



星火环境

NEEQ : 430405

苏州星火环境净化股份有限公司

SND H&H Environmental Treatment Co.,Ltd.

半年度报告

— 2024 —

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、公司负责人侯招根、主管会计工作负责人陈玲及会计机构负责人（会计主管人员）陈玲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“六、 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

公司与前五大客户签订了保密协议，因此豁免披露前五大客户名称。

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	11
第四节	股份变动及股东情况	13
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	16
第六节	财务会计报告	18
附件 I	会计信息调整及差异情况	77
附件 II	融资情况	77

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。
	载有会计师事务所、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
	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	苏州高新区狮山天街生活广场 8 幢（龙湖时代 100） 21 层

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、星火环境	指	苏州星火环境净化股份有限公司
有限公司	指	苏州星火环境净化有限公司
股东会	指	苏州星火环境净化有限公司股东会
股东大会	指	苏州星火环境净化股份有限公司股东大会
董事会	指	苏州星火环境净化股份有限公司董事会
监事会	指	苏州星火环境净化股份有限公司监事会
主办券商	指	东吴证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
报告期	指	2024年1月1日至2024年06月30日
报告期末	指	2024年06月30日
上年同期	指	2023年1月1日至2023年06月30日
上年度期末	指	2023年12月31日

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	苏州星火环境净化股份有限公司		
英文名称及缩写	XHHJ		
法定代表人	侯招根	成立时间	1997年12月25日
控股股东	控股股东为（侯斌）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（侯斌），一致行动人为（侯招根、侯斌）
行业（挂牌公司管理型行业分类）	L 租赁和商务服务业-72 商务服务业-72 724 咨询与调查商务服务业-7245 环保咨询		
主要产品与服务项目	环保相关服务;固液混合废物处置		
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	星火环境	证券代码	430405
挂牌时间	2014年1月24日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	40,849,317
主办券商（报告期内）	东吴证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	苏州工业园区星阳街5号		
联系方式			
董事会秘书姓名	吴冬雷	联系地址	苏州高新区狮山天街生活广场8幢（龙湖时代100）21层
电话	0512-88861888	电子邮箱	hh@hh99hh.com
传真	0512-88861888		
公司办公地址	苏州高新区狮山天街生活广场8幢（龙湖时代100）21层	邮政编码	215011
公司网址	http://www.hh88hh.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	913205006082317715		
注册地址	江苏省苏州市高新区狮山天街生活广场8幢（龙湖时代100）21层		
注册资本（元）	40,849,317.00	注册情况报告期内是否变更	是

公司已于2024年3月13日在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司办理完毕12,910,683股回购股份的注销手续，并于2024年5月10日办理完成工商变更登记手续，并取得市场监督管理局核发的新版营业执照。

第二节 会计数据和经营情况

一、 业务概要

(一) 商业模式

公司是环境治理及环境保护的综合服务提供商，拥有多项环保处理专利技术，为高污染行业客户提供工业废液、污水等危险废物的处理处置及环保相关服务；工业固体废物处置；其他资源的加工、回收处理等服务。收入来源主要是收取处理服务费用、咨询费用及回收再利用产品的销售。报告期内，公司的商业模式较上年度未发生重大变化。

(二) 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 type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	√是
详细情况	2021年11月30日获得高新技术企业证书，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	1,319,688.27	1,563,530.30	-15.60%
毛利率%	65.05%	71.73%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-740,320.67	-158,478.92	-367.14%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-870,896.15	-789,995.92	-10.24%
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）	-0.95%	-0.18%	-
加权平均净资产收益率%（依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）	-1.11%	-0.87%	-
基本每股收益	-0.0157	-0.0028	460.71%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	73,213,109.60	88,126,044.18	-16.92%
负债总计	2,145,227.17	2,761,623.93	-22.32%

归属于挂牌公司股东的净资产	71,067,882.43	85,364,420.25	-16.75%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.74	1.59	9.43%
资产负债率%（母公司）	2.93%	3.13%	-
资产负债率%（合并）	2.93%	3.13%	-
流动比率	23.80	23.66	-
利息保障倍数	0	0	-
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	-871,203.86	-1,252,948.07	30.47%
应收账款周转率	48.69	2.79	-
存货周转率	0	0	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-16.92%	-5.92%	-
营业收入增长率%	-15.60%	-70.49%	-
净利润增长率%	-367.14%	-602.11%	-

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	47,869,884.38	65.38%	59,230,830.27	67.21%	-19.18%
应收票据					
应收账款	40,371.20	0.06%	11,126.40	0.01%	262.84%
固定资产	21,504,501.46	29.37%	22,098,998.61	25.08%	-2.69%
资本公积	3,116,976.87	4.26%	3,762,511.02	4.27%	-17.16%
其它应收款			2,940,000.00	3.34%	-100.00%
应付账款	302,611.97	0.41%	175,380.84	0.20%	72.55%
其它应付款	1,458,528.31	1.99%	1,458,528.31	1.66%	
应付职工薪酬	73,194.35	0.10%	726,933.97	0.82%	-89.93%
合同负债	114,066.03	0.16%	164,986.79	0.19%	-30.86%
其它流动资产	6,403.07	0.01%	21,797.79	0.0247%	-70.63%
预付款项	9,816.06	0.01%	11,151.14	0.01%	-11.97%
应交税费	65,138.49	0.09%	104,106.00	0.12%	-37.43%

项目重大变动原因

- 1、其他应收款较上年同期降幅较大系公司于上年度进行股票要约回购，支付了履约保证金到本年度已完成回购所致。
- 2、应付职工薪酬较上年同期降幅较大系公司上年末预提了奖金导致基数较高所致。

(二) 营业情况与现金流量分析

单位：元

项目	本期		上年同期		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	1,319,688.27	-	1,563,530.30	-	-15.60%
营业成本	461,288.60	34.95%	442,014.19	28.27%	4.36%
毛利率	65.05%	-	71.73%	-	-
税金及附加	125,234.33	9.49%	131,162.62	8.39%	-4.52%
销售费用	1,445.80	0.11%	138,413.54	8.85%	-98.96%
管理费用	1,944,914.39	147.38%	2,022,306.93	129.34%	-3.83%
财务费用	-380,313.42	-28.82%	-12,457.99	-0.80%	2,952.77%
其它收益	711.51	0.05%			
投资收益	133,388.79	10.11%	775,287.21	49.59%	-82.79%
资产处置收益			64,963.50	4.15%	-100.00%
信用减值损失	-1,539.20	-0.12%	50,264.24	3.21%	-103.06%
营业外收入			1,771.96	0.11%	-100.00%
营业外支出	40,000.34	3.03%			
净利润	-740,320.67	-56.10%	-158,478.92	-10.14%	-367.14%
所得税费用			-107,143.16	-6.85%	-100.00%
经营活动产生的现金流量净额	-871,203.86	-	-1,252,948.07	-	30.47%
投资活动产生的现金流量净额	133,388.79	-	846,240.21	-	-84.24%
筹资活动产生的现金流量净额	-10,623,130.82	-	-3,691,881.90	-	-187.74%

项目重大变动原因

- 1、财务费用较上年同期增幅较大系本年度闲置资金购买银行稳存产生的利息收入较多所致。
- 2、投资收益较上年同期降幅较大系本年度闲置资金大部份购买银行稳存所致。
- 3、净利润较去年同期降幅较大系公司营业收入、投资收益下降亏损扩大所致。
- 4、公司经营活动产生的现金流量净额变动主要原因：销售商品、提供劳务收到的现金减少及支付给职工的现金、购买商品、接受劳务支付的现金下降所致。
- 5、投资活动产生的现金流量净额变动较大系本年度闲置资金购买了银行稳存所致。
- 6、筹资活动产生的现金流量净额变动较大系公司本期回购了股份所致。

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

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
上海申捷卫生科技股份有限公司	无	战略投资多元化发展

(二) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、 企业社会责任

适用 不适用

公司在日常的经营活动中，严格承担所应负有的谋求和增进社会利益的义务，遵守法律法规、社会公德、商业道德以及行业规则，照章纳税，诚实守信，安全生产，依法为员工按时足额缴纳养老金、工伤保险金、医疗保险金等“三险”，并在“安全第一，预防为主”的方针下积极排查安全隐患，保障生产安全以及员工的人身安全，保护劳动者的合法权益，满足人的发展需求。把履行社会责任的要求融入公司运营全过程和日常管理中，通过建立和运行质量管理体系、职业安全健康管理体系、环境管理体系、开展各种公益事业，完善了公司各部门、各单位、各岗位的工作职责、管理要求与行为守则。公司一直在制度、资源和人员上保障公司经营活动满足安全、高效、绿色、和谐的要求，确保企业全面、全员、全过程履行社会责任。

六、 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
1、实际控制人不当控制的风险	公司股东侯斌及其父亲侯招根组成的家族合计持有公司 37,457,125 股份，占总股本 91.70%，为公司共同实际控制人。侯招根现任公司董事长，公司的所有权和经营权均由实际控制人掌握，对公司的经营管理活动有着重大影响。若公司实际控制人利用其对公司的实际控制权，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权益股东带来风险。应对措施：公司股东出具了《关于防止公司资金占用等事项的承诺函》，承诺将严格遵照《公司章程》，《关联交易决策管理办法》、《重大投资决策管理办法》、《对外担保决策管理办法》等有关规定进行决策和执行，履行相应程序。不利用本人股东地位为本人或本人控制的公司、企业或其他组织、机构进行违规担保、以借款、代偿债务、代垫款项、对外投资或其他方式占用或者转移公司资金、资产及其他资源。并同时承诺如果违反本承诺，愿意向公司承担赔偿责任及相关法律责任。并且公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律法规以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关业务规则的要求，不断完善法

	人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。
2、宏观经济波动的风险	危险废物处理行业主要是对工业企业产生的有毒有害的工业废液、污泥及废渣等废物进行无害化、减量化处理和处置，并将废物中具有再利用价值的物质转化为资源化产品。在宏观经济景气时期，工业企业的订单量和开工量增多，产生的工业废物自然增加；而在宏观经济萧条时期，产生的工业废物相应减少。应对措施：公司积极拓展其他业务，完善经营管理中的风控措施，科学的优化经营成本，提高投资收益，从而降低危废处理业务波动带来的冲击。
3、未来无法找到符合环保要求的用地风险	苏州高新水质净化有限公司提前终止污水处理厂的《土地租赁合同》，导致公司没有固定的危废生产经营场所，鉴于工业危险废液处置所需要的工业用地立项要求比较特殊，未来有可能找不到符合环保要求的用地。应对措施：积极寻找符合环保要求的用地，待土地取得后立项、建设，争取重新申领《危险废物经营许可证》，恢复工业危险废液处置业务。
4、公司的危险废物经营许可证未来无法重新取得的风险	公司的危险废物经营许可证有效期为2018年9月14日至2021年5月22日止，公司现使用的危废生产经营场所无法继续租用，目前工业危险废液处置业务已经暂停，未来重新取得危险废物经营许可证存在不确定性。应对措施：目前公司正在妥善安排客户、并积极寻求与其他公司合作，同时保证公司其他业务的平稳发展。
5、主营工业危险废液处置业务的暂停，未来有可能影响公司持续经营能力的风险	公司原主营业务为工业危险废液处置业务、固液混合处置业务、商品销售及其他劳务业务，现工业危险废液处置业务已暂停，此项业务现已转化为工业危险废液环保相关服务业务。目前工业危险废液处置业务的暂停不会影响公司存续、持续经营能力，但未来重新寻找符合环保要求的用地以及未来重新取得危险废物经营许可证都存在不确定性，由此会对公司的生产经营状况产生重大不利影响。应对措施：公司目前现金充足、无银行贷款、无对外担保、职工稳定、其他业务稳定，目前暂时不会影响公司的持续经营能力。
本期重大风险是否发生重大变化	目前公司主营业务已转为环保相关服务，无安全生产风险、国家政策风险。

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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.(二)
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(三)
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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	
是否存在破产重整事项	<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) 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

本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

(三) 股份回购情况

2023年11月公司以自有资金回购公司股份用于注销并减少公司注册资本。本次股份回购期限自2023年11月6日开始,至2024年1月4日结束,通过股份回购专用证券账户以要约方式回购公司股份1400万股,实际回购12,910,683股,回购股份的价格为1.05元/股。本次回购的资金总额为人民币1,355.621715万元,1,291.0683万冲销股本科目,64.553415万冲销资本公积-股本溢价科目。

(四) 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
	实际控制人或	同业竞争承	2014年1月24		正在履行中

	控股股东	诺	日		
	董监高	同业竞争承诺	2014年1月24日		正在履行中
	实际控制人或控股股东	资金占用承诺	2014年1月24日		正在履行中
	董监高	《关于不在关联企业任职或领取报酬的承诺函》	2014年1月24日		正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

无

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	23,677,498	44.04%	-20,285,306	3,392,192	8.30%
	其中：控股股东、实际控制人	10,027,498	18.65%	-10,027,498	0	0
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0
	核心员工	0	0%	0	0	0
有限售 条件股 份	有限售股份总数	30,082,502	55.96%	7,374,623	37,457,125	91.70%
	其中：控股股东、实际控制人	30,082,502	55.96%	7,374,623	37,457,125	91.70%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0
	核心员工	0	0%	0	0	0
总股本		53,760,000	-	-12,910,683	40,849,317	-
普通股股东人数		152				

股本结构变动情况

√适用 □不适用

公司自 2023 年 11 月开始至 2024 年 1 月 4 日，累计通过股份回购专用证券账户以要约方式回购公司股份 12,910,683 股，股本变动情况如下：

类别	上年末		本期末	
	数量（股）	比例（%）	数量（股）	比例（%）
1. 有限售条件股份	30,082,502	55.96%	37,457,125	91.70%
2. 无限售条件股份	23,677,498	44.04%	3,392,192	8.30%
总计	53,760,000	100%	40,849,317	100%

(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	侯斌	32,698,500	-800,000	31,898,500	78.09%	31,898,500	0	0	0
2	侯招根	7,411,500	-1,852,875	5,558,625	13.61%	5,558,625	0	0	0
3	深圳中洲股权投资基金管理有限公司	1,027,200	0	1,027,200	2.51%	0	1,027,200	0	0
4	阮寿国	219,600	0	219,600	0.54%	0	219,600	0	0
5	王彩云	200,000	0	200,000	0.49%	0	200,000	0	0
6	杨超望	176,628	637	177,265	0.43%	0	177,265	0	0
7	财通证券资管—国泰君安证券—财通证券资管财新道26号集合资产管理计划	176,400	0	176,400	0.43%	0	176,400	0	0
8	北京中环星火投资管理合伙企业（有限合伙）	150,000	0	150,000	0.37%	0	150,000	0	0
9	王黎娜	130,800	0	130,800	0.32%	0	130,800	0	0
10	史建芬	1,369,881	-1,269,881	100,000	0.24%	0	100,000	0	0
	合计	43,560,509.00	-	39,638,390	97.03%	37,457,125	2,181,265.00	0	0

普通股前十名股东情况说明

适用 不适用

前十名股东中，侯招根与侯斌为父子关系。除此之外，公司前十名股东之间不存在关联关系。报告期内，公司不存在股东代持股份的行为。

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

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		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%
				起始日期	终止日期				
侯招根	董事长	男	1943年4月	2024年5月21日	2027年5月21日	7,411,500	-1,852,875	5,558,625	13.61%
陈玲	财务负责人	女	1972年11月	2024年5月21日	2027年5月21日				
赵雪峰	总经理	男	1970年9月	2024年5月21日	2027年5月21日				
赵雪峰	董事	男	1970年9月	2024年5月10日	2027年5月21日				
张金勇	监事会主席	男	1972年5月	2024年5月21日	2027年5月21日				
宋炳根	监事	男	1964年10月	2024年5月10日	2027年5月10日				
胡海菊	职工代表监事	女	1985年9月	2024年5月10日	2027年5月10日				
蒋洁	董事	女	1983年3月	2024年5月10日	2027年5月10日				
潘冬梅	董事	女	1984年11月	2024年5月10日	2027年5月10日				
樊逸平	董事	男	1966年10月	2024年5月10日	2027年5月10日				
吴冬雷	董事会秘书	男	1986年11月	2024年5月21日	2027年5月21日				

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

侯招根与股东侯斌是父子关系，赵雪峰系侯招根女婿。除此之外，董监高互相之间及与控股股东、实际控制人不存在其他关联关系。

(二) 变动情况

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
侯斌	董事、总经理、 财务负责人	离任		任期届满
赵雪峰	董事	新任	总经理、董事	聘任
陈玲		新任	财务负责人	聘任
蒋洁	职工监事	离任		任期届满
蒋洁		新任	董事	选举
胡海菊		新任	职工监事	选举

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

赵雪峰，男，1970年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。2005年2月至今在苏州星火环境净化股份有限公司就职，现任公司仓储物流部经理、董事。

陈玲，女，1972年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1991年11月至2003年9月在苏州五金市场经营服务公司任会计；2003年10月至2010年1月在苏州家电维修服务中心有限公司任主办会计；2010年2月至2010年8月在苏州市展望机电设备有限公司任主办会计；2010年9月至2011年5月在苏州瑞和汽车销售服务有限公司任主办会计；2011年6月至今在苏州星火环境净化股份有限公司任主办会计，期间曾担任公司董事、财务负责人、董事会秘书职务。

胡海菊，女，1985年9月出生，中国籍，无境外永久居留权，大专学历。2007年7月至2018年11月苏州登峰环境工程有限公司管理部助理；2018年12月至今任苏州星火环境净化股份有限公司管理部经理；2022年3月至今任苏州星火环境净化股份有限公司工会主席。

蒋洁，女，1983年3月出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历，2006年毕业于盐城工学院财务管理专业。2007年至今在苏州新区星火环境净化有限公司任会计、担任第一届至第四届监事会职工监事。

(三) 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	期末人数
行政人员	3	3
生产人员	0	0
销售人员	2	2
技术人员	5	5
财务人员	3	3
员工总计	13	13

(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) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金	(一)	47,869,884.38	59,230,830.27
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			
应收账款	(二)	40,371.20	11,126.40
应收款项融资			
预付款项	(三)	9,816.06	11,151.14
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(四)		2,940,000.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
其中：数据资源			
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	(五)	6,403.07	21,797.79
流动资产合计		47,926,474.71	62,214,905.60
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			

其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	(六)	2,026,752.06	2,026,752.06
投资性房地产			
固定资产	(七)	21,504,501.46	22,098,998.61
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	(八)	1,755,381.37	1,785,387.91
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		25,286,634.89	25,911,138.58
资产总计		73,213,109.60	88,126,044.18
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	(十)	302,611.97	175,380.84
预收款项			
合同负债	(十一)	114,066.03	164,986.79
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	(十二)	73,194.35	726,933.97
应交税费	(十三)	65,138.49	104,106.00
其他应付款	(十四)	1,458,528.31	1,458,528.31
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			

其他流动负债			
流动负债合计		2,013,539.15	2,629,935.91
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			
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	(九)	131,688.02	131,688.02
其他非流动负债			
非流动负债合计		131,688.02	131,688.02
负债合计		2,145,227.17	2,761,623.93
所有者权益：			
股本	(十五)	40,849,317.00	53,760,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(十六)	3,116,976.87	3,762,511.02
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	(十七)	23,407,822.12	23,407,822.12
一般风险准备			
未分配利润	(十八)	3,693,766.44	4,434,087.11
归属于母公司所有者权益合计		71,067,882.43	85,364,420.25
少数股东权益			
所有者权益合计		71,067,882.43	85,364,420.25
负债和所有者权益总计		73,213,109.60	88,126,044.18

法定代表人：侯招根

主管会计工作负责人：陈玲

会计机构负责人：陈玲

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
一、营业总收入	(十九)	1,319,688.27	1,563,530.30
其中：营业收入		1,319,688.27	1,563,530.30
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,152,569.70	2,721,439.29
其中：营业成本	(十九)	461,288.60	442,014.19
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	(二十)	125,234.33	131,162.62
销售费用	(二十一)	1,445.80	138,413.54
管理费用	(二十二)	1,944,914.39	2,022,306.93
研发费用			
财务费用	(二十三)	-380,313.42	-12,457.99
其中：利息费用			
利息收入		380,701.92	13,016.07
加：其他收益	(二十四)	711.51	
投资收益（损失以“-”号填列）	(二十五)	133,388.79	775,287.21
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）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	(二十六)		64,963.50
信用减值损失（损失以“-”号填列）	(二十七)	-1,539.20	50,264.24
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-700,320.33	-267,394.04
加：营业外收入	(二十八)	0.00	1,771.96
减：营业外支出	(二十九)	40,000.34	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-740,320.67	-265,622.08

减：所得税费用	(三十)		-107,143.16
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-740,320.67	-158,478.92
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）		-740,320.67	-158,478.92
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（净亏损以“-”号填列）		-740,320.67	-158,478.92
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（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		-740,320.67	-158,478.92
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-740,320.67	-158,478.92
（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）		-0.0157	-0.0028
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.0157	-0.0028

法定代表人：侯招根

主管会计工作负责人：陈玲

会计机构负责人：陈玲

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023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		1,274,967.96	2,658,454.03
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		7,527.96	2,233.36
收到其他与经营活动有关的现金	(三十三)	381,413.43	15,844.75
经营活动现金流入小计		1,663,909.35	2,676,532.14
购买商品、接受劳务支付的现金		330,828.13	1,030,233.97
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		1,472,544.03	2,267,505.56
支付的各项税费		166,274.32	206,923.22
支付其他与经营活动有关的现金	(三十三)	565,466.73	424,817.46
经营活动现金流出小计		2,535,113.21	3,929,480.21
经营活动产生的现金流量净额		-871,203.86	-1,252,948.07
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		6,670,000.00	8,000,000.00
取得投资收益收到的现金		133,388.79	775,287.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			90,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		6,803,388.79	8,865,287.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支			19,047.00

付的现金			
投资支付的现金		6,670,000.00	8,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		6,670,000.00	8,019,047.00
投资活动产生的现金流量净额		133,388.79	846,240.21
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
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	(三十三)	10,623,130.82	3,691,881.90
筹资活动现金流出小计		10,623,130.82	3,691,881.90
筹资活动产生的现金流量净额		-10,623,130.82	-3,691,881.90
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		-11,360,945.89	-4,098,589.76
加：期初现金及现金等价物余额		59,230,830.27	66,394,383.52
六、期末现金及现金等价物余额		47,869,884.38	62,295,793.76

法定代表人：侯招根

主管会计工作负责人：陈玲

会计机构负责人：陈玲

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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

2023年11月公司以自有资金回购公司股份用于注销并减少公司注册资本。本次股份回购期限自2023年11月6日开始，至2024年1月4日结束，通过股份回购专用证券账户以要约方式回购公司股份1400万股，实际回购12,910,683股，回购股份的价格为1.05元/股。本次回购的资金总额为人民币1,355.621715万元，1,291.0683万冲销股本科目，64.553415万冲销资本公积-股本溢价科目。

(二) 财务报表项目附注

苏州星火环境净化股份有限公司

二〇二四年半年度财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

苏州星火环境净化股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系在原苏州新区星火环境净化有限公司基础上以整体变更方式设立的股份有限公司, 由自然人侯招根、侯斌发起设立。公司的统一社会信用代码: 913205006082317715。公司股票经批准于 2014 年 1 月 24 日起在全国股份转让系统挂牌公开转让, 证券简称: 星火环境, 证券代码: 430405, 所属行业为商业服务业。

截至 2024 年 6 月 30 日止, 本公司累计发行股本总数 4,084.9317 万股, 注册资本为 4,084.9317 万元, 注册地: 江苏省苏州市, 总部地址: 苏州市高新区狮山天街生活广场 8 幢 21 层。本公司经营范围: 工业固液体废料净化、加工、回收处理、污水处理、环保服务、包装容器的清洗处理及绿化管理; 环保企业管理、技术服务及相关信息咨询服务; 销售: 环境保护工程设备、监测仪器仪表、水处理药剂、化工产品(不含危险化学品)。处置: 危险废物(按许可证核定的范围经营)。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)

截至 2024 年 6 月 30 日止, 公司第一大股东、控股股东为侯斌, 公司实际控制人及其一致行动人为侯招根、侯斌, 侯招根系侯斌之父。

本财务报表业经公司董事会于 2024 年 8 月 16 日批准报出。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”), 以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

(二) 持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

三、 重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2024 年 6 月 30 日的财务状况以及 2024 年半年度的经营成果和现金流量。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。本财务报表以人民币列示。

(五) 现金及现金等价物的确定标准

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

(六) 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

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

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、 金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

本公司与交易对手方修改或者重新议定合同而且构成实质性修改的，则终止确认原金融资产，同时按照修改后的条款确认一项新金融资产。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 终止确认部分的账面价值；
- (2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确

认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认

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

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、 金融工具减值的测试方法及会计处理方法

本公司对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

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

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项和合同

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

对于由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。对于其他金融工具，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的变动情况。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)，在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该应收款项计提减值准备。

除单项计提坏账准备的上述应收款项外，本公司依据信用风险特征将其余金融工具划分为若干组合，在组合基础上确定预期信用损失。本公司对应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产、长期应收款等计提预期信用损失的组合类别及确定依据如下：

项目	组合类别	确定依据
应收账款、其他应收款	账龄组合	账龄
其他应收款	押金、保证金组合	款项性质为押金、保证金

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的,直接减记该金融资产的账面余额。

(七) 合同资产

1、 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件(仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“三、(六)6、金融工具减值的测试方法及会计处理方法”。

(八) 固定资产

1、 固定资产的确认和初始计量

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

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

固定资产按成本(并考虑预计弃置费用因素的影响)进行初始计量。

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

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提,根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产,则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务,则选择不同折旧率或折旧方法,分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下:

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	年限平均法	10-50	5	1.9-9.5
通用设备	年限平均法	3-5	5	19-31.67
生产设备	年限平均法	5-10	5	9.5-19
运输设备	年限平均法	4-5	5	19-23.75

3、 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(九) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	残值率	预计使用寿命的确定依据
财务软件	10 年	年限平均法	0	根据软件功能确定
车位使用权	36 年 6 个月	年限平均法	0	所购房屋土地使用权终止年限

3、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

开发阶段:在进行商业性生产或使用前,将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计,以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

4、 开发阶段支出资本化的具体条件

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

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;
- (3) 无形资产产生经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场,无形资产将在内部使用的,能够证明其有用性;
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的,将发生的研发支出全部计入当期损益。

(十) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产,于资产负债表日存在减值迹象的,进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认,如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产,无论是否存在减值迹象,至少在每年年度终了进行减值测试。

(十一) 合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合

同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(十二) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

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

本公司发生的职工福利费,在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本,其中,非货币性福利按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险,在职工为本公司提供服务的会计期间,按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额,确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。此外,本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费,相应支出计入当期损益或相关资产成本。

3、 辞退福利的会计处理方法

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

(十三) 收入

1、 收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权,来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的,本公司为主要责任人,按照已收或应收对价总额确认收入;否则,本公司为代理人,按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

2、按照业务类型披露具体收入确认方式及计量方法

环保相关服务业务

本公司与客户之间的签订环保服务合同,公司在客户取得环保服务并对账确认时点确认收入。

(十四) 合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本,不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的,在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产:

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

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的,作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销;但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的,本公司在发生时将其计入当期损益。

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

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

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

(十五) 政府补助

1、类型

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

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府文件有明确规定款项使用用途，并且该款项预计使用方向预计将形成相关的资产。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：政府文件未规定使用用途，并且该款项预计使用方向为补充流动资金。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：除公司将其用途指定为与资产相关外，将其计入当期损益。

2、 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)，且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

对与联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

(十七) 回购本公司股份

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积(其他资本公积)累计金额，同时，按照其差额调整资本公积(股本溢价)。

(十八) 重要性标准确定方法和选择依据

项目	重要性标准
账龄超过一年的重要其他应付款项	账面余额 50 万元及以上项目

(十九) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

2、 重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算	商品销售和

税种	计税依据	税率
	销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	其他劳务：13%；其他业务：6%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%

(二) 税收优惠

本报告期公司无需要披露的重要税收优惠。

五、财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	32,850.96	39,213.41
数字货币		
银行存款	47,836,933.42	59,191,516.86
其他货币资金	100.00	100.00
合计	47,869,884.38	59,230,830.27

(二) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	42,496.00	11,712.00
小计	42,496.00	11,712.00
减：坏账准备	2,124.80	585.60
合计	40,371.20	11,126.40

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按信用风险特征组合 计提坏账准备	42,496.00	100.00	2,124.80	5.00	40,371.20	11,712.00	100.00	585.60	5.00	11,126.40
其中：										
账龄组合	42,496.00	100.00	2,124.80	5.00	40,371.20	11,712.00	100.00	585.60	5.00	11,126.40
合计	42,496.00	100.00	2,124.80	5.00	40,371.20	11,712.00	100.00	585.60	5.00	11,126.40

按信用风险特征组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
账龄组合：			
1年以内	42,496.00	2,124.80	5.00
合计	42,496.00	2,124.80	

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末 余额	本期变动金额				期末余 额
		计提	收回或转 回	转销或核 销	其他变动	
按组合计提 坏账准备	585.60	1,539.20				2,124.80
合计	585.60	1,539.20				2,124.80

4、 本期实际核销的应收账款情况

本报告期未核销应收账款。

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	应收账款期 末余额	合同资产期 末余额	应收账款和 合同资产期 末余额	占应收账款和 合同资产期末 余额合计数的 比例(%)	应收账款坏 账准备和合 同资产减值 准备期末余 额
ZBYZ	26,500.00		26,500.00	62.36%	1,325.00
XRDZ	15,996.00		15,996.00	37.64%	799.80
合计	42,496.00		42,496.00	100.00%	2,124.80

(三) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	9,816.06	100.00	11,151.14	100.00
1至2年				
2至3年				
合计	9,816.06	100.00	11,151.14	100.00

报告期末无账龄超过一年且金额重要的预付款项。

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
中国石化销售有限公司江苏苏州分公司	9,816.06	100.00
合计	9,816.06	100.00

(四) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
其他应收款项		2,940,000.00
合计		2,940,000.00

1、 应收利息

无需要披露事项。

2、 应收股利

无需要披露事项。

3、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内		2,940,000.00
小计		2,940,000.00
减：坏账准备		
合计		2,940,000.00

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按信用风险特征组合计提坏账准备						2,940,000.00	100.00			2,940,000.00
其中：										
保证金、押金						2,940,000.00				2,940,000.00
合计						2,940,000.00	100.00			2,940,000.00

按信用风险特征组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）

(3) 坏账准备计提情况

公司考虑所有合理且有依据的信息后,认为本报告期无需计提其他应收款坏账准备,无需要披露的坏账准备和其他应收款账面余额变动信息。

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本报告期末计提、转回或收回坏账准备。

(5) 本期实际核销的其他应收款项情况

本报告期末核销其他应收款。

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
保证金、押金		2,940,000.00
合计		2,940,000.00

(五) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
待抵扣增值税	6,403.07	21,797.79
合计	6,403.07	21,797.79

(六) 其他非流动金融资产

项目	期末余额	上年年末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,026,752.06	2,026,752.06
其中：权益工具投资	2,026,752.06	2,026,752.06
合计	2,026,752.06	2,026,752.06

(七) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	21,504,501.46	22,098,998.61
固定资产清理		
合计	21,504,501.46	22,098,998.61

2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	运输设备	通用设备	生产设备	合计
1. 账面原值					
(1) 上年年末余额	27,059,185.03	1,788,044.23	908,391.69	25,225.23	29,780,846.18
(2) 本期增加金额					
—购置					
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 期末余额	27,059,185.03	1,788,044.23	908,391.69	25,225.23	29,780,846.18
2. 累计折旧					
(1) 上年年末余额	5,743,960.41	1,083,219.38	839,490.58	15,177.20	7,681,847.57
(2) 本期增加金额	447,419.34	135,161.28	11,916.53		594,497.15
—计提	447,419.34	135,161.28	11,916.53		594,497.15
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 期末余额	6,191,379.75	1,218,380.66	851,407.11	15,177.20	8,276,344.72
3. 减值准备					
(1) 上年年末余额					

项目	房屋及建筑物	运输设备	通用设备	生产设备	合计
(2) 本期增加金额					
(3) 本期减少金额					
(4) 期末余额					
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	20,867,805.28	569,663.57	56,984.58	10,048.03	21,504,501.46
(2) 上年年末账面价值	21,315,224.62	704,824.85	68,901.11	10,048.03	22,098,998.61

3、暂时闲置的固定资产

报告期无暂时闲置的固定资产。

4、通过经营租赁租出的固定资产情况

报告期无经营租赁租出的固定资产。

5、未办妥产权证书的固定资产情况

报告期末无未办妥产权证书的固定资产。

6、固定资产清理

报告期末无清理中的固定资产。

(八) 无形资产

1、无形资产情况

项目	财务通软件	车位使用权	合计
1. 账面原值			
(1) 上年年末余额	2,000.00	2,190,476.17	2,192,476.17
(2) 本期增加金额			
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额	2,000.00	2,190,476.17	2,192,476.17
2. 累计摊销			
(1) 上年年末余额	2,000.00	405,088.26	407,088.26
(2) 本期增加金额		30,006.54	30,006.54
—计提		30,006.54	30,006.54
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额	2,000.00	435,094.80	437,094.80
3. 减值准备			
(1) 上年年末余额			
(2) 本期增加金额			
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额			

项目	财务通软件	车位使用权	合计
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值		1,755,381.37	1,755,381.37
(2) 上年年末账面价值		1,785,387.91	1,785,387.91

2、 未办妥产权证书的土地使用权情况

报告期末无未办妥产权证书的土地使用权。

(九) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

报告期末无未经抵销的递延所得税资产。

2、 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		上年年末余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
其他非流动金融资产公允价值变动	526,752.06	131,688.02	526,752.06	131,688.02
合计	526,752.06	131,688.02	526,752.06	131,688.02

3、 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	期末		上年年末	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产				
递延所得税负债		131,688.02		131,688.02

4、 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	上年年末余额
可抵扣暂时性差异	116,190.83	165,572.39
可抵扣亏损	7,101,625.37	6,358,421.21
合计	7,217,816.20	6,523,993.60

5、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	上年年末余额	备注
2024 年			
2025 年			
2026 年			
2027 年	4,641,196.28	4,641,196.28	
2028 年	1,720,108.42	1,717,224.93	
2029 年	740,320.67		
合计	7,101,625.37	6,358,421.21	

(十) 应付账款

1、 应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
服务费、租赁费	300,011.97	167,024.95
运费	2,600.00	8,355.89
合计	302,611.97	175,380.84

2、 报告期末无账龄超过一年的重要应付账款

(十一) 合同负债

1、 合同负债情况

项目	期末余额	上年年末余额
已开票未处置业务	114,066.03	164,986.79
预收合同货款		

项目	期末余额	上年年末余额
合计	114,066.03	164,986.79

注：已开票未处置业务为公司已开具发票给客户但尚未无害化处理完毕的废物处置业务，待废物处置后结转确认收入。

2、 报告期末无账龄超过一年的重要合同负债

3、 报告期内账面价值未发生重大变动

(十二) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	726,933.97	768,599.27	1,422,338.89	73,194.35
离职后福利-设定提存计划		181,360.92	181,360.92	
辞退福利				
合计	726,933.97	949,960.19	1,603,699.81	73,194.35

2、 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	715,642.03	556,780.50	1,205,909.55	66,512.98
(2) 职工福利费		2,053.00	2,053.00	
(3) 社会保险费		76,616.40	76,616.40	
其中：医疗保险费		65,589.78	65,589.78	
工伤保险费		5,223.18	5,223.18	
生育保险费		5,803.44	5,803.44	
(4) 住房公积金		126,468.00	126,468.00	
(5) 工会经费和职工教育经费	11,291.94	6,681.37	11,291.94	6,681.37

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	726,933.97	768,599.27	1,422,338.89	73,194.35

3、 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		174,106.08	174,106.08	
失业保险费		7,254.84	7,254.84	
合计		181,360.92	181,360.92	

(十三) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税		
个人所得税	447.65	34,409.46
城市维护建设税		
房产税	61,424.29	61,424.29
教育费附加		
土地使用税	467.23	467.23
工会经费	2,274.88	7,527.96
印花税	524.44	277.06
合计	65,138.49	104,106.00

(十四) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	1,458,528.31	1,458,528.31
合计	1,458,528.31	1,458,528.31

1、 应付利息

无需要披露事项。

2、 应付股利

无需要披露事项。

3、 其他应付款项

(1) 按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
保证金	500,000.00	500,000.00
预提费用	924,528.31	924,528.31
其他款项	34,000.00	34,000.00
合计	1,458,528.31	1,458,528.31

(2) 账龄超过一年的重要其他应付款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
苏州环创物资回收有限公司	500,000.00	保证金尚未结算
苏州市宏宇环境科技股份有限公司	773,584.91	预提场地治理服务费尚未结算

(十五) 股本

项目	上年年末余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	53,760,000.00				- 12,910,683.00	- 12,910,683.00	40,849,317.00

本期减少说明：2023 年 11 月公司以自有资金回购公司股份用于注销并减少公司注册资本。本次股份回购期限自 2023 年 11 月 6 日开始，至 2024 年 1 月 4 日结束，通过股份回购专用证券账户以要约方式回购公司股份 1400 万股，实际回购 12,910,683 股，回购股份的价格为 1.05 元/股。本次回购的资金总额为人民币 1,355.621715 万

元, 1, 291. 0683 万冲销股本科目, 64. 553415 万冲销资本公积-股本溢价科目。

(十六) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	3,762,511.02		645,534.15	3,116,976.87
合计	3,762,511.02		645,534.15	3,116,976.87

本期减少详见附注五（十五）股本说明。

(十七) 盈余公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	23,407,822.12			23,407,822.12
合计	23,407,822.12			23,407,822.12

(十八) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	4,434,087.11	5,972,096.66
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	4,434,087.11	5,972,096.66
加：本期净利润	-740,320.67	-1,538,009.55
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		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	3,693,766.44	4,434,087.11

(十九) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,319,688.27	461,288.60	1,563,530.30	442,014.19
其他业务				
合计	1,319,688.27	461,288.60	1,563,530.30	442,014.19

营业收入明细：

项目	本期金额	上期金额
固液混合处置		293,816.53
环保相关服务	1,319,688.27	1,269,713.77
其他		
合计	1,319,688.27	1,563,530.30

2、 营业收入、营业成本的分解信息

本期客户合同产生的收入情况如下：

类别	本期金额	
	营业收入	营业成本
业务类型：		
废弃物处理业务		
其他服务型业务	1,319,688.27	461,288.60
合计	1,319,688.27	461,288.60
按商品转让时间分类：		
在某一时点确认	1,319,688.27	461,288.60
在某一时段内确认		
合计	1,319,688.27	461,288.60

(二十) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	431.77	3,488.22
教育费附加	308.40	2,491.59
房产税	122,848.58	122,848.58
土地使用税	934.46	934.46
印花税	711.12	1,399.77
合计	125,234.33	131,162.62

(二十一) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬		136,365.58
运杂费	1,445.80	2,047.96
合计	1,445.80	138,413.54

(二十二) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	807,180.85	771,934.38
折旧费	624,503.69	621,451.62
咨询及中介机构服务费	377,218.03	396,985.79
公务用车费用	34,642.49	38,526.49
差旅费	5,387.95	46,362.29
业务招待费	8,460.20	1,492.74
物业管理费	57,941.26	70,152.57
办公费	29,579.92	45,394.51
其他		30,006.54
合计	1,944,914.39	2,022,306.93

(二十三) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用		
其中：租赁负债利息费用		
减：利息收入	380,701.92	13,016.07
其他	388.50	558.08
合计	-380,313.42	-12,457.99

(二十四) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助		
代扣个人所得税手续费	711.51	
合计	711.51	

(二十五) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	133,388.79	775,287.21
债权投资持有期间取得的利息收入		
合计	133,388.79	775,287.21

(二十六) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金 额
处置固定资产收益		64,963.50	
合计		64,963.50	

(二十七) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收账款坏账损失	-1,539.20	50,264.24
合计	-1,539.20	50,264.24

(二十八) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
退个税		1,771.96	
合计		1,771.96	

(二十九) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失			
滞纳金、罚款			
其他	40,000.34		40,000.34
合计	40,000.34		40,000.34

(三十) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用		
递延所得税费用		-107,143.16
合计		-107,143.16

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	-740,320.67
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	-185,080.17
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	11,624.52
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	173,455.65
所得税费用	0.00

(三十一) 每股收益

1、 基本每股收益

基本每股收益以归属于普通股股东的当期净利润除以当期发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于普通股股东的当期净利润	-740,320.67	-158,478.92
当期发行在外普通股的加权平均数	47,304,658.50	56,760,000.00
基本每股收益	-0.0157	-0.0028
其中：持续经营基本每股收益	-0.0157	-0.0028
终止经营基本每股收益		

2、 稀释每股收益

稀释每股收益以归属于普通股股东的当期净利润（稀释）除以当期发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于普通股股东的当期净利润（稀释）	-740,320.67	-158,478.92
当期发行在外普通股的加权平均数（稀释）	47,304,658.50	56,760,000.00

项目	本期金额	上期金额
稀释每股收益	-0.0157	-0.0028
其中：持续经营稀释每股收益	-0.0157	-0.0028
终止经营稀释每股收益		

(三十二) 费用按性质分类的利润表补充资料

利润表中的营业成本、销售费用、管理费用、研发费用和财务费用按照性质分类，列示如下：

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬费用	807,180.85	917,962.10
折旧费和摊销费用	624,503.69	621,451.62
支付的租金		
物业管理费		
财务费用	-380,313.42	-12,457.99
委托处置费用		
中介机构服务费		
服务费	461,288.60	417,562.95
其他费用	514,675.65	645,757.99
合计	2,027,335.37	2,590,276.67

(三十三) 现金流量表项目

1、与经营活动有关的现金

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
利息收入	380,701.92	14,738.03
政府补助		
代扣个人所得税手续费	711.51	1,106.72
合计	381,413.43	15,844.75

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
支付期间费用等	565,466.73	423,577.14
其他		1,240.32
合计	565,466.73	424,817.46

2、与筹资活动有关的现金

(1) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
租赁费用		
回购股份保证金		
回购股份	10,623,130.82	3,691,881.90
合计	10,623,130.82	3,691,881.90

(三十四) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-740,320.67	-158,478.92
加：信用减值损失	1,539.20	-50,264.24
资产减值准备		
固定资产折旧	594,497.15	621,451.62
油气资产折耗		
使用权资产折旧		
无形资产摊销	30,006.54	30,006.54
长期待摊费用摊销		
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）		-64,963.50
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		

补充资料	本期金额	上期金额
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-380,313.42	
投资损失（收益以“-”号填列）	-133,388.79	-775,287.21
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		-107,143.16
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）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-64,770.84	1,085,559.40
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-178,453.03	-1,833,828.60
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-871,203.86	-1,252,948.07
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		
承担租赁负债方式取得使用权资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	47,869,884.38	62,295,793.76
减：现金的期初余额	59,230,830.27	66,394,383.52
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-11,360,945.89	-4,098,589.76

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	47,869,884.38	59,230,830.27
其中：库存现金	32,850.96	39,213.41
可随时用于支付的数字货币		
可随时用于支付的银行存款	47,836,933.42	59,191,516.86
可随时用于支付的其他货币资金	100.00	100.00
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		

项目	期末余额	上年年末余额
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	47,869,884.38	59,230,830.27

六、政府补助

(一) 政府补助的种类、金额和列报项目

1、与资产相关的政府补助

本报告期无需要披露的与资产相关的政府补助。

2、与收益相关的政府补助

本报告期无需要披露的与收益相关的政府补助。

七、与金融工具相关的风险

(一) 金融工具产生的各类风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司财务部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过财务主管递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。

1、信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产、其他应收款、债权投资、其他债权投资和财务担保合同等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资和衍生金融资产等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口；本公司无对外财务担保，无资产负债表表外信用风险。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不

会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

2、 流动性风险

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

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

3、 市场风险

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

（1）利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本报告期公司无银行借款及应付债券，面临利率风险较小。

（2）汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本报告期公司无外币交易和外币资产及负债，面临汇率风险较小。

（3）其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风

险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

本公司其他价格风险主要产生于各类权益工具投资,存在权益工具价格变动的风险。

于 2024 年 6 月 30 日,在所有其他变量保持不变的情况下,如果权益工具的价值上涨或下跌 3%,则本公司将增加或减少净利润 60,802.56 元。管理层认为 3%合理反映了下一年度权益工具价值可能发生变动的合理范围。

八、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次:

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次,由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
◆ 其他非流动金融资产			2,026,752.06	2,026,752.06
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			2,026,752.06	2,026,752.06
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资			2,026,752.06	2,026,752.06
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他				
2.指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
(2) 其他				
持续以公允价值计量的资产总额			2,026,752.06	2,026,752.06
持续以公允价值计量的负债总额				

本公司的其他非流动金融资产——权益工具投资为对上海申捷卫生科技股份有限公司的股权投资。

(二) 持续的第三层次公允价值计量项目，上年年末与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

1、 持续的第三层次公允价值计量项目的调节信息

项目	上年年末余额	转入第 三层次	转出第 三层次	当期利得或损失总额		购买、发行、出售和结算				期末余额	对于在报告 期末持有的 资产，计入 损益的当期 未实现利得 或变动
				计入损益	计入其他综 合收益	购买	发行	出售	结算		
◆ 其他非流动金融资产	2,026,752.06									2,026,752.06	
以公允价值计量且其变动计入当 期损益的金融资产	2,026,752.06									2,026,752.06	
—债务工具投资											
—权益工具投资	2,026,752.06									2,026,752.06	
—衍生金融资产											
—其他											
合计	2,026,752.06									2,026,752.06	
其中：与金融资产有关的损益											
与非金融资产有关的损益											

(三) 持续的公允价值计量项目，本报告期内未发生各层级之间转换的

(四) 本期无需要披露不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

九、 关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

截至 2024 年 6 月 30 日止，公司第一大股东、控股股东为侯斌，公司实际控制人及其一致行动人为侯招根、侯斌，侯招根系侯斌之父。

(二) 本公司的合营和联营企业情况

本报告期无需要披露合营和联营企业情况。

(三) 其他关联方情况

本报告期无需要披露的其他关联方情况。

(四) 关联交易情况

1、 关键管理人员薪酬

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员薪酬	359,079.50	329,975.00

2、 其他关联交易

本公司无其他需要披露的关联交易。

十、 股份支付

本公司无需要披露的股份支付事项。

十一、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

本公司无需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

1、 本公司无未决诉讼或仲裁形成的或有负债。

2、 本公司无为其他单位提供债务担保形成的或有负债。

十二、 资产负债表日后事项

(一) 重要的非调整事项

本公司无需要披露的其他资产负债表日后事项。

(二) 利润分配情况

无

(三) 其他资产负债表日后事项说明

本公司无需要披露的其他资产负债表日后事项。

十三、 资本管理

本公司资本管理的主要目标是：

- 确保本公司持续经营的能力，以持续向股东和其他利益相关者提供回报；
- 按照风险水平对产品和服务进行相应的定价，从而向股东提供足够的回报。

本公司根据经济环境的变化和标的资产的风险特征来管理资本结构并对其进行调整。为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、返还给股东的资本、发行新股份或者出售资产以减少负债。

资产负债表日经调整的负债/资本比率如下：

	期末余额	上年年末余额
总负债	2,145,227.17	2,761,623.93
减：现金及现金等价物	47,869,884.38	59,230,830.27
经调整的净负债	-45,724,657.21	-56,469,206.34
所有者权益	71,067,882.43	85,364,420.25
经调整的资本	71,067,882.43	85,364,420.25
经调整的负债/资本比率	-0.64	-0.66

十四、其他重要事项

(一) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

2、 未来适用法

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

(二) 执行《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定(2023 年修订)》的主要影响

本公司在编制本财务报表时，按照中国证券监督管理委员会于 2023 年 12 月 22 日发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2023 年修订）》的要求披露有关财务信息，除金融工具、长期资产减值、营业收入、现金流量、政府补助等项目外，执行该规定没有对其他项目的可比会计期间主要财务数据披露格式产生重大影响。

(三) 其他

公司无需披露的其他重要事项。

十五、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	711.51	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	133,388.79	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		

项目	金额	说明
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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		
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		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
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		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	40,000.34	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	174,100.64	
所得税影响额	-43,525.16	
合计	130,575.48	

本公司无根据定义和原则将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2023 年修订）》列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的情况。

本公司执行《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(2023年修订)》未对可比会计期间非经常性损益产生影响。

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
净利润	-0.95%	-0.0157	-0.0157
扣除非经常性损益后的净利润	-1.11%	-0.0184	-0.0184

苏州星火环境净化股份有限公司
(加盖公章)
二〇二四年八月十六日

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，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	711.51
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	133,388.79
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	40,000.34
非经常性损益合计	174,100.64
减：所得税影响数	43,525.16
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	130,575.48

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