2,912,144.29 | 2,808,041.18 |
| 使用权资产折旧 | | |
| 无形资产摊销 | 67,950.46 | 67,938.57 |
| 长期待摊费用摊销 | 538,791.18 | 367,471.53 |
| 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) | | -58,754.07 |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列) | 4,390.34 | |

| 项 目 | 本期数 | 上年数 |
|--|----------------|----------------|
| 公允价值变动损失(收益以“－”号填列) | | |
| 财务费用(收益以“－”号填列) | 244,893.95 | 559,152.90 |
| 投资损失(收益以“－”号填列) | -20,336.15 | 13,798.31 |
| 净敞口套期损失(收益以“－”号填列) | | |
| 递延所得税资产减少(增加以“－”号填列) | -269,526.37 | 248,597.23 |
| 递延所得税负债增加(减少以“－”号填列) | | |
| 存货的减少(增加以“－”号填列) | -3,280,726.24 | -8,401,286.32 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列) | -4,413,774.21 | -10,704,932.83 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列) | -10,264,542.99 | -2,983,055.98 |
| 处置划分为持有待售的非流动资产(金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外)或处置组(子公司和业务除外)时确认的损失(收益以“－”号填列) | | |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -11,823,352.46 | -16,481,136.61 |
| (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 | | - |
| 租赁形成的使用权资产 | | |
| (3)现金及现金等价物净变动情况: | | |
| 现金的期末余额 | 20,936,496.56 | 21,811,218.07 |
| 减: 现金的期初余额 | 34,283,373.84 | 43,539,922.97 |
| 加: 现金等价物的期末余额 | 20,936,496.56 | 21,811,218.07 |
| 减: 现金等价物的期初余额 | 34,283,373.84 | 43,539,922.97 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -13,346,877.28 | -21,728,704.90 |

2. 现金和现金等价物

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|----------------|---------------|---------------|
| (1) 现金 | 20,936,496.56 | 21,811,218.07 |
| 其中: 库存现金 | 87,185.60 | 197,536.08 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 20,849,310.96 | 21,204,081.99 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | 409,600.00 |

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------------------------|---------------|---------------|
| (2) 现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| (3) 期末现金及现金等价物余额 | 20,936,496.56 | 21,401,618.07 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | 10,860,373.70 | 3,289,074.00 |

[注]现金流量表补充资料的说明：

2023 年度现金流量表中现金期末数为 20,936,496.56 元，2023 年 6 月 30 日资产负债表中货币资金期末数为 22,522,357.56 元，差额 1,585,861.00 元，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保证金 1,574,361.00 元，ETC 冻结款 11,500.00 元。

2022 年度现金流量表中现金期末数为 21,811,218.07 元，2022 年 6 月 30 日资产负债表中货币资金期末数为 24,704,192.07 元，差额 2,892,974.00 元，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保证金 2,879,474.00 元，ETC 冻结款 11,500.00 元。

(四十四) 所有权或使用权受到限制的资产

| 项 目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|---------------|--------------|
| 货币资金 | 1,585,861.00 | 保证金及 ETC 冻结款 |
| 固定资产 | 20,057,801.55 | 抵押借款 |
| 合 计 | 21,643,662.55 | |

(四十五) 政府补助

1. 明细情况

| 补助项目 | 初始确认年度 | 初始确认金额 | 列报项目 | 计入当期损益 | |
|----------------------------|--------|--------------|------|--------|------------|
| | | | | 损益项目 | 金 额 |
| 投资计划服务平台投资补助 | 2016 | 3,130,000.00 | 递延收益 | 其他收益 | 156,500.00 |
| 2017 年拨改与转型资金 | 2017 | 1,200,000.00 | 递延收益 | 其他收益 | 60,000.00 |
| 彭山南方家具产业园区 VOCs 综合治理项目专项资金 | 2021 | 2,960,000.00 | 递延收益 | 其他收益 | 148,000.00 |
| 2023 年稳岗补贴 | 2023 | 40,442.43 | 其他收益 | 其他收益 | 40,442.43 |
| 个税手续费返还 | 2023 | 10,667.74 | 其他收益 | 其他收益 | 10,667.74 |
| 小微企业补贴 | 2023 | 5,886.69 | 其他收益 | 其他收益 | 5,886.69 |

| 补助项目 | 初始确认年度 | 初始确认金额 | 列报项目 | 计入当期损益 | |
|------------------------------|--------|--------------|------|--------|--------------|
| | | | | 损益项目 | 金额 |
| 城市未来场景实验室、应用场景示范区、示范应用场景立项项目 | 2022 | 1,196,000.00 | 其他收益 | 其他收益 | 1,196,000.00 |
| 2022 年“壮大贷”贴息项目 | 2023 | 104,000.00 | 其他收益 | 其他收益 | 104,000.00 |
| 产学研项目立项补贴 | 2023 | 225,000.00 | 其他收益 | 其他收益 | 225,000.00 |
| 其他补贴 | 2023 | 4,000.00 | 其他收益 | 其他收益 | 4,000.00 |
| 合计 | | - | | | 1,950,496.86 |

(1) 本期收到政府补助1,950,496.86元，补助收款项目：

1) 根据成都市经济和信息化局下发（成经信财〔2023〕7号）及其实实施细则要求，《关于印发贯彻〈创新要素供给培育产业生态提升国家中心城市产业能级若干政措施的意见〉项目申报指南的通知》（成经信财〔2017〕89号）等文件精神条款申报工作，公司2023年度收到10,000.00元，系与收益相关的补助，且与公司日账经营活动相关，计入2024年1-6月份其他收益金额为104,000.00元。

2) 根据成都市人社局、市财政局、国家税务总局成都市税务局联合印发《关于落实相关惠企政策助企发展的通知》（成人社办发〔2022〕31号），公司2023年度收到40,442.43元，系与收益相关的补助，且与公司日账经营活动相关，计入2023年1-6月份其他收益金额为40,442.43元。

3) 根据财政部、国家税务总局、中国人民银行关于进一步加强代扣代收征税款手续费管理的通知，财行〔2019〕11号文件，公司2023年度收到10,667.74元，系与收益相关的补助，且与公司日账经营活动相关，计入2023年1-6月份其他收益金额为10,667.74元。

4) 根据成都市新经济发展委员会下达2021年成都市城市未来场景实验室、应用场景示范区、示范应用场景立项项目（成办发〔2021〕252号），公司2023年度收到1,196,000.00元，系与收益相关的补助，且与公司日账经营活动相关，计入2023年1-6月份其他收益金额为1,196,000.00元。

5) 2023年成都市提前下达市级财政科技项目立项公告，成财教〔2022〕118号文件，市级产学研联合实验室补贴。

(2) 以前年度收到，至本期初尚未处理完毕的政府补助项目情况如下：

1) 根据四川省发展和改革委员会下发的川发改产业函〔2016〕385号《关于做好2016年四川省节能环保装备产业项目资金申报工作的通知》，公司2016年度收到投资计划服务平台补贴3,130,000.00元，系与资产相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，计入2023其他收益的金额为156,500.00元。

2) 根据成都市锦江区经济信息化和科学技术局下发的川经信财资[2016]317号《关于组织开展2017年省级工业发展资金项目征集工作的通知》，公司2017年度收到2017年拨改与转型资金1,200,000.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，计入2023其他收益的金额为60,000.00元。

3) 根据成都市财政局下发的《关于下达2020年生态环境保护专项资金（第二批）的通知》与《关于下达2021年省级生态环境保护专项资金支出预算的通知》，子公司四川凯之源环保科技有限公司2021年度收到眉山市彭山生态环境局下拨的2020年省级大气污染防治专项资金96万元、2021年省级空气环境激励约束资金200万元，系与资产相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，计入2023其他收益的金额为148,000.00元。

二、合并范围的变更

本节所列数据除非特别注明，金额单位为人民币万元。

（一）其他原因引起的合并范围的变动

截止资产负债表日，本公司无应披露的事项。

三、在其他主体中的权益

本节所列数据除非特别注明，金额单位为人民币万元。

（一）在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

| 子公司名称 | 级次 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|------------------|----|-------|-----|------|---------|--------|----------|
| | | | | | 直接 | 间接 | |
| 四川国测检测技术有限公司 | 一级 | 成都市 | 成都市 | 服务业 | 100.00 | - | 同一控制下合并 |
| 四川蜀水生态环境建设有限责任公司 | 一级 | 成都市 | 成都市 | 服务业 | 100.00 | - | 非同一控制下合并 |
| 安徽新潮环保科技有限公司 | 一级 | 阜阳市 | 阜阳市 | 服务业 | 100.00 | - | 非同一控制下合并 |
| 四川凯之源环保科技有限公司 | 二级 | 眉山市 | 眉山市 | 服务业 | 100.00 | - | 直接设立 |
| 西昌利百加环境保护技术有限公司 | 二级 | 西昌市 | 西昌市 | 服务业 | - | 100.00 | 直接设立 |

[注]：经安徽新潮环保科技有限公司2015年11月3日股东会决议同意将注册资本由50.00万元增加到500.00万元，增加的450.00万元全部由本公司投入，于2035年11月3日之前实缴到位。截至资产负债表日，安徽新潮环保科技有限公司实收资本为50.00万元。

（1）本期不存在母公司拥有半数或半数以下表决权而纳入合并财务报表范围的子公司情况。

（2）本期不存在母公司拥有半数以上表决权但未能对其形成控制的股权投资情况。

(二) 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 | |
| 四川锦鸿环保有限责任公司 | 成都市 | 成都市 | 服务业 | 18.18 | - | 权益法 |
| 宜宾川能环保能源利用有限公司 | 宜宾市 | 宜宾市 | 服务业 | 35.00 | - | 权益法 |
| 四川尼菲生态环境科技有限公司 | 成都市 | 成都市 | 生态保护和环境治理业 | 30.00 | - | 权益法 |

2. 重要联营企业的主要财务信息

| | 期末数 / 本期数 | | |
|----------------------|---------------|----------------|----------------|
| | 四川锦鸿环保有限责任公司 | 宜宾川能环保能源利用有限公司 | 四川尼菲生态环境科技有限公司 |
| 流动资产 | 4,252,806.21 | 416,645.47 | 14,995,937.96 |
| 其中：现金和现金等价物 | 4,715.21 | 982.00 | 395,937.96 |
| 非流动资产 | 6,300,000.00 | 13,158,889.88 | - |
| 资产合计 | 10,552,806.21 | 13,575,535.35 | 14,995,937.96 |
| 流动负债 | 3,407,563.59 | 2,382,484.59 | - |
| 非流动负债 | - | - | - |
| 负债合计 | 3,407,563.59 | 2,382,484.59 | - |
| 少数股东权益 | - | - | - |
| 归属于母公司股东权益 | 7,145,242.62 | 11,193,050.76 | 14,995,937.96 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 1,299,005.11 | 1,899,460.71 | 14,995,937.96 |
| 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 | 1,299,005.11 | 1,899,460.71 | 14,995,937.96 |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | - | - | - |
| 营业收入 | - | - | - |
| 管理费用 | 97,435.00 | 18,746.61 | 1,200.00 |

| | 期末数 / 本期数 | | |
|----------------|------------------|--------------------|--------------------|
| | 四川锦鸿环保有限 责任公司 | 宜宾川能环保能源利用有 限公司 | 四川尼菲生态环境科技有 限公司 |
| 财务费用 | 65,608.07 | 70.46 | -433.43 |
| 所得税费用 | - | - | - |
| 净利润 | -163,043.07 | -19,177.07 | -766.57 |
| 终止经营的净利润 | - | - | - |
| 其他综合收益 | - | - | - |
| 综合收益总额 | -163,043.07 | -19,177.07 | -766.57 |
| 本期收到的来自联营企业的股利 | - | - | - |

续上表：

| | 期初数 / 上年数 | | |
|----------------------|------------------|--------------------|--------------------|
| | 四川锦鸿环保有限 责任公司 | 宜宾川能环保能源利用有 限公司 | 四川尼菲生态环境科技有 限公司 |
| 流动资产 | 4,292,643.95 | 5,416,892.17 | 14,994,775.40 |
| 其中：现金和现金等价物 | 2,643.95 | 2,254.30 | 998,775.40 |
| 非流动资产 | 6,300,000.00 | 13,214,198.58 | - |
| 资产合计 | 10,592,643.95 | 18,631,090.75 | 14,994,775.40 |
| 流动负债 | 3,217,576.08 | 7,483,272.83 | - |
| 非流动负债 | - | - | - |
| 负债合计 | 3,217,576.08 | 7,483,272.83 | - |
| 少数股东权益 | - | - | - |
| 归属于母公司股东权益 | 7,375,067.87 | 11,147,817.92 | 14,994,775.40 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 1,340,927.34 | 1,892,216.45 | 14,994,775.40 |
| 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 | 1,340,927.34 | 1,892,216.45 | 14,994,775.40 |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | - | - | - |
| 营业收入 | - | - | - |
| 管理费用 | - | 38,234.65 | 1,200.00 |

| | 期初数 / 上年数 | | |
|----------------|----------------------|--------------------|--------------------|
| | 四川锦鸿环保有限 责任 公司 | 宜宾川能环保能源利用有 限公司 | 四川尼菲生态环境科技 有限公司 |
| 财务费用 | 87,641.74 | 71,708.74 | 60.00 |
| 所得税费用 | - | - | - |
| 净利润 | -87,641.74 | -109,943.39 | -1,260.00 |
| 终止经营的净利润 | - | - | - |
| 其他综合收益 | - | - | - |
| 综合收益总额 | -87,641.74 | -109,943.39 | -1,260.00 |
| 本期收到的来自联营企业的股利 | - | - | - |

四、与金融工具相关的风险

本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、市场风险和流动性风险。本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、债权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

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

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

（一）市场风险

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

1. 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

2. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。本公司的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司向银行借款均系固定利率借款。因此，本公司不会受到利率变动所导致的现金流量变动风险的影响。

3. 其他价格风险

本公司未持有其他上市公司的权益投资，不存在其他价格风险。

(二) 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。本公司信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

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

对于应收款项，本公司按照客户管理信用风险集中度，设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。由于本公司的应收款项客户广泛分散于不同的地区和行业中，因此在本公司不存在重大信用风险集中。

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

1. 信用风险显著增加判断依据

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信

用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司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。当满足以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为信用风险已显著增加：

- (1) 合同付款已逾期超过 30 天。
- (2) 根据外部公开信用评级结果，债务人信用评级等级大幅下降。
- (3) 债务人生产或经营环节出现严重问题，经营成果实际或预期发生显著下降。
- (4) 债务人所处的监管、经济或技术环境发生显著不利变化。
- (5) 预期将导致债务人履行其偿债义务能力的业务、财务或经济状况发生显著不利变化。
- (6) 其他表明金融资产发生信用风险显著增加的客观证据。

2. 已发生信用减值的依据

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- (1) 发行方或债务人发生重大财务困难。
- (2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等。
- (3) 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。
- (4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组。
- (5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。
- (6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

3. 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量损失准备。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。本公司考虑历史统计数据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。相关定义如下：

- (1) 违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。
- (2) 违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。
- (3) 违约损失率是指本公司对违约敞口发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方

式和优先级，以及担保物或其他信用支持的可获得性不同，违约损失率也有所不同。

本公司通过预计未来各月份中单个敞口或资产组合的违约概率、违约损失率和违约风险敞口，来确定预期信用损失。本报告期内，预期信用损失估计技术或关键假设未发生重大变化。

4. 预期信用损失模型中包括的前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过历史数据分析，识别出影响各资产组合的信用风险及预期信用损失的相关信息，如 GDP 增速等宏观经济状况，所处行业周期阶段等行业发展状况等。本公司在考虑公司未来销售策略或信用政策的变化的基础上来预测这些信息对违约概率和违约损失率的影响。

(三) 流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务，满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下(单位：人民币万元)：

| 项 目 | 期末数 | | | | |
|-------------|----------|-------|-------|--------|----------|
| | 一年以内 | 一至两年 | 两至三年 | 三年以上 | 合 计 |
| 短期借款 | 1,300.00 | - | - | - | 1,300.00 |
| 应付账款 | 1,420.47 | - | - | - | 1,420.47 |
| 其他应付款 | 37.19 | - | - | - | 37.19 |
| 一年内到期的非流动负债 | 28.25 | - | - | - | 28.25 |
| 租赁负债 | - | 29.21 | 48.15 | 954.29 | 1,031.65 |
| 金融负债和或有负债合计 | 2,785.91 | 29.21 | 48.15 | 954.29 | 3,817.56 |

续上表：

| 项 目 | 期初数 | | | | |
|------|----------|------|------|------|----------|
| | 一年以内 | 一至两年 | 两至三年 | 三年以上 | 合 计 |
| 短期借款 | 1,336.88 | - | - | - | 1,336.88 |
| 应付账款 | 2,279.02 | - | - | - | 2,279.02 |

| 项 目 | 期初数 | | | | |
|-------------|----------|-------|-------|----------|----------|
| | 一年以内 | 一至两年 | 两至三年 | 三年以上 | 合 计 |
| 其他应付款 | 47.62 | - | - | - | 47.62 |
| 一年内到期的非流动负债 | 85.65 | - | - | - | 85.65 |
| 租赁负债 | - | 25.55 | 65.48 | 1,456.67 | 1,547.70 |
| 金融负债和或有负债合计 | 3,749.17 | 25.55 | 65.48 | 1,456.67 | 5,296.87 |

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

(四) 资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。本公司以资产负债率(即总负债除以总资产)为基础对资本结构进行监控。于 2023 年 6 月 30 日，本公司的资产负债率为 21.47% (2022 年 12 月 31 日：25.61%)。

五、公允价值的披露

本节所列数据除非特别注明，金额单位为人民币元。

截至2023年6月30日，本公司不存在以公允价值计量的资产及负债。

六、关联方关系及其交易

本节所列数据除非特别说明，金额单位为人民币元。

(一) 关联方关系

1. 本公司的母公司情况

本公司自然人股东赵希锦持有本公司 61.61%的股权，是公司控股股东。自然人股东刘明辉直接持有本公司 3.06%的股权，刘明辉为成都锦创合众企业管理合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人，通过成都锦创合众企业管理合伙企业（有限合伙）间接控制本公司 5.31%的股权，两人系夫妻关系。股东赵希锦、刘明辉合计控制公司 69.98%的股权，是公司实际控制人，刘明辉担任公司董事长，赵希锦担任公

司董事、总经理。

2. 本公司的子公司情况

本公司的子公司情况详见本附注三(一)“在子公司中的权益”。

3. 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营和联营企业详见本附注三(二)“在合营安排或联营企业中的权益”。

4. 本公司的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 与本公司的关系 |
|-------------------|----------|
| 赵言乔 | 股东、监事 |
| 遂宁市安居区麒新机砖厂（有限合伙） | 联营企业的子公司 |

(二) 关联交易情况

1. 关联方资金拆借

| 关联方名称 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|--------------|--------------|-----------|-----------|-----|
| 拆出 | | | | |
| 四川锦鸿环保有限责任公司 | 1,500,000.00 | 2020-7-16 | 2023-7-15 | [注] |
| 四川锦鸿环保有限责任公司 | 1,500,000.00 | 2020-7-16 | 2023-7-15 | [注] |

[注]上述借款是在 2020 年借款基础上签订的展期借款，原借款期限与展期期限之和为 36 个月。

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

| 项目名称 | 关联方名称 | 期末数 | | 期初数 | |
|-------|-------------------|--------------|------------|--------------|------------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 其他应收款 | | | | | |
| | 四川锦鸿环保有限责任公司 | 2,764,375.00 | 751,193.75 | 2,709,697.92 | 731,241.15 |
| | 遂宁市安居区麒新机砖厂（有限合伙） | 510,000.00 | 25,500.00 | 776,044.50 | 39,059.23 |
| | 赵言乔 | 22,000.00 | 1,100.00 | - | - |

七、承诺及或有事项

本节所列数据除非特别说明，金额单位为人民币元。

(一) 重要承诺事项

1. 其他重大财务承诺事项

合并范围内公司之间的财产抵押、质押担保情况，详见本财务报表附注七(二)“本公司合并范围内公司之间的担保情况”之说明。

(二) 或有事项

1. 本公司合并范围内公司之间的担保情况

(1)截至 2023 年 6 月 30 日，本公司合并范围内公司之间的财产抵押担保情况(单位：万元)

| 担保单位 | 被担保单位 | 抵押权人 | 抵押标的物 | 抵押物账面原值 | 抵押物账面价值 | 担保借款余额 | 借款到期日 |
|--------------|-------|----------------|-------|----------|----------|----------|------------|
| 四川国测检测技术有限公司 | 本公司 | 成都银行股份有限公司高新支行 | 房屋建筑物 | 2,374.08 | 2,005.78 | 1,000.00 | 2023-11-14 |
| 小 计 | | | | 2,374.08 | 2,005.78 | 1,000.00 | |

八、资产负债表日后事项

本节所列数据除非特别说明，金额单位为人民币元。

截至财务报告批准报出日，本公司无应披露的重大资产负债表日后事项。

九、其他重要事项

本节所列数据除非特别说明，金额单位为人民币元。

(一) 租赁

1. 作为承租人

(1)各类使用权资产的账面原值、累计折旧以及减值准备等详见本附注五(十)“使用权资产”之说明。

(2)租赁负债的利息费用

| 项 目 | 本期数 |
|---------------|------------|
| 计入财务费用的租赁负债利息 | 185,442.36 |

(3)租赁的简化处理

公司对短期租赁和低价值资产租赁采用简化方法进行会计处理，本期计入当期损益的租赁费用情况如下：

| 项 目 | 本期数 |
|-----------|------------|
| 短期租赁费用 | 299,401.27 |
| 低价值资产租赁费用 | - |

| 项 目 | 本期数 |
|-----|------------|
| 合 计 | 299,401.27 |

(4) 与租赁相关的总现金流出

| 项 目 | 本期数 |
|-----------------------------|------------|
| 偿还租赁负债本金和利息所支付的现金 | 337,945.97 |
| 支付的按简化处理的短期租赁付款额和低价值资产租赁付款额 | 300,000.00 |
| 合 计 | 637,945.97 |

十、母公司财务报表重要项目注释

以下注释项目除非特别注明，期初系指 2023 年 1 月 1 日，期末系指 2023 年 6 月 30 日；本期系指 2023 年 1-6 月，上年系指 2022 年 1-6 月。金额单位为人民币元。

(一) 应收账款

1. 按账龄披露

| 账 龄 | 期末数 |
|--------|---------------|
| 1 年以内 | 29,746,454.58 |
| 1-2 年 | 27,643,922.54 |
| 2-3 年 | 3,015,194.16 |
| 3-4 年 | 3,332,834.92 |
| 4-5 年 | 4,048,534.00 |
| 5 年以上 | 2,706,835.74 |
| 账面余额小计 | 70,493,775.94 |
| 减：坏账准备 | 12,768,353.63 |
| 账面价值合计 | 57,725,422.31 |

2. 按坏账计提方法分类披露

| 种 类 | 期末数 | | | | 账面价值 |
|-----------|---------------|--------|---------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | - | - | - | - | - |
| 按组合计提坏账准备 | 70,493,775.94 | 100.00 | 12,768,353.63 | 100.00 | 57,725,422.31 |
| 合 计 | 70,493,775.94 | 100.00 | 12,768,353.63 | 100.00 | 57,725,422.31 |

续上表：

| 种 类 | 期初数 | | | | 账面价值 |
|-----------|---------------|--------|---------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | 209,000.00 | 0.30 | 209,000.00 | 100.00 | - |
| 按组合计提坏账准备 | 68,319,833.83 | 99.70 | 11,477,197.15 | 16.80 | 56,842,636.68 |
| 合 计 | 68,528,833.83 | 100.00 | 11,686,197.15 | 17.05 | 56,842,636.68 |

3. 坏账准备计提情况

(1) 期末按组合计提坏账准备的应收账款

| 组 合 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
|------|---------------|---------------|----------|
| 账龄组合 | 70,493,775.94 | 12,768,353.63 | 18.11 |

其中：账龄组合

| 账 龄 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
|-------|---------------|---------------|----------|
| 1 年以内 | 29,746,454.58 | 1,487,322.73 | 5.00 |
| 1-2 年 | 27,643,922.54 | 2,764,392.25 | 10.00 |
| 2-3 年 | 3,015,194.16 | 904,558.25 | 30.00 |
| 3-4 年 | 3,332,834.92 | 1,666,417.46 | 50.00 |
| 4-5 年 | 4,048,534.00 | 3,238,827.20 | 80.00 |
| 5 年以上 | 2,706,835.74 | 2,706,835.74 | 100.00 |
| 小 计 | 70,493,775.94 | 12,768,353.63 | - |

4. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

(1) 本期计提坏账准备情况

| 种 类 | 期初数 | 本期变动金额 | | | | 期末数 |
|-----------|---------------|--------------|-------|-------|----|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他 | |
| 按单项计提坏账准备 | - | - | - | - | - | - |
| 按组合计提坏账准备 | 11,686,197.15 | 1,082,156.48 | - | - | - | 12,768,353.63 |
| 小 计 | 11,686,197.15 | 1,082,156.48 | - | - | - | 12,768,353.63 |

5. 期末应收账款金额前 5 名情况

| 单位名称 | 期末余额 | 账龄 | 占应收账款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|------------------|---------------|--------------|---------------------|--------------|
| 大理白族自治州生态环境局云龙分局 | 14,434,422.43 | 1 年以内, 1-2 年 | 20.48 | 1,221,970.72 |

| 单位名称 | 期末余额 | 账龄 | 占应收账款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|-----------------|---------------|-----------|--------------------|--------------|
| 美姑县国有投资发展有限责任公司 | 6,465,853.33 | 1年以内,1-2年 | 9.17 | 408,556.67 |
| 眉山国星炭素材料股份有限公司 | 5,245,000.00 | 1年以内 | 7.44 | 262,250.00 |
| 乐山市市中区住房和城乡建设局 | 2,243,584.00 | 4-5年 | 3.18 | 1,794,867.20 |
| 红河哈尼族彝族自治州生态环境局 | 2,218,500.00 | 1年以内,1-2年 | 3.15 | 148,100.00 |
| 小计 | 30,607,359.76 | | 43.42 | 3,835,744.59 |

(二) 其他应收款

1. 明细情况

| 项目 | 期末数 | | |
|-------|---------------|--------------|---------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 应收利息 | - | - | - |
| 应收股利 | - | - | - |
| 其他应收款 | 26,597,940.83 | 3,423,858.12 | 23,174,082.71 |
| 合计 | 26,597,940.83 | 3,423,858.12 | 23,174,082.71 |

续上表：

| 项目 | 期初数 | | |
|-------|---------------|--------------|---------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 应收利息 | - | - | - |
| 应收股利 | - | - | - |
| 其他应收款 | 24,849,804.27 | 3,113,526.29 | 21,736,277.98 |
| 合计 | 24,849,804.27 | 3,113,526.29 | 21,736,277.98 |

2. 其他应收款

(1) 按账龄披露

| 账龄 | 期末数 |
|------|---------------|
| 1年以内 | 5,523,457.73 |
| 1-2年 | 15,479,906.30 |
| 2-3年 | 3,400,639.20 |
| 3-4年 | 396,400.00 |

| 账 龄 | 期末数 |
|--------|---------------|
| 4-5 年 | 1,733,800.00 |
| 5 年以上 | 63,737.60 |
| 账面余额小计 | 26,597,940.83 |
| 减：坏账准备 | 3,423,858.12 |
| 账面价值小计 | 23,174,082.71 |

(2) 按性质分类情况

| 款项性质 | 期末数 | 期初数 |
|---------|---------------|---------------|
| 关联方往来款 | 14,746,316.78 | 14,495,354.13 |
| 非关联方往来款 | 7,592,835.50 | 7,592,835.50 |
| 保证金 | 2,425,520.98 | 2,042,654.86 |
| 其他 | - | - |
| 押金 | 4,750.00 | 40,345.70 |
| 备用金 | 1,664,270.27 | 529,336.97 |
| 暂付代收款 | 164,247.30 | 149,277.11 |
| 账面余额小计 | 26,597,940.83 | 24,849,804.27 |
| 减：坏账准备 | 3,423,858.12 | 3,113,526.29 |
| 账面价值小计 | 23,174,082.71 | 21,736,277.98 |

(3) 坏账准备计提情况

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 小 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 | 459,628.78 | 2,653,897.51 | - | 3,113,526.29 |
| 2022 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | - | - | - | - |
| --转入第三阶段 | - | - | - | - |
| --转回第二阶段 | - | - | - | - |
| --转回第一阶段 | - | - | - | - |
| 本期计提 | 310,331.83 | - | - | 310,331.83 |
| 本期收回或转回 | - | - | - | - |

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 小 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) | |
| 本期转销或核销 | - | - | - | - |
| 其他变动 | - | - | - | - |
| 2022 年 6 月 30 日余额 | 769,960.61 | 2,653,897.51 | - | 3,423,858.12 |

(4) 期末按组合计提坏账准备的其他应收款

| 组 合 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
|----------|---------------|--------------|---------|
| 账龄组合 | 14,410,884.47 | 3,423,858.12 | 23.76 |
| 合并范围内关联方 | 12,187,056.36 | - | - |
| 小 计 | 26,597,940.83 | 3,423,858.12 | 12.87 |

其中：账龄组合

| 账 龄 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
|-------|---------------|--------------|---------|
| 1 年以内 | 2,530,840.17 | 126,542.01 | 5.00 |
| 1-2 年 | 6,287,467.50 | 628,746.75 | 10.00 |
| 2-3 年 | 3,398,639.20 | 1,019,591.76 | 30.00 |
| 3-4 年 | 396,400.00 | 198,200.00 | 50.00 |
| 4-5 年 | 1,733,800.00 | 1,387,040.00 | 80.00 |
| 5 年以上 | 63,737.60 | 63,737.60 | 100.00 |
| 小 计 | 14,410,884.47 | 3,423,858.12 | - |

(5) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

1) 本期计提坏账准备情况

| 种 类 | 期初数 | 本期变动金额 | | | | 期末数 |
|-----------|--------------|--------------|-------|-------|----|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他 | |
| 按单项计提坏账准备 | - | - | - | - | - | - |
| 按组合计提坏账准备 | 1,772,440.62 | 1,341,085.67 | - | - | - | 3,113,526.29 |
| 小 计 | 1,772,440.62 | 1,341,085.67 | - | - | - | 3,113,526.29 |

(6) 期末其他应收款金额前 5 名情况

| 单位名称 | 款项的性质或内容 | 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 |
|------|----------|------|----|---------------------|----------|
|------|----------|------|----|---------------------|----------|

| 单位名称 | 款项的性质或内容 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|---------------|----------|---------------|------------|----------------------|--------------|
| 四川凯之源环保科技有限公司 | 关联方往来款 | 12,187,056.36 | 1年以内 | 45.82 | - |
| 孙佳莉 | 非关联方往来款 | 5,872,835.50 | 1-2年 | 22.08 | 587,283.55 |
| 四川锦鸿环保有限责任公司 | 联营企业 | 2,613,937.50 | 1-2年, 2-3年 | 9.83 | 751,193.75 |
| 唐军 | 其他 | 1,720,000.00 | 4-5年 | 6.47 | 1,376,000.00 |
| 兰州腾飞环保工程有限公司 | 其他 | 547,769.40 | 1-2年 | 2.06 | 164,330.82 |
| 小计 | | 22,941,598.76 | | 86.25 | 2,878,808.12 |

(7) 对关联方的其他应收款情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 期末余额 | 占其他应收款余额的比例 (%) |
|---------------|--------|---------------|-----------------|
| 四川凯之源环保科技有限公司 | 子公司 | 12,187,056.36 | 45.82 |
| 四川锦鸿环保有限责任公司 | 联营企业 | 2,613,937.50 | 9.83 |
| 小计 | | 14,800,993.86 | 55.65 |

(三) 长期股权投资

1. 明细情况

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 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 | 45,692,885.81 | - | 45,692,885.81 | 45,692,885.81 | - | 45,692,885.81 |
| 对联营、合营企业投资 | 18,166,535.86 | - | 18,166,535.86 | 18,203,119.06 | - | 18,203,119.06 |
| 合计 | 63,859,421.67 | - | 63,859,421.67 | 63,896,004.87 | - | 63,896,004.87 |

2. 子公司情况

| 被投资单位名称 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|------------------|---------------|------|------|---------------|----------|----------|
| 四川国测检测技术有限公司 | 4,431,185.81 | - | - | 4,431,185.81 | - | - |
| 四川蜀水生态环境建设有限责任公司 | 26,969,200.00 | - | - | 26,969,200.00 | - | - |
| 安徽新湖科技有限责任公司 | 9,292,500.00 | - | - | 9,292,500.00 | - | - |
| 四川凯之源环保科技 | 5,000,000.00 | - | - | 5,000,000.00 | - | - |

| 被投资单位名称 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|---------|---------------|------|------|---------------|----------|----------|
| 有限公司 | | | | | | |
| 小 计 | 45,692,885.81 | - | - | 45,692,885.81 | - | - |

3. 对联营、合营企业投资

| 被投资单位名称 | 初始投资成本 | 期初数 | 本期变动 | | | |
|-------------------|---------------|---------------|------|------|-------------|----------|
| | | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益变动 |
| 联营企业 | | | | | | |
| 1) 四川锦鸿环保有限责任公司 | 1,400,000.00 | 1,328,784.71 | - | - | -29,641.23 | - |
| 2) 宜宾川能环保能源利用有限公司 | 2,327,000.00 | 1,876,279.73 | - | - | -6,711.97 | - |
| 3) 四川尼菲生态环境科技有限公司 | 15,000,000.00 | 14,998,054.62 | - | - | -230.00 | - |
| 合 计 | 18,727,000.00 | 18,203,119.06 | - | - | -36,583.20 | - |

续上表：

| 被投资单位名称 | 本期变动 | | | | 期末数 | 减值准备期末余额 |
|-------------------|--------|-------------|--------|----|---------------|----------|
| | 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 | | |
|) 联营企业 | | | | | | |
| 1) 四川锦鸿环保有限责任公司 | - | - | - | - | 1,299,143.48 | - |
| 2) 宜宾川能环保能源利用有限公司 | - | - | - | - | 1,869,567.76 | - |
| 3) 四川尼菲生态环境科技有限公司 | - | - | - | - | 14,997,824.62 | - |
| 合 计 | - | - | - | - | 18,166,535.86 | - |

(四) 营业收入/营业成本

1. 明细情况

| 项 目 | 本期数 | | 上年数 | |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 收 入 | 成 本 | 收 入 | 成 本 |
| 主营业务 | 22,371,128.31 | 15,243,771.49 | 18,783,928.60 | 11,545,991.25 |
| 其他业务 | - | - | - | - |
| 合 计 | 22,371,128.31 | 15,243,771.49 | 18,783,928.60 | 11,545,991.25 |

2. 主营业务收入/主营业务成本情况(按不同类别列示)

(1) 按行业分类

| 行业名称 | 本期数 | | 上年数 | |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 收 入 | 成 本 | 收 入 | 成 本 |
| 环保服务 | 22,371,128.31 | 15,243,771.49 | 18,783,928.60 | 11,545,991.25 |

(2) 按产品/业务类别分类

| 产品名称 | 本期数 | | 上年数 | |
|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 收 入 | 成 本 | 收 入 | 成 本 |
| 环境治理与生态修复 | 9,945,748.65 | 7,983,713.90 | 6,736,104.58 | 4,082,285.07 |
| 生态环境链式服务 | 10,857,575.40 | 6,410,946.14 | 10,321,446.68 | 6,772,408.38 |
| 智慧环境监测与监管 | 1,567,804.26 | 849,111.45 | 1,726,377.34 | 691,297.80 |
| 小 计 | 22,371,128.31 | 15,243,771.49 | 18,783,928.60 | 11,545,991.25 |

3. 公司前五名客户的营业收入情况

| 客户名称 | 营业收入 | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|--------------------|---------------|-----------------|
| 石药控股集团有限公司 | 4,990,000.00 | 22.31 |
| 眉山国星炭素材料股份有限公司 | 3,250,000.00 | 14.53 |
| 美姑县国有投资发展有限责任公司 | 2,110,495.05 | 9.43 |
| 甘肃金川国际经济技术合作有限责任公司 | 1,850,000.00 | 8.27 |
| 成都市双流生态环境局 | 947,972.50 | 4.24 |
| 小 计 | 22,371,128.31 | 58.77 |

十一、补充资料

本节所列数据除非特别注明，金额单位为人民币元。

(一) 非经常性损益

1. 当期非经常性损益明细表

根据中国证券监督管理委员会《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(2008)》的规定，本公司本期非经常性损益明细情况如下(收益为+，损失为-)：

| 项 目 | 金 额 | 说 明 |
|---|--------------|-----|
| 非流动资产处置损益 | - | - |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | - | - |
| 计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外) | 1,950,496.86 | - |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | - | - |

| 项 目 | 金 额 | 说 明 |
|---|--------------|-----|
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | - | - |
| 非货币性资产交换损益 | - | - |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | - | - |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | - | - |
| 债务重组损益 | - | - |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | - | - |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | - | - |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | - | - |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | - | - |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | - | - |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回 | - | - |
| 对外委托贷款取得的损益 | - | - |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | - | - |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | - | - |
| 受托经营取得的托管费收入 | - | - |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -28,330.53 | - |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | - | - |
| 小 计 | 1,922,166.33 | - |
| 减：所得税影响数(所得税费用减少以“-”表示) | 288,324.95 | - |
| 非经常性损益净额 | 1,633,841.38 | - |
| 其中：归属于母公司股东的非经常性损益 | 1,633,841.38 | - |
| 归属于少数股东的非经常性损益 | - | - |

(二) 净资产收益率和每股收益

1. 明细情况

根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券公司信息编报规则第9号—净资产收益率和每股收益

的计算及披露》(2010修订)的规定，本公司本期加权平均净资产收益率及基本每股收益和稀释每股收益如下：

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率(%) | 每股收益(元/股) | |
|-------------------------|---------------|-----------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 0.29 | 0.01 | 0.01 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -0.53 | -0.01 | -0.01 |

2. 计算过程

(1) 加权平均净资产收益率的计算过程

| 项 目 | 序号 | 本期数 |
|--------------------------------|---------|----------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 1 | 575,916.64 |
| 非经常性损益 | 2 | 1,633,841.38 |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | 3=1-2 | -1,057,924.74 |
| 归属于公司普通股股东的期初净资产 | 4 | 201,196,982.14 |
| 报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产 | 5 | - |
| 新增净资产次月起至报告期期末的累计月数 | 6 | - |
| 报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产 | 7 | - |
| 减少净资产次月起至报告期期末的累计月数 | 8 | - |
| 其他交易或事项引起的净资产增减变动 | 9 | - |
| 发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数 | 10 | - |
| 报告期月份数 | 11 | 6.00 |
| 加权平均净资产 | 12[注] | 201,484,940.46 |
| 加权平均净资产收益率 | 13=1/12 | 0.29% |
| 扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率 | 14=3/12 | -0.53% |

[注] $12=4+1*0.5+5*6/11-7*8/11\pm 9*10/11$

(2) 基本每股收益的计算过程

| 项 目 | 序号 | 本期数 |
|--------------------------|-------|---------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 1 | 575,916.64 |
| 非经常性损益 | 2 | 1,633,841.38 |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | 3=1-2 | -1,057,924.74 |
| 期初股份总数 | 4 | 72,524,031.00 |
| 报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 | 5 | - |

| 项 目 | 序号 | 本期数 |
|--------------------|---------|---------------|
| 报告期因发行新股或债转股等增加股份数 | 6 | - |
| 增加股份次月起至报告期期末的累计月数 | 7 | - |
| 报告期因回购等减少股份数 | 8 | - |
| 减少股份次月起至报告期期末的累计月数 | 9 | - |
| 报告期缩股数 | 10 | - |
| 报告期月份数 | 11 | 6.00 |
| 发行在外的普通股加权平均数 | 12 | 72,524,031.00 |
| 基本每股收益 | 13=1/12 | 0.01 |
| 扣除非经常损益基本每股收益 | 14=3/12 | -0.01 |

[注] 12=4+5+6*7/11-8*9/11-10

(3) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

十二、财务报表之批准

本财务报表经公司第三届董事会第五次会议审议通过于 2023 年 8 月 25 日批准报出。

四川锦美环保股份有限公司

2023 年 8 月 28 日

附件 I 会计信息调整及差异情况

一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

| 项目 | 金额 |
|---|---------------------|
| 计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外) | 1,950,496.86 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -28,330.53 |
| 非经常性损益合计 | 1,922,166.33 |
| 减: 所得税影响数 | 288,324.95 |
| 少数股东权益影响额(税后) | - |
| 非经常性损益净额 | 1,633,841.38 |

三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

附件 II 融资情况

一、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

四、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用