

公司代码：600388

转债代码：110068

公司简称：龙净环保

债券简称：龙净转债

## 福建龙净环保股份有限公司

## 2024年半年度报告



## 重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 本半年度报告未经审计。

四、 公司负责人黄炜、主管会计工作负责人丘寿才及会计机构负责人（会计主管人员）谢文革声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、 前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成本公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、 是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、 重大风险提示

本公司已在本报告中详细描述存在的行业风险、经营风险，敬请查阅第三节“五、其他披露事项”中“可能面对的风险”。

十一、 其他

适用 不适用

## 目录

|     |                  |    |
|-----|------------------|----|
| 第一节 | 释义.....          | 4  |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标..... | 4  |
| 第三节 | 管理层讨论与分析.....    | 6  |
| 第四节 | 公司治理.....        | 14 |
| 第五节 | 环境与社会责任.....     | 16 |
| 第六节 | 重要事项.....        | 32 |
| 第七节 | 股份变动及股东情况.....   | 40 |
| 第八节 | 优先股相关情况.....     | 43 |
| 第九节 | 债券相关情况.....      | 43 |
| 第十节 | 财务报告.....        | 46 |

|        |  |
|--------|--|
| 备查文件目录 | 1、载有董事长签名的2024年半年度报告正文。                        |
|        | 2、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的2024年半年度财务报表。 |
|        | 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。        |
|        | 4、以上备查文件均完整置于公司董事会办公室。                         |

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义   |   |   |
|----------|---|---|
| 紫金矿业     | 指 | 紫金矿业集团股份有限公司  |
| 电袋复合除尘技术 | 指 | 在一个箱体内紧凑安装电场区和滤袋区，有机结合静电除尘和过滤除尘两种机理的一种除尘技术。                           |
| 烟气脱硫技术   | 指 | 利用气体、液体或混合物料等手段吸收锅炉燃烧后烟气中的SO <sub>2</sub> ，使其转化为无害或稳定物质的技术。           |
| 烟气脱硝技术   | 指 | 利用还原剂与烟气中的NO <sub>x</sub> 发生化学反应而生成无害的氮气和水的技术。                        |
| 气力输送技术   | 指 | 用气体将颗粒状散料沿着密闭管道运输的一种技术。   |
| BOT      | 指 | 英文 Build-Operate-Transfer 的缩写，即“建设—经营—移交”，本公司的 BOT 是指烟气治理的 BOT 项目。    |
| BOO      | 指 | 英文 Building-Owning-Operation 的缩写，即“建设—拥有—经营”，本公司的 BOO 是指烟气治理的 BOO 项目。 |
| VOCs     | 指 | 挥发性有机物  |
| 储能电池系统   | 指 | 储能电池里的电芯、模组、电箱、电池柜  |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

|           |                          |
|-----------|--------------------------|
| 公司的中文名称   | 福建龙净环保股份有限公司             |
| 公司的中文简称   | 龙净环保                     |
| 公司的外文名称   | Fujian Longking Co.,Ltd. |
| 公司的外文名称缩写 | LK                       |
| 公司的法定代表人  | 黄炜                       |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书              | 证券事务代表             |
|------|--------------------|--------------------|
| 姓名   | 万建利                | 洪思晴                |
| 联系地址 | 福建省龙岩市新罗区工业中路19号   | 福建省龙岩市新罗区工业中路19号   |
| 电话   | 0597-2210288       | 0597-2210288       |
| 传真   | 0597-2290903       | 0597-2290903       |
| 电子信箱 | longkinghb@163.com | longkinghb@163.com |

### 三、基本情况变更简介

|        |                  |
|--------|------------------|
| 公司注册地址 | 福建省龙岩市新罗区工业中路19号 |
|--------|------------------|

|             |                            |
|-------------|----------------------------|
| 公司办公地址      | 福建省龙岩市新罗区工业中路19号           |
| 公司办公地址的邮政编码 | 364000                     |
| 公司网址        | http://www.longking.com.cn |
| 电子信箱        | stock@longking.com.cn      |

#### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

|               |                       |
|---------------|-----------------------|
| 公司选定的信息披露报纸名称 | 《中国证券报》               |
| 登载半年度报告的网站地址  | http://www.sse.com.cn |
| 公司半年度报告备置地点   | 公司董事会办公室              |

#### 五、公司股票简况

| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码   |
|------|---------|------|--------|
| A股   | 上海证券交易所 | 龙净环保 | 600388 |

#### 六、其他有关资料

适用 不适用

#### 七、公司主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据                     | 本报告期<br>(1-6月)    | 上年同期              | 本报告期比上年<br>同期增减(%)  |
|----------------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| 营业收入                       | 4,672,123,317.62  | 4,941,012,911.12  | -5.44               |
| 归属于上市公司股东的净利润              | 431,351,514.48    | 427,920,356.66    | 0.80                |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性<br>损益的净利润 | 390,546,048.04    | 294,403,167.88    | 32.66               |
| 经营活动产生的现金流量净额              | 531,726,095.47    | 90,298,830.32     | 488.85              |
|                            | 本报告期末             | 上年度末              | 本报告期末比上<br>年度末增减(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产              | 7,932,619,736.28  | 7,746,009,200.60  | 2.41                |
| 总资产                        | 25,120,752,371.43 | 25,297,488,964.28 | -0.70               |

##### (二) 主要财务指标

| 主要财务指标      | 本报告期<br>(1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年<br>同期增减(%) |
|-------------|----------------|------|--------------------|
| 基本每股收益(元/股) | 0.40           | 0.40 | -                  |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.36           | 0.36 | -                  |

|                         |      |      |            |
|-------------------------|------|------|------------|
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)   | 0.36 | 0.27 | 33.33      |
| 加权平均净资产收益率(%)           | 5.45 | 5.61 | 减少0.16个百分点 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 4.94 | 3.86 | 增加1.08个百分点 |

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

#### 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

#### 九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 非经常性损益项目   | 金额            | 附注(如适用) |
|--|---------------|---------|
| 非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分  | 1,014,003.32  |         |
| 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     | 28,544,386.37 |         |
| 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 | 26,748,969.46 |         |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回  | 1,525,429.14  |         |
| 债务重组损益   | -42,639.96    |         |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | -8,753,832.05 |         |
| 减:所得税影响额   | 8,138,100.46  |         |
| 少数股东权益影响额(税后)  | 92,749.38     |         |
| 合计   | 40,805,466.44 |         |

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的,以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目,应说明原因。

适用 不适用

#### 十、其他

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

当前我国生态文明建设进入了以减污降碳协同增效、促进经济社会发展全面绿色转型、实现生态环境质量改善由量变到质变的关键时期。上半年以来,公司结合外部市场形势,紧紧围绕“转

型攻坚”的年度主题，强力开拓市场，推进卓越运营及深化改革。报告期内，公司环保业务板块持续巩固优势地位，新能源业务取得多方面突破，公司整体经营质量持续提升。

## 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

### （一）大气污染治理

#### 1、煤电低碳化改造启动，进一步扩展烟气治理市场空间。

从中长期来看，煤电在我国发电领域占据主体、作为国家电力能源安全“压舱石”的地位不会改变。另一方面，随着“两个8000万千瓦”煤电新建的政策逐步落地，煤电新建工程稳步推进，针对现有约14亿千瓦煤电烟气治理装备的升级改造、运维服务市场也在蓬勃发展，电力行业烟气治理市场依然大有可为。

上半年，国家印发《煤电低碳化改造建设行动方案（2024—2027年）》，文件提出到2025年，首批煤电低碳化改造建设项目全部开工，相关项目度电碳排放较2023年同类煤电机组平均碳排放水平降低20%左右、显著低于现役先进煤电机组碳排放水平。同时，还要求到2027年，煤电低碳发电技术路线进一步拓宽，相关项目度电碳排放较2023年同类煤电机组平均碳排放水平降低50%左右、接近天然气发电机组碳排放水平。这体现出主要污染物达成治理目标后，“低碳”将成为下一步煤电清洁化改造的重中之重，这对大气污染治理设备的运行稳定性、经济性、智能化水平、能效水平都提出了更高要求，将对煤电清洁低碳转型形成明显的引领及带动作用。得益于煤电行业新建项目不断上马，以及国家对煤电绿色低碳要求不断提升，公司上半年抢抓机遇，市场拓展取得丰硕成果。

#### 2、非电行业加快减污降碳，实现高质量发展成为主旋律。

以钢铁、焦化、水泥等为主要代表的非电行业，上半年受下游需求整体偏弱、市场竞争等因素影响，产品价格依旧处于低位，盈利空间受到挤压，一定程度上减缓了对环保设施升级改造的需求，但非电行业细分行业多，体量规模大，在“双碳”时代依然有庞大的环保升级及降碳市场需求。

钢铁行业方面，随着《空气质量持续改善行动计划》等一系列指导文件的发布，为钢铁企业协同推进降碳、减污、扩绿、增长指明了工作方向。目前，全国43%的粗钢产能已完成全流程改造，39%的产能完成重点环节改造，钢铁行业污染物排放量下降60%。同时，钢铁行业减污降碳、绿色高质量转型任务依然艰巨，结合2025年之前要完成8亿吨钢铁产能改造工程的目标，还有近2亿吨待实施。

2024年初，随着焦化行业、水泥行业的超低排放实施意见发布，提出焦化行业要求到2025年底，重点区域力争60%焦化产能完成改造，到2028年底，重点区域基本完成改造，全国力争80%产能完成改造；水泥行业则要求到2025年底前，力争50%水泥熟料产能完成改造，区域内大型国有企业集团基本完成有组织、无组织超低排放改造；到2028年底前，重点区域水泥熟料生产企业基本完成改造，全国力争80%水泥熟料产能完成改造。上半年公司积极跟进钢铁行业升级改

造项目，收获一批高质量订单，同步跟进收集焦化及水泥行业项目商机，跟进并储备一批高质量潜在项目。

## （二）新能源

### 1、风电光伏维持高速发展势头。

上半年以来风电光伏装机持续快速增长，另一方面光伏行业多晶硅、硅片价格大幅下滑，产业链价格持续探底；风电方面产能快速扩张，风机整机的中标价格不断下降。公司紧抓风光组件及整机价格下跌、投资成本降低的契机，借势控股股东的“双碳”战略，加快推进围绕紫金矿山的风光绿电项目建设，重点做好在手项目运营，同步推动新项目拓展，力求尽快形成更大贡献，支撑业绩成长。

### 2、储能行业快速变化，市场出清加速。

上半年储能市场迅速发展，储能电芯及系统集成行业技术迭代加快，竞争十分激烈，电芯价格跌幅已逐步收窄并趋于稳定，产业发展进入新的阶段。公司集中力量重点做好现有电芯产线经营，加快推进市场基本准入门槛培育，积极探索与品牌企业的合作，缩短培育周期，借力开拓市场，尽快形成市场销售业绩；不断提升精细化管理水平，推进精益制造，提升产品质量及性能；加强各方面成本管控，做好产品认证工作；加强市场开拓力度，结合市场和技术发展趋势，加快新产品开发。

## 二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

### （一）技高一筹

“技高一筹”是公司发展的立身之本。上半年公司技术及研发部门紧紧围绕公司“转型攻坚”年度主题，坚持创新驱动发展，推进落实技术创新改革任务，做好重大关键与共性技术的攻关，积极争取申报各项政府资助，技术创新管理工作有效展开。在环保、新能源领域全面推进技术研发攻坚，加快传统环保装备的智慧化与节能降碳技术研发，加大新能源领域的技术调研及研发力度，推动相关重大技术产品加快攻关。

### （二）卓越运营

卓越运营者强。公司致力于实现高效、精细化的运营管理，持续深化改革，完善制度建设，机构、人员、流程和规则以简洁为美。公司上半年持续加强现金流管理，达成积极成效。同时，通过分析外部形势，并针对同行进行全方位对比，识别优势和劣势，提出举措，通过管理提升，构建起规范高效的现代企业制度，让生产关系更加适应生产力发展要求，实现管理赋能。

### （三）市场先行

公司高度重视市场开拓，要求全面掌握市场现状，清晰了解发展趋势，以便于提前预判和布局，主动出击抢抓市场机遇。公司上半年组织召开市场营销攻坚专题工作会议，从销售增长、市



市场环境、客户关系、竞争策略、合同质量等多维度开展专题研讨，分享、学习和总结内外部市场成功经验，提升公司整体市场攻坚能力，为实现合同持续有效增长和年度经营目标奠定坚实基础。

#### （四）文化引领

公司的企业使命是“净化环境，保护气候，珍爱大自然”；企业愿景是“依靠技高一筹和卓越运营，创建具有全球竞争力的环保装备及新能源企业”；企业价值观是“持续深化改革、坚持创新驱动、尊重市场规律、推进卓越运营、推动共同发展”。企业文化是企业的灵魂，是推动企业发展的不竭动力。公司的企业文化是在新时代面临新形势的背景下提出的，是构建龙净核心文化软实力的重要抓手，是新时期引领全体龙净人继续奋斗的力量源泉。

#### （五）高端制造

公司是全球规模最大的大气污染治理设备研发制造企业，拥有扎实的装备设计、生产制造、安装与运维能力。公司注重通过规模化经营实现成本制造优势，贴近产品销售市场或原材料市场，降低物流成本。公司注重自有生产车间及生产线的改造升级，积极引入先进加工技术工艺，提升生产效率及产品品质。新能源板块业务产品制造采用先进、稳定的生产工艺，智能化水平高。

### 三、经营情况的讨论与分析

#### （一）上半年主要经营指标。

报告期内，公司经营业绩保持较强的韧性，经营质量持续改善。实现营业收入 46.72 亿元，实现归属于母公司所有者的净利润 4.31 亿元，比上年同期增长 0.80%；实现扣非后归属于母公司所有者的净利润 3.91 亿元，比上年同期增长 32.66%。经营活动产生的现金流量净额 5.32 亿元，比上年同期增长 488.85%，公司经营性现金流持续大幅改善。2024 年上半年，公司新增环保工程合同共计 55.27 亿元，新增环保工程合同中电力行业占比 56.79%，非电行业占比 43.21%。期末在手环保工程合同 195.38 亿元，在手储能系统及设备销售合同 14.99 亿元。截至 2024 年 6 月 30 日，公司资产负债率 67.61%，有息负债率 23.48%，有息负债比例处于较低水平。

#### （二）环保业务板块抢抓市场机遇，持续巩固竞争优势。

2024 年上半年以来，各环保业务团队继续抢抓国家第二个“八千万”煤电新建市场机遇，电除尘、电袋除尘、干法脱硫、湿法脱硫等多个业务团队全面出击，积极应对激烈的市场竞争环境，依托多年累积的技术、业绩优势，斩获一大批大型新建煤电机组烟气超低排放项目。同时，通过“降霾减碳、协同发力”的工作思路，引导低效、失效超低排放装置推倒重建，持续发力现有环保设备升级改造市场，取得显著成果，实现多个重点项目突破。进一步加大国际市场拓展力度，尤其是针对东南亚地区的市场开发，积极参与国际行业展会，开展公司及产品宣传，获取多个有效项目信息，通过不懈努力，上半年相继在泰国、越南、菲律宾等国家收获除尘及脱硫脱硝项目。

#### （三）新能源业务板块全链贯通，各领域取得积极进展。

风光绿电业务方面，西藏拉果供能项目一期一阶段、新疆克州乌恰首期 300MW 光伏项目成功发电，通过智慧运营平台管理投运项目，多个在建、在跟项目稳步推进，推进绿电业务向规模化发展。

紧抓控股股东推动矿山装备“油改电”带来的商业机会，启动绿色新能源矿山装备业务。组建福建龙净联晖科技有限公司，创新商业模式，开展纯电矿卡销售、储换电站建设及运营等业务，为矿山提供新能源及其装备综合解决方案，探索建立矿山绿电内部生态循环系统，进一步拓展装备制造业务板块的生产发展空间。

储能电芯第一条生产线顺利投产后，产能逐步爬升，同时多措并举狠抓产品性能及质量，良品率稳步提升；储能 PACK 及系统集成业务同步拓展国内外市场，开展精准营销争取高质量项目，同步加快大容量电芯储能系统技术开发，取得积极进展。

**（四）持续强化卓越运营，深化改革攻坚，推动高质量发展。**

结合行业形势，公司提出要强化技术壁垒，实现差异化和成本领先战略，力求从以规模为核心的传统生产力转换为以质量为核心的新质生产力。上半年公司组织召开市场、工程、采购三场专题会议，研究分析当前形势，各业务部门及团队交流分享成功经验。不断深化改革，重点推进“三定”组织体系改革工作。推进信息化建设，深入推广飞书应用，开展 ERP 推广实施，升级 OA 系统，不断提升精细化管理水平。

**报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项**

适用 不适用

**四、报告期内主要经营情况**

**（一）主营业务分析**

**1 财务报表相关科目变动分析表**

单位：元 币种：人民币

| 科目       | 本期数              | 上年同期数            | 变动比例（%） |
|----------|------------------|------------------|---------|
| 营业收入     | 4,672,123,317.62 | 4,941,012,911.12 | -5.44   |
| 营业成本     | 3,576,212,216.56 | 3,792,467,285.72 | -5.70   |
| 销售费用     | 117,377,265.86   | 123,116,239.33   | -4.66   |
| 管理费用     | 247,801,210.18   | 332,971,188.93   | -25.58  |
| 财务费用     | 68,382,436.62    | 74,937,729.33    | -8.75   |
| 研发费用     | 208,886,985.65   | 211,155,361.41   | -1.07   |
| 其他收益     | 67,051,621.62    | 38,802,714.45    | 72.80   |
| 公允价值变动收益 | -                | -202,986.11      | 不适用     |
| 信用减值损失   | 25,936,101.14    | 87,201,836.97    | -70.26  |

|               |                   |                |         |
|---------------|-------------------|----------------|---------|
| 资产减值损失        | -16,049,410.22    | -9,416,924.89  | 不适用     |
| 资产处置收益        | 1,198,824.78      | 623,736.81     | 92.20   |
| 营业外支出         | 11,924,006.11     | 2,999,501.22   | 297.53  |
| 少数股东损益        | 765,106.51        | -1,329,659.97  | 不适用     |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 531,726,095.47    | 90,298,830.32  | 488.85  |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,814,182,544.63 | 958,376,100.40 | -289.30 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 619,095,367.07    | 116,729,098.32 | 430.37  |

其他收益变动原因说明：本期新增增值税进项加计抵减所致。

公允价值变动收益变动原因说明：交易性金融资产上期已处置，本期未发生所致。

信用减值损失变动原因说明：上期收回华泰保险投资款及本期长账龄应收款收回所致。

资产减值损失变动原因说明：本期合同资产按账龄计提的坏账准备增加所致。

资产处置收益变动原因说明：本期固定资产处置收益增加所致。

营业外支出变动原因说明：本期非经营性的支出增加所致。

少数股东损益变动原因说明：本期少数股东按股权比例计算收益增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：购买商品及税费支付现金减少所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期购建长期资产及购买理财产品增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期金融机构借款增加所致。

## 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：元

| 项目名称        | 本期期末数          | 本期期末数占总资产的比例 (%) | 上年期末数          | 上年期末数占总资产的比例 (%) | 本期期末金额较上年期末变动比例 (%) | 情况说明             |
|-------------|----------------|------------------|----------------|------------------|---------------------|------------------|
| 应收票据        | 141,629,178.92 | 0.56             | 390,716,735.02 | 1.54             | -63.75              | 本期质押票据减少所致       |
| 应收款项融资      | 542,997,968.69 | 2.16             | 800,900,974.99 | 3.17             | -32.20              | 本期大票拆小票支付增加所致    |
| 一年内到期的非流动资产 | 350,653,780.82 | 1.40             | 156,922,851.86 | 0.62             | 123.46              | 本期一年内到期的大额存单增加所致 |
| 债权投资        | 933,463,530.55 | 3.72             | 369,592,777.78 | 1.46             | 152.57              | 本期期限超一年的大额存单增加所致 |
| 其他非流动资产     | 719,543,699.72 | 2.86             | 468,864,310.16 | 1.85             | 53.47               | 本期超一年的合          |

|        |                  |       |                  |       |        |                       |
|--------|------------------|-------|------------------|-------|--------|-----------------------|
|        |                  |       |                  |       |        | 同资产及购建长期资产预付款增加所致     |
| 应付票据   | 135,087,585.73   | 0.54  | 325,607,080.72   | 1.29  | -58.51 | 本期大票拆小票支付增加，而新开票减少所致  |
| 应付职工薪酬 | 64,047,286.99    | 0.25  | 164,425,382.60   | 0.65  | -61.05 | 本期支付上年计提的年终奖所致        |
| 应交税费   | 122,758,607.75   | 0.49  | 178,434,349.18   | 0.71  | -31.20 | 本期缴纳期初应缴增值税及代缴个人所得税所致 |
| 应付股利   | 56,969,107.03    | 0.23  | 39,244,921.83    | 0.16  | 45.16  | 2023年度现金股利，部分尚未支付所致   |
| 长期借款   | 2,570,544,591.88 | 10.23 | 1,486,958,753.16 | 5.88  | 72.87  | 本期金融机构长期贷款增加所致        |
| 库存股    | 92,352,131.93    | 0.37  | 59,287,680.64    | 0.23  | 55.77  | 本期回购股份增加所致            |
| 其他综合收益 | -1,994,594.74    | -0.01 | -5,333,834.47    | -0.02 | 不适用    | 外币财务报表折算差额变动所致        |

其他说明

不适用

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期内，公司新增设立五家子（孙）公司，具体情况如下：

(1).重大的股权投资

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 被投资公司名称          | 主要业务 | 标的是否主营业务 | 投资方式 | 投资金额   | 持股比例 | 是否并表 | 资金来源 | 合作方（如适用） | 是否涉诉 | 披露日期（如有） | 披露索引（如有） |
|------------------|------|----------|------|--------|------|------|------|----------|------|----------|----------|
| 福建龙净联晖科技有限公司     | 新能源  | 否        | 新设   | 3,000  | 100% | 是    | 自有资金 | /        | 否    | /        | /        |
| 巴彦淖尔紫金龙净清洁能源有限公司 | 新能源  | 否        | 新设   | 10,500 | 100% | 是    | 自有资金 | /        | 否    | /        | /        |
| 阿里紫金龙净清洁能源有限公司   | 新能源  | 否        | 新设   | 15,000 | 100% | 是    | 自有资金 | /        | 否    | /        | /        |
| 紫金龙净清洁能源         | 新能源  | 否        | 新设   | 2,000  | 100% | 是    | 自有资金 | /        | 否    | /        | /        |

|                       |     |   |    |        |      |   |      |   |   |   |   |
|-----------------------|-----|---|----|--------|------|---|------|---|---|---|---|
| (洛阳)有限公司              |     |   |    |        |      |   |      |   |   |   |   |
| 龙净新能源电池销售(福建省上杭县)有限公司 | 新能源 | 否 | 新设 | 300    | 100% | 是 | 自有资金 | / | 否 | / | / |
| 合计                    | /   | / | /  | 30,800 | /    | / | /    | / | / | / | / |

**(2). 重大的非股权投资**

适用 不适用

公司全资子公司紫金龙净清洁能源有限公司拟与中广核风电有限公司共同投资设立合资公司，合作开发建设西藏拉果错源网荷储示范项目，详见公司于2023年9月20日披露的《关于对外投资设立合资公司的公告》（公告编号：2023-090）。因原合资协议停止实施，综合考虑项目的实施环境和后续建设需求，公司拟对原项目进行调整变更，其中项目实施主体由合资公司变更为紫金龙净清洁能源有限公司，项目建设内容及规模由【330MW 光伏+540MWh 电化学储能，熔盐储能 1200MW.ht，熔盐加热器功率 150MW，热储发电配置背压式汽轮机组 12MW】变更为【一期按 115MW 光伏+65MW/130MWh 电化学储能方案配置建设】，项目总投资由 28 亿元变更为第一期总投资约 6 亿元（包含光伏区、综合能源站与其他费用）。本次投资变更事项已经公司第十届董事会第二次会议审议通过，详细内容请见公司于2024年3月23日披露的《关于公司对外投资进展暨变更投资事项的公告》（公告编号：2024-037）。

**(3). 以公允价值计量的金融资产**

适用 不适用

证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

**(五) 重大资产和股权出售**

适用 不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 公司简称   | 净资产        | 总资产        | 营业总收入     | 营业利润      | 净利润       |
|--------|------------|------------|-----------|-----------|-----------|
| 脱硫脱硝   | 70,967.72  | 190,850.09 | 87,289.30 | 16,295.85 | 13,892.38 |
| 西安龙净   | 65,457.39  | 151,885.91 | 25,508.33 | 3,132.29  | 2,703.11  |
| 龙净新陆   | 28,393.01  | 47,425.81  | 9,305.38  | 1,195.78  | 1,081.76  |
| 龙净智能输送 | 11,530.13  | 23,706.55  | 12,736.61 | 1,331.87  | 1,113.25  |
| 德长环保   | 134,047.62 | 154,695.51 | 5,501.55  | 2,609.50  | 2,001.89  |

|      |           |            |           |           |           |
|------|-----------|------------|-----------|-----------|-----------|
| 济南龙净 | 10,471.22 | 20,395.77  | 2,902.30  | 1,265.17  | 1,265.19  |
| 上海工程 | 29,459.04 | 64,472.56  | 12,296.93 | 651.30    | 504.90    |
| 武汉科技 | 7,663.82  | 28,955.94  | 5,613.57  | -157.83   | -116.22   |
| 台州德长 | 27,560.44 | 42,110.60  | 5,516.13  | -1,649.35 | -1,644.64 |
| 宿迁龙净 | 7,900.42  | 28,783.07  | 8,918.44  | -240.12   | -244.72   |
| 上海科杰 | 7,329.70  | 14,803.29  | 147.86    | -60.65    | -60.68    |
| 武汉工程 | 11,732.17 | 113,357.37 | 16,727.77 | 206.94    | 218.71    |
| 江苏科杰 | 6,616.65  | 64,854.03  | 7,904.67  | 144.20    | 136.39    |
| 江苏弘德 | 9,599.77  | 34,506.14  | 1,824.80  | -1,368.92 | -1,368.83 |

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

适用 不适用

**五、其他披露事项**

**(一) 可能面对的风险**

适用 不适用

2024年上半年以来，钢铁、焦化、水泥等行业景气度未有明显好转，新建项目较少或推迟，相关领域工业烟气治理市场竞争异常激烈，恶性低价竞争成为行业顽疾，工业烟气治理工程建设和运行质量参差不齐。公司面对严酷的市场环境及激烈的行业竞争，集中优势资源持续加强市场拓展力度，精心梳理潜在项目商机，发挥“技高一筹”及业绩规模领先优势，紧盯市场及行业变化，主动出击，取得积极成效。

新能源行业中储能市场竞争依旧激烈，新型储能市场整体供大于求，市场参与者众多，价格战正在席卷储能产业链，价格下行对企业利润影响较大，行业洗牌博弈加速。公司全面分析市场形势，掌握市场动态，迎难而上，发挥产业链及集团化优势，探索差异化路线展开市场拓展。全面练好内功，聚焦产品质量，稳步提升良品率，同步加快大容量电芯产品开发，取得积极进展。

**(二) 其他披露事项**

适用 不适用

**第四节 公司治理**

**一、股东大会情况简介**

| 会议届次           | 召开日期       | 决议刊登的指定网站的查询索引            | 决议刊登的披露日期  | 会议决议                 |
|----------------|------------|---------------------------|------------|----------------------|
| 2024年第一次临时股东大会 | 2024年2月21日 | 上海证券交易所<br>www.sse.com.cn | 2024年2月22日 | 《2024年第一次临时股东大会决议公告》 |
| 2024年第二次临时股东大会 | 2024年3月8日  | 上海证券交易所<br>www.sse.com.cn | 2024年3月9日  | 《2024年第二次临时股东大会决议公告》 |

|             |            |                           |            |                   |
|-------------|------------|---------------------------|------------|-------------------|
| 2023年年度股东大会 | 2024年4月12日 | 上海证券交易所<br>www.sse.com.cn | 2024年4月13日 | 《2023年年度股东大会决议公告》 |
|-------------|------------|---------------------------|------------|-------------------|

**表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会**

适用 不适用

**股东大会情况说明**

适用 不适用

**二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

适用 不适用

| 姓名  | 担任的职务 | 变动情形 |
|-----|-------|------|
| 陈家明 | 董事    | 选举   |
| 廖元杭 | 董事    | 选举   |
| 陈晓雷 | 董事    | 选举   |
| 匡勤  | 独立董事  | 选举   |
| 罗津晶 | 独立董事  | 选举   |
| 李诗  | 独立董事  | 选举   |
| 林涛  | 独立董事  | 选举   |
| 蓝昊  | 监事    | 选举   |
| 温能全 | 董事    | 离任   |
| 林贻辉 | 董事    | 离任   |
| 褚峰  | 董事    | 离任   |
| 吴世农 | 独立董事  | 离任   |
| 肖伟  | 独立董事  | 离任   |
| 李文莉 | 独立董事  | 离任   |
| 林红勇 | 独立董事  | 离任   |
| 吴沂隆 | 监事    | 离任   |

**公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明**

适用 不适用

1、2024年2月2日公司召开职工代表大会选举廖伟先生为第十届监事会职工代表监事，详见公司于2024年2月6日披露的《关于选举职工代表监事的公告》（公告编号：2024-009）。

2、2024年2月21日公司召开2024年第一次临时股东大会，完成第十届董事会、监事会换届选举。详见公司于2024年2月22日披露的《2024年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2024-014）。

3、2024年2月21日完成公司董事长、监事会主席选举及高级管理人员聘任,详见公司于2024年2月22日披露的《第十届董事会第一次会议决议公告》(公告编号:2024-015)《第十届监事会第一次会议决议公告》(公告编号:2024-016)《关于第十届董事会、监事会换届完成暨聘任高级管理人员及证券事务代表的公告》(公告编号:2024-017)。

### 三、利润分配或资本公积金转增预案

#### 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

|                       |   |
|-----------------------|---|
| 是否分配或转增               | 否 |
| 利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明 |   |
| 无                     |   |

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

#### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

#### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

#### (一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

#### 1. 排污信息

适用 不适用

(1) 平湖市临港能源有限公司:

| 单位名称     | 平湖市临港能源有限公司       | 注册地址 | 浙江省独山港区经济开发区管理委员会3号楼388室 |
|----------|-------------------|------|--------------------------|
| 生产经营场所地址 | 平湖市独山港镇翁金线金桥段169号 | 邮政编码 | 314204                   |
| 行业类别     | 生物质能发电-生活垃圾焚烧发电   | 是否投产 | 是                        |
| 投产日期     | 2020-09-26        |      |                          |



|                                      |                 |                        |                                   |
|--------------------------------------|-----------------|------------------------|-----------------------------------|
| 生产经营场所中心经度                           | 121° 15' 29.38" | 生产经营场所中心纬度 (5)         | 30° 42' 16.96"                    |
| 组织机构代码                               |                 | 统一社会信用代码               | 91330482MA2BC8PQX9                |
| 所在地是否属于大气重点控制区                       | 是               | 所在地是否属于总磷控制区           | 否                                 |
| 所在地是否属于总氮控制区                         | 是               | 所在地是否属于重金属污染特别排放限值实施区域 | 否                                 |
| 是否位于工业园区                             | 否               | 所属工业园区名称               |                                   |
| 是否有环评审批文件                            | 是               | 环境影响评价审批文件文号或备案编号      | 平环建-2018-S-018<br>嘉(平)环建(2023)26号 |
| 排污许可证管理类别                            |                 |                        | 重点管理                              |
| 是否有主要污染物总量分配计划文件                     | 是               | 总量分配计划文件文号             | 平环建 2018-S-018 号                  |
| 化学需氧量总量控制指标 (t/a)                    | 10.623          | 为纳管量, 间断性排放。           |                                   |
| 氮氧化物总量控制指标 (t/a)                     | 204.739         |                        |                                   |
| 颗粒物总量控制指标 (t/a)                      | 29.219          |                        |                                   |
| 氨氮 (NH <sub>3</sub> -N) 总量控制指标 (t/a) | 1.062           | 为纳管量, 间断性排放。           |                                   |
| 二氧化硫总量控制指标 (t/a)                     | 95.546          |                        |                                   |

(2) 德长环保股份有限公司:

| 单位名称              | 德长环保股份有限公司             | 注册地址                   | 乐清市柳市镇蟾河工业区                             |
|-------------------|------------------------|------------------------|---|
| 生产经营场所地址          | 乐清市柳市镇蟾西村春泉路 288 号     | 邮政编码                   | 325604                                  |
| 行业类别              | D 4417 生物质能发电-生活垃圾焚烧发电 | 是否投产                   | 是                                       |
| 投产日期              | 2013/10                |                        |   |
| 生产经营场所中心经度        | 120° 51' 52" E         | 生产经营场所中心纬度             | 28° 3' 30" N                            |
| 统一社会信用代码          |                        |                        | 913303007511976845                      |
| 所在地是否属于大气重点控制区    | 是                      | 所在地是否属于总磷控制区           | 否                                       |
| 所在地是否属于总氮控制区      | 是                      | 所在地是否属于重金属污染特别排放限值实施区域 | 否                                       |
| 是否位于工业园区          | 是                      | 所属工业园区名称               | 乐清市柳市镇蟾河工业区                             |
| 是否有环评审批文件         | 是                      | 环境影响评价审批文件文号或备案编号      | 环审(2005)594号<br>浙环建函[2005]158号          |
| 排污许可证管理类别         |                        |                        | 重点管理                                    |
| 是否有主要污染物总量分配计划文件  | 是                      | 总量分配计划文件文号             | 温环乐(2021)65号;<br>913303007511976845001V |
| 化学需氧量总量控制指标 (t/a) |                        | /                      |   |

|                                      |        |
|--------------------------------------|--------|
| 氮氧化物总量控制指标 (t/a)                     | 242.67 |
| 颗粒物总量控制指标 (t/a)                      | 52.67  |
| 氨氮 (NH <sub>3</sub> -N) 总量控制指标 (t/a) | /      |
| 二氧化硫总量控制指标 (t/a)                     | 173.61 |

(3) 台州市德长环保有限公司:

| 单位名称                                 | 台州市德长环保有限公司                     | 注册地址                   | 浙江省台州市临海市化学原料药基地临海区块           |
|--------------------------------------|---------------------------------|------------------------|--------------------------------|
| 生产经营场所地址                             | 浙江省台州市临海市化学原料药基地临海区块东海第五大道 31 号 | 邮政编码                   | 317016                         |
| 行业类别                                 | 危险废物治理                          | 是否投产                   | 是                              |
| 投产日期                                 | 2009/10/1                       |                        |                                |
| 生产经营场所中心经度                           | 121° 34' 50.88"                 | 生产经营场所中心纬度 (5)         | 28° 42' 35.35"                 |
| 统一社会信用代码                             |                                 |                        | 91331082784411536D             |
| 所在地是否属于大气重点控制区                       | 是                               | 所在地是否属于总磷控制区           | 否                              |
| 所在地是否属于总氮控制区                         | 是                               | 所在地是否属于重金属污染特别排放限值实施区域 | 否                              |
| 是否位于工业园区                             | 是                               | 所属工业园区名称               | 台州湾经济技术开发区                     |
| 是否有环评审批文件                            | 是                               | 环境影响评价审批文件文号或备案编号      | 一期改扩建焚烧, 临环审 (2017) 124 号      |
|                                      |                                 |                        | 二期焚烧, 浙环建 (2012) 174 号         |
|                                      |                                 |                        | 三期焚烧, 临环审 (2015) 114 号         |
|                                      |                                 |                        | 四期焚烧项目, 临环审 (2019) 12 号        |
|                                      |                                 |                        | 二期暂存库, 台环建 (临) (2020) 112 号    |
|                                      |                                 |                        | 二期填埋场, 台环建 (临) (2020) 172 号    |
| 排污许可证管理类别                            |                                 |                        | 重点管理                           |
| 是否有主要污染物总量分配计划文件                     | 是                               | 总量分配计划文件文号             | 排污许可证 (91331082784411536D001Q) |
| 化学需氧量总量控制指标 (t/a)                    |                                 |                        | 3.178                          |
| 氮氧化物总量控制指标 (t/a)                     |                                 |                        | 123.6                          |
| 氨氮 (NH <sub>3</sub> -N) 总量控制指标 (t/a) |                                 |                        | 0.477                          |
| 烟尘 (颗粒物) 总量控制指标 (t/a)                |                                 |                        | 32.04                          |
| 二氧化硫总量控制指标 (t/a)                     |                                 |                        | 94                             |

(4) 江苏弘德环保科技有限公司:

|                   |                                |                        |               |                    |
|-------------------|--------------------------------|------------------------|---------------|--------------------|
| 单位名称              | 江苏弘德环保科技有限公司                   |                        | 注册地址          | 江苏省徐州市丰县顺河镇工业园区    |
| 生产经营场所地址          | 江苏省徐州市丰县顺河镇工业园区                |                        | 邮政编码          | 221700             |
| 行业类别              | 危险废物治理                         |                        | 是否投产          | 是                  |
| 投产日期              | 危废填埋：2021-12-08 危废焚烧：2022-1-03 |                        |               |                    |
| 生产经营场所中心经度        | 116° 55' 71.11"                |                        | 生产经营场所中心纬度（5） | 34° 85' 62.01"     |
| 统一社会信用代码          |                                |                        |               | 91321181MA1MA0C427 |
| 所在地是否属于大气重点控制区    | 是                              | 所在地是否属于总磷控制区           | 是             |                    |
| 所在地是否属于总氮控制区      | 是                              | 所在地是否属于重金属污染特别排放限值实施区域 | 否             |                    |
| 是否位于工业园区          | 是                              | 所属工业园区名称               | 丰县绿色建材产业园     |                    |
| 是否有环评审批文件         | 是                              | 环境影响评价审批文件文号或备案编号      | 丰环审[2019]075号 |                    |
| 排污许可证管理类别         |                                |                        |               | 重点管理               |
| 是否有主要污染物总量分配计划文件  | 是                              | 总量分配计划文件文号             | 丰环审[2019]075号 |                    |
| 化学需氧量总量控制指标（t/a）  | 1.728 / 0.259                  |                        | 全厂生活污水（一期+二期） |                    |
| 氨氮总量控制指标（t/a）     | 0.151/ 0.034                   |                        | 全厂生活污水（一期+二期） |                    |
| 总氮总量控制指标（t/a）     | 0.195/0.087                    |                        | 全厂生活污水（一期+二期） |                    |
| 总磷总量控制指标（t/a）     | 0.018/0.0045                   |                        | 全厂生活污水（一期+二期） |                    |
| 悬浮物总量控制指标（t/a）    | 1.296/0.087                    |                        | 全厂生活污水（一期+二期） |                    |
| 二氧化硫总量控制指标（t/a）   | 59.04                          |                        | 全厂有组织（一期+二期）  |                    |
| 氮氧化物总量控制指标（t/a）   | 94.464                         |                        | 全厂有组织（一期+二期）  |                    |
| 烟粉尘总量控制指标（t/a）    | 18.742                         |                        | 全厂有组织（一期+二期）  |                    |
| 一氧化碳总量控制指标（t/a）   | 41.328                         |                        | 全厂有组织（一期+二期）  |                    |
| 氨总量控制指标（t/a）      | 11.063                         |                        | 全厂有组织（一期+二期）  |                    |
| 硫化氢总量控制指标（t/a）    | 0.091                          |                        | 全厂有组织（一期+二期）  |                    |
| 挥发性有机物总量控制指标（t/a） | 15.993                         |                        | 全厂有组织（一期+二期）  |                    |
| 氟化氢总量控制指标（t/a）    | 2.362                          |                        | 全厂有组织（一期+二期）  |                    |
| 氯化氢总量控制指标（t/a）    | 17.712                         |                        | 全厂有组织（一期+二期）  |                    |
| 汞总量控制指标（t/a）      | 0.03                           |                        | 全厂有组织（一期+二期）  |                    |
| 铅总量控制指标（t/a）      | 0.296                          |                        | 全厂有组织（一期+二期）  |                    |
| 镉总量控制指标（t/a）      | 0.012                          |                        | 全厂有组织（一期+二期）  |                    |

|                    |          |               |
|--------------------|----------|---------------|
| 砷总量控制指标 (t/a)      | 0.012    | 全厂有组织 (一期+二期) |
| 镍总量控制指标 (t/a)      | 0.296    | 全厂有组织 (一期+二期) |
| Cr+Sn+Sb+Cu+Mn     | 0.59     | 全厂有组织 (一期+二期) |
| 二噁英                | 0.06gTEQ | 全厂有组织 (一期+二期) |
| 烟粉尘总量控制指标 (t/a)    | 0.45     | 一期及全厂无组织      |
| 氨总量控制指标 (t/a)      | 0.949    | 一期及全厂无组织      |
| 硫化氢总量控制指标 (t/a)    | 0.01     | 一期及全厂无组织      |
| 挥发性有机物总量控制指标 (t/a) | 3.264    | 一期及全厂无组织      |

(5) 山东中滨环保技术有限公司:

| 单位名称                                 | 山东中滨环保技术有限公司         |               | 注册地址                   | 山东省滨州市沾化区城北工业园清风四路2号                |                      |             |
|--------------------------------------|----------------------|---------------|------------------------|-------------------------------------|----------------------|-------------|
| 生产经营场所地址                             | 山东省滨州市沾化区城北工业园清风四路2号 |               | 邮政编码                   | 256800                              |                      |             |
| 行业类别                                 | 危险废物处置               |               | 是否投产                   | 是                                   |                      |             |
| 投产日期                                 | 2021.8.23            |               |                        |                                     |                      |             |
| 生产经营场所中心经度                           | 118° 10' 10"         |               | 生产经营场所中心纬度             | 37° 48' 6"                          |                      |             |
| 统一社会信用代码                             |                      |               |                        |                                     | 91371624MA3P01NN2T   |             |
| 所在地是否属于大气重点控制区                       | 是                    |               | 所在地是否属于总磷控制区           | 否                                   |                      |             |
| 所在地是否属于总氮控制区                         | 是                    |               | 所在地是否属于重金属污染特别排放限值实施区域 | 是                                   |                      |             |
| 是否位于工业园区                             | 是                    |               | 所属工业园区名称               | 沾化区城北工业园区                           |                      |             |
| 是否有环评审批文件                            | 是                    |               | 环境影响评价审批文件文号或备案编号      | 滨审批四【2019】380500027号                |                      |             |
| 排污许可证管理类别                            |                      |               |                        |                                     | 重点管理                 |             |
| 是否有主要污染物总量分配计划文件                     | 是                    |               | 总量分配计划文件文号             | 滨州市建设项目主要污染物总量需求确认申请表 编号: 2019-17   |                      |             |
| 化学需氧量总量控制指标 (t/a)                    | 0.49                 |               | 从沾化城北工业园污水处理厂总量指标中解决   |                                     |                      |             |
| 氨氮 (NH <sub>3</sub> -N) 总量控制指标 (t/a) | 0.05                 |               | 从沾化城北工业园污水处理厂总量指标中解决   |                                     |                      |             |
| 废气污染物有组织排放                           |                      |               |                        |                                     |                      |             |
| 序号                                   | 排放口编号                | 排放口名称         | 污染物种类                  | 国家或地方污染物排放标准                        |                      |             |
|                                      |                      |               |                        | 名称                                  | 浓度限值                 | 速率限值 (kg/h) |
| 1                                    | DA001                | 2#危废贮存库排气筒 P2 | 挥发性有机物                 | 挥发性有机物排放标准第7部分其他行业 DB37/2801.7-2019 | 60mg/Nm <sup>3</sup> | 6           |
| 2                                    | DA001                | 2#危废贮存库排气筒 P2 | 氨 (氨气)                 | 恶臭污染物排放标准 GB 14554-93               | /mg/Nm <sup>3</sup>  | 14          |

|    |       |               |        |   |                       |       |
|----|-------|---------------|--------|---|-----------------------|-------|
| 3  | DA001 | 2#危废贮存库排气筒 P2 | 臭气浓度   | 恶臭污染物排放标准 GB 14554-93                   | 6000                  | /     |
| 4  | DA001 | 2#危废贮存库排气筒 P2 | 硫化氢    | 恶臭污染物排放标准 GB 14554-93                   | /mg/Nm <sup>3</sup>   | 0.9   |
| 5  | DA001 | 2#危废贮存库排气筒 P2 | 氯化氢    | 大气污染物综合排放标准 GB16297-1996                | 100mg/Nm <sup>3</sup> | 0.915 |
| 6  | DA001 | 2#危废贮存库排气筒 P2 | 氟化物    | 大气污染物综合排放标准 GB16297-1996                | 9mg/Nm <sup>3</sup>   | 0.38  |
| 7  | DA002 | 1#危废贮存库排气筒 P1 | 挥发性有机物 | 挥发性有机物排放标准第 7 部分其他行业 DB37/2801.7-2019   | 60mg/Nm <sup>3</sup>  | 6     |
| 8  | DA002 | 1#危废贮存库排气筒 P1 | 硫化氢    | 恶臭污染物排放标准 GB 14554-93                   | /mg/Nm <sup>3</sup>   | 0.9   |
| 9  | DA002 | 1#危废贮存库排气筒 P1 | 氯化氢    | 大气污染物综合排放标准 GB16297-1996                | 100mg/Nm <sup>3</sup> | /     |
| 10 | DA002 | 1#危废贮存库排气筒 P1 | 氨（氨气）  | 恶臭污染物排放标准 GB 14554-93                   | /mg/Nm <sup>3</sup>   | 14    |
| 11 | DA002 | 1#危废贮存库排气筒 P1 | 臭气浓度   | 恶臭污染物排放标准 GB 14554-93                   | 6000                  | /     |
| 12 | DA002 | 1#危废贮存库排气筒 P1 | 氟化物    | 大气污染物综合排放标准 GB16297-1996                | 9mg/Nm <sup>3</sup>   | /     |
| 13 | DA003 | 化验室排气筒 P3     | 硫化氢    | 恶臭污染物排放标准 GB 14554-93                   | /mg/Nm <sup>3</sup>   | 0.58  |
| 14 | DA003 | 化验室排气筒 P3     | 氨（氨气）  | 恶臭污染物排放标准 GB 14554-93                   | /mg/Nm <sup>3</sup>   | 8.7   |
| 15 | DA003 | 化验室排气筒 P3     | 臭气浓度   | 恶臭污染物排放标准 GB 14554-93                   | 2000                  | /     |
| 16 | DA004 | 固化车间排气筒 P5    | 颗粒物    | 区域性大气污染物综合排放标准 DB37/2376-2019           | 10mg/Nm <sup>3</sup>  | /     |
| 17 | DA005 | 3#危废贮存库排气筒 P4 | 挥发性有机物 | 挥发性有机物排放标准 第 7 部分 其他行业 DB37/2801.7-2019 | 60mg/Nm <sup>3</sup>  | 6     |
| 18 | DA005 | 3#危废贮存库排气筒 P4 | 硫化氢    | 恶臭污染物排放标准 GB 14554-93                   | /mg/Nm <sup>3</sup>   | 0.9   |
| 19 | DA005 | 3#危废贮存库排气筒 P4 | 氯化氢    | 大气污染物综合排放标准 GB16297-1996                | 100mg/Nm <sup>3</sup> | 0.915 |
| 20 | DA005 | 3#危废贮存库排气筒 P4 | 氨（氨气）  | 恶臭污染物排放标准 GB 14554-93                   | /mg/Nm <sup>3</sup>   | 14    |
| 21 | DA005 | 3#危废贮存库排气筒 P4 | 臭气浓度   | 恶臭污染物排放标准 GB 14554-93                   | 6000                  | /     |
| 22 | DA005 | 3#危废贮存库排气筒 P4 | 氟化物    | 大气污染物综合排放标准 GB16297-1996                | 9mg/Nm <sup>3</sup>   | /     |

废气污染物无组织排放

| 序号 | 位置 | 污染物种类  | 国家或地方污染物排放标准                           |                        |
|----|----|--------|--|------------------------|
|    |    |        | 名称                                     | 浓度限值                   |
| 1  | 厂界 | 颗粒物    | 大气污染物综合排放标准 GB16297-1996               | 1mg/Nm <sup>3</sup>    |
| 2  | 厂界 | 挥发性有机物 | 挥发性有机物排放标准 第 7 部分其他行业 DB37/2801.7-2019 | 2mg/Nm <sup>3</sup>    |
| 3  | 厂界 | 氯化氢    | 大气污染物综合排放标准 GB16297-1996               | 0.2mg/Nm <sup>3</sup>  |
| 4  | 厂界 | 硫化氢    | 恶臭污染物排放标准 GB 14554-93                  | 0.06mg/Nm <sup>3</sup> |
| 5  | 厂界 | 氟化物    | 大气污染物综合排放标准 GB16297-1996               | 0.02mg/Nm <sup>3</sup> |

| 6       | 厂界    | 臭气浓度   | 挥发性有机物排放标准 第7部分其他行业 DB37/2801.7-2019 |                               | 16 无量纲                |
|---------|-------|--------|--------------------------------------|-------------------------------|-----------------------|
| 7       | 厂界    | 氨（氨气）  | 恶臭污染物排放标准 GB 14554-93                |                               | 1.5mg/Nm <sup>3</sup> |
| 废水污染物排放 |       |        |                                      |                               |                       |
| 序号      | 排放口编号 | 排放口名称  | 污染物种类                                | 国家或地方污染物排放标准                  |                       |
|         |       |        |                                      | 名称                            | 浓度限值                  |
| 1       | DW002 | 废水总排放口 | 五日生化需氧量                              | 污水综合排放标准 GB8978-1996          | 50mg/L                |
| 2       | DW002 | 废水总排放口 | 磷酸盐                                  | 污水综合排放标准 GB8978-1996          | /mg/L                 |
| 3       | DW002 | 废水总排放口 | 总氮(以 N 计)                            | 危险废物填埋污染控制标准 GB 18598-2019    | 50mg/L                |
| 4       | DW002 | 废水总排放口 | 总磷(以 P 计)                            | 污水排入城镇下水道水质标准 GB/T 31962-2015 | 3mg/L                 |
| 5       | DW002 | 废水总排放口 | 化学需氧量                                | 污水综合排放标准 GB8978-1996          | 200mg/L               |
| 6       | DW002 | 废水总排放口 | 氨氮 NH <sub>3</sub> -N)               | 污水排入城镇下水道水质标准 GB/T 31962-2015 | 30mg/L                |
| 7       | DW002 | 废水总排放口 | 石油类                                  | 污水排入城镇下水道水质标准 GB/T 31962-2015 | 20mg/L                |
| 8       | DW002 | 废水总排放口 | 悬浮物                                  | 污水综合排放标准 GB8978-1996          | 100mg/L               |
| 9       | DW002 | 废水总排放口 | pH 值                                 | 污水综合排放标准 GB8978-1996          | 6--9                  |
| 10      | DW002 | 废水总排放口 | 总铜                                   | 危险废物填埋污染控制标准 GB18598-2019     | 0.5mg/L               |
| 11      | DW002 | 废水总排口  | 总有机碳                                 | 危险废物填埋污染控制标准 GB18598-2019     | 30mg/L                |
| 12      | DW002 | 废水总排口  | 总钡                                   | 危险废物填埋污染控制标准 GB18598-2019     | 1mg/L                 |
| 13      | DW002 | 废水总排口  | 总锌                                   | 危险废物填埋污染控制标准 GB18598-2019     | 1mg/L                 |

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

(1) 平湖市临港能源有限公司:

| 平湖市临港能源有限公司                  |       |                            |                                |                       |      |
|------------------------------|-------|----------------------------|--------------------------------|-----------------------|------|
| 设施                           | 编号    | 控制标准                       | 浓度（时均/日均）<br>mg/m <sup>3</sup> |                       | 运行情况 |
|                              |       |                            |                                |                       |      |
| SNCR+SCR                     | 1#、2# | GB18485-2014/环评批复值         | 75                             | 75                    | 正常   |
| 半干法脱酸+湿法脱酸（HCL）              | 1#、2# | GB18485-2014/环评批复值         | 10                             | 10                    | 正常   |
| 半干法脱酸+湿法脱酸(SO <sub>2</sub> ) |       |                            | 35                             | 35                    | 正常   |
| 活性炭给料设施（重金属+二噁英等）            | 1#、2# | GB18485-2014/环评批复值         | 0.08                           | 0.08ng/m <sup>3</sup> | 正常   |
| 布袋除尘                         | 1#2#  | GB18485-2014/环评批复值         | 30                             | 10                    | 正常   |
| 3T+E                         | 1#2#  | GB18485-2014/环评批复值         | 100                            | 50                    | 正常   |
| 渗滤液生化处理站排放口\湿法脱酸废水处理系统排放口    |       | 生活垃圾填埋场污染控制标准 GB16889-2008 |                                |                       | /    |

|           |                   |  |    |
|-----------|-------------------|--|----|
| 废水排放口（纳管） | 1#(DW004)         | 工业企业废水氮、磷污染物间接排放限值<br>DB33/887-2013、污水排入城镇下水道水质标准<br>GB/T 31962-2015 | 正常 |
| 雨水排放口（直排） | 1#2#(DW005/DW006) | 《污水综合排放标准》(GB8978-1996)中表4一级标准                                       | 正常 |

(2) 德长环保股份有限公司：

| 德长环保股份有限公司        |        |              |                            |                         |      |
|-------------------|--------|--------------|----------------------------|-------------------------|------|
| 设施                | 编号     | 控制标准         | 浓度（时均/日均）mg/m <sup>3</sup> |                         | 运行情况 |
| SNCR              | 1#2#3# | GB18485-2014 | 300                        | 250                     | 正常   |
| 炉内脱酸+半干法脱酸（HCL）   | 1#2#3# | GB18485-2014 | 60                         | 50                      | 正常   |
| 炉内脱酸+半干法脱酸(SO2)   |        |              | 100                        | 80                      | 正常   |
| 活性炭给料设施（重金属+二噁英等） | 1#2#3# | GB18485-2014 | 0.1                        | 0.1ngTEQ/m <sup>3</sup> | 正常   |
| 布袋除尘              | 1#2#3# | GB18485-2014 | 30                         | 20                      | 正常   |

(3) 台州市德长环保有限公司：

| 台州市德长环保有限公司 |       |                     |                   |                            |      |
|-------------|-------|---------------------|-------------------|----------------------------|------|
| 序号          | 设施编号  | 环保设施名称              | 类型                | 污染控制标准                     | 运行情况 |
| 1           | TA001 | 二期焚烧系统              | 燃烧、除尘、脱硫、脱硝、吸附、其它 | GB18484-2020               | 正常   |
| 2           | TA002 | 化验室过滤洗涤系统           | 化学清洗              | GB16297-1996<br>GB14554-93 | 正常   |
| 3           | TA003 | 三期料坑挥发废气净化系统和过滤洗涤系统 | 除尘、吸附、光解、化学清洗     | GB16297-1996<br>GB14554-93 | 正常   |
| 4           | TA004 | 污水车间抑臭系统            | 除酸、超级氧化           | GB16297-1996<br>GB14554-93 | 正常   |
| 5           | TA005 | 危废贮存库挥发废气净化系统（后仓库）  | 吸附、光解、化学清洗        | GB16297-1996<br>GB14554-93 | 正常   |
| 6           | TA006 | 三期焚烧系统              | 燃烧、除尘、脱硫、脱硝、吸附、其它 | GB18484-2020               | 正常   |
| 7           | TA007 | 一期焚烧系统              | 燃烧、除尘、脱硫、脱硝、吸附、其它 | GB18484-2020               | 正常   |
| 8           | TA008 | 四期焚烧系统              | 燃烧、除尘、脱硫、脱硝、吸附、其它 | GB18484-2020               | 正常   |
| 9           | TA009 | 四期贮存库挥发废气净化系统       | 吸附、光解、化学清洗        | GB16297-1996<br>GB14554-93 | 正常   |
| 10          | TA010 | 四期料坑挥发废气净化系统        | 吸附、光解、化学清洗        | GB16297-1996<br>GB14554-93 | 正常   |
| 11          | TA011 | 一二期料坑挥发废气净化系统       | 除尘、吸附、光解、化学清洗     | GB16297-1996<br>GB14554-93 | 正常   |
| 12          | TA012 | 刚性填埋场贮存库挥发废气净化系统    | 碱洗、光解、吸附          | GB16297-1996<br>GB14554-93 | 正常   |

(4) 江苏弘德环保科技有限公司：

| 江苏弘德环保科技有限公司 |    |      |      |
|--------------|----|------|------|
| 设施           | 编号 | 控制标准 | 运行情况 |
|              |    |      |      |

|  |  |   |    |
|--|--|---|----|
| 焚烧系统尾气处理系统已建设完成并投运，经“SNCR+急冷+干法脱酸+活性炭吸附+袋式除尘+湿式洗涤+湿电除雾+烟气加热+SCO-SCR”的组合工艺处理后，由60m高排气筒达标排放。 | 1号(DA004)  | 《危险废物焚烧污染物控制标准》GB18484-2020表3标准；《恶臭污染物排放标准》GB14554-93表2标准。        | 正常 |
| 1号、2号危废仓库废气收集处理装置已建设完成并投运，经酸碱洗涤+活性炭吸附组合工艺处理合格后，由18米高排气筒达标排放。                               | 2号(DA001)  | 排放执行标准：《大气污染物综合排放标准》DB32/4041-2021表1中标准；《恶臭污染物排放标准》GB14554-93表2标准 | 正常 |
| 3号危废仓库、预处理、料坑、化验室废气收集处理装置已建设完成并投运，经酸碱洗涤+活性炭吸附组合工艺处理合格后，由20米高排气筒达标排放。                       | 3号(DA003)  |   | 正常 |
| 4号危废仓库、污水处理区废气收集处理装置已建设完成并投运，经酸碱洗涤+活性炭吸附组合工艺处理合格后，由18米高排气筒达标排放。                            | 4号(DA002)  |   | 正常 |
| 生活污水经化粪池后接管至顺河镇污水处理厂。  | 执行顺河镇污水处理厂接管标准：PH6-9、COD≤500mg/L、SS≤400mg/L、氨氮≤35mg/L、总磷≤5mg/L、BOD5≤300mg/L。 |   | 正常 |

(5) 山东中滨环保技术有限公司：

| 山东中滨环保技术有限公司  |                |  |      |
|---|----------------|--|------|
| 设施  | 编号             | 控制标准   | 运行情况 |
| 1号危废仓库废气收集处理装置已建设完成并投运，废气送入碱洗涤塔将酸性气体进行中和处理→UV高效光解除臭设备分解氧化治理→活性炭吸附后，经处理后经2根高25m、内径1.5m的排气筒排放。  | 1#(DA002)      | 《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)表2要求；《挥发性有机物排放标准 第7部分：其他行业》(DB37/2801.7-2017表1第II时段25米高排气筒要求；《恶臭污染物排放标准》(GB1455-1993)表2要求 | 正常   |
| 2号危废仓库、污水处理区废气收集处理装置已建设完成并投运，废气送入碱洗涤塔将酸性气体进行中和处理→UV高效光解除臭设备分解氧化治理→活性炭吸附后，经处理后经2根高25m、内径1.5m的排气筒排放。  | 2#(DA001)      |  | 正常   |
| 3号危废仓库废气收集处理装置已建设完成并投运，废气送入碱洗涤塔将酸性气体进行中和处理→UV高效光解除臭设备分解氧化治理→活性炭吸附后，经处理后经2根高25m、内径1.5m的排气筒排放。  | 3#(DA005)      |  | 正常   |
| 将各产尘工段加罩密闭，统一收集至布袋除尘器+活性炭吸附，除尘后经1根15m、内径1.0m的排气筒  | 4#(DA004)      | 《山东省区域性大气污染物综合排放标准》(DB37/2376-2013)  | 正常   |
| 一般废水(车辆冲洗水、生产车间地面冲洗水、实验室废水、道路冲洗水、VOC除臭系统排污水及初期雨水，属一般废水)采用“气浮+还原+中和+絮凝+水解酸化+缺氧+好氧+MBR”的组合处理工艺。渗滤液采用(三效蒸发+水解酸化+缺氧+好氧+MBR)的组合处理工艺。经厂区污水处理后排入新天鸿污水处理厂进一步处理。 | DW001<br>DW002 | 污水排入城镇下水道水质标准GB/T31962-2015，污水综合排放标准GB8978-1996  | 正常   |

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

(1) 平湖市临港能源有限公司

环境影响评价报告：平环建2018-S-018号文件，项目已于2021年6月完成环保竣工验收。

排污许可证号：91330482MA2BC8PQX9001V。

环境影响评价报告：嘉(平)环建〔2023〕26号文件，排污许可证：换证核发。



(2) 德长环保股份有限公司

环境影响评价报告：环审〔2005〕594号。

项目竣工环境保护验收：环验〔2014〕282号。

排污许可证号：913303007511976845001V。

(3) 台州市德长环保有限公司

二期填埋场1#项目于2022年6月通过自主验收，台环建（临）〔2020〕172号。

一期改扩建焚烧2020年通过自主验收，临环审〔2017〕124号。

二期焚烧通过浙环竣验〔2015〕6号验收，浙环建〔2012〕174号。

三期焚烧2017年通过自主验收，临环审〔2015〕114号。

四期焚烧2021年7月通过自主验收，临环审〔2019〕12号。

二期暂存库2021年10月通过自主验收，台环建（临）〔2020〕112号。

排污许可证编号：91331082784411536D001Q

2022年10月28日完成危险废物经营许可证换证，有效期至2027年10月27日，由浙江省生态环境厅颁发，证书编号：3310000020。

二期填埋场2#项目于2023年9月8日通过自主验收，台环建（临）〔2020〕172号。

2024年1月22日完成危险废物经营许可证法人变更，有效期至2027年10月27日，由浙江省生态环境厅颁发，证书编号：3310000020。

2023年12月25日完成营业执照法人变更。

排污许可证编号：91331082784411536D001Q，2023年12月11日完成法人变更和相关信息变更，有效期为：2023年12月11日-2028年12月10日止。

(4) 江苏弘德环保科技有限公司

江苏弘德环保科有限公司丰县工业废综合处理项目于2019年6月由江苏环保产业技术研究院股份公司完成环境影响报告书编制，于2019年8月6日取得批复，文号：丰环审〔2019〕075号。

2023年9月22日完成排污许可证法定代表人变更及到期换证，有效期至2028年09月21日，证书编号：91321181MA1MA0C427001V。

2022年8月11日完成填埋危废经营许可证换证，有效期至2025年8月10日，2023年8月18日完成法定代表人变更，证书由徐州市生态环境局颁发，证书编号：JSXZ032100L003-4，有效期至2025年8月10日。

2022年9月30日完成焚烧危废经营许可证换证，有效期至2027年8月31日，2023年11月9日完成法定代表人变更，证书由江苏省生态环境厅颁发，证书编号：JS032100I591-2，有效期至2027年8月31日。

(5) 山东中滨环保技术有限公司

《关于山东中滨环境保护固体废物综合处置中心环境影响报告书的批复》（滨审批四【2019】380500027号）滨州市行政审批局2019.7.31。

2022年01月15日取得排污许可证，有效期至2027年01月14日，证书编号：91371624MA3P01NN2T001V。

《危险废物经营许可证》（滨州危废临34号）滨州市生态环境局2021.7.27。

《危险废物经营许可证》（滨州危废临42号）滨州市生态环境局2022.1.14。

2022年11月20日完成山东中滨环境保护固体废物综合处置中心(一期)竣工环境保护验收。

2023年1月5日取得《危险废物经营许可证》（滨州危废41号），有效期至2028年1月4日，由滨州市生态环境局颁发。

#### 4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

- 各相关单位均建立了《突发环境事件应急预案》并评审、备案。
- 平湖市临港能源有限公司突发环境事件应急预案于2021年度到嘉兴市生态环境局平湖分局完成备案，备案号：330482-2021-023-M。
- 德长环保股份有限公司的突发环境事件应急预案（更新）于2023年6月15日在温州市生态环境局乐清分局完成备案，备案号330382-2023-022-M。
- 台州市德长环保有限公司于2021年10月13日在台州市生态环境局临海分局完成备案，备案号：331082-2021-041-H。
- 江苏弘德环保科技有限公司于2023年12月28日突发环境事件应急预案修编通过专家评审，于2024年1月24日在徐州市丰县生态环境局完成备案，备案号：320-321-2024-05-M。
- 山东中滨环保技术有限公司的突发环境事件应急预案于2022年1月16日在滨州市生态环境局沾化分局完成备案，备案号：3716032022001-L。

#### 5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

(1) 平湖市临港能源有限公司：

| 类别        | 点位                               | 检测项目、因子                        | 频次       | 合计 | 备注 |
|-----------|----------------------------------|--------------------------------|----------|----|----|
| 废气        | 1 2台炉烟气排放口                       | 2 烟气重金属（汞及其他化合物）               | 月/次      | 24 |    |
|           |                                  | 镉、铊及其它化合物                      |          |    |    |
|           |                                  | 锑、砷、铅、铬、钴、铜、锰、镍及其它化合物          |          |    |    |
|           | 2 烟囱                             | 1 烟囱烟气黑度                       | 季度/次     | 4  |    |
| 3 烟气分析仪比对 | 2 CO SO2 NOx HCL O2 湿度、烟气流<br>量、 | 季/次                            | 8        |    |    |
| 4 二噁英检测   | 2 2台炉二噁英                         | 季/次                            | 8        |    |    |
| 废气        | 1 餐厨预处理排放口                       | 1 氨（氨气）、非甲烷总经、臭气浓度、硫化氢、<br>颗粒物 | 半年/<br>次 | 2  |    |
|           | 2 垃圾库废气排放口                       | 1 氨（氨气）、臭气浓度、硫化氢               | 半年/<br>次 | 2  |    |
|           | 3 渗滤液处理站废                        | 1 氨（氨气）、臭气浓度、硫化氢               | 半年/<br>次 | 2  |    |

|      |   |            |   |  |     |    |                            |
|------|---|------------|---|--|-----|----|----------------------------|
|      |   | 气排放口       |   |  | 次   |    |                            |
|      | 4 | 飞灰填埋库废气排放口 | 1 | 氨（氨气）、硫化氢、颗粒物  | 年/次 | 1  |                            |
| 废水   | 1 | 废水入网口、雨水   | 2 | COD、悬浮物、氨氮   | 日/次 |    | 有水流<br>动时                  |
|      |   |            | 1 | COD、氨氮、PH、悬浮物、<br>PH、悬浮物、BOD、总氮、总磷、氟化物、硫<br>化物、动植物油、 | 月/次 | 12 |                            |
|      |   |            |   | 季度/<br>次   | 4   |    |                            |
|      | 2 | 渗滤液排水口     | 1 | 铬、砷、汞、铅、镉、六价铬  | 月/次 | 12 |                            |
|      | 3 | 洗烟废水处理设施出口 | 1 | 铬、砷、汞、铅、镉、六价铬  | 月/次 | 12 |                            |
| 厂界   | 1 | 无组织废气      | 4 | 硫化氢、臭气浓度、氯化氢、颗粒物                                     | 月/次 | 48 | 4个<br>点位                   |
|      | 2 | 噪声         | 4 | 昼间、夜间  | 季/次 | 16 | 4个<br>点位                   |
| 用地调查 | 1 | 土壤         |   | GB36600-2018 中的第二类用地（一个对照点）                          | 年/次 |    |                            |
|      | 2 | 地下水        |   | GB/T14848-2017 的IV类。（一个对照点）                          | 年/次 |    |                            |
| 飞灰   | 1 | 飞灰         | 1 | 飞灰浸出性检测（含氯离子）内部报告不列入年度检测计划                           | 季/次 | 4  | 飞灰协<br>同处<br>置指<br>标依<br>据 |
|      | 2 | 整合飞灰       | 1 | 整合飞灰浸出性检测  | 月/次 |    | 按实际<br>处置情<br>况落实          |
|      | 3 | 飞灰二噁英      | 2 | 产生飞灰：一次/年；整合飞灰：一次/周                                  |     | 13 | 整合按<br>实际                  |

(2) 德长环保股份有限公司：

| 类别   | 序号        | 点位        |           | 检测项目、因子                                  | 频次  | 合计 | 备注       |
|------|-----------|-----------|-----------|--|-----|----|----------|
| 废气   | 1         | 3台炉烟气采样平台 | 3         | 汞及其他化合物                                  | 月/次 | 36 |          |
|      |           |           |           | 镉、铊及其它化合物                                |     |    |          |
|      |           |           |           | 锑、砷、铅、铬、钴、铜、锰、镍及其它化合物                    |     |    |          |
|      | 2         | 3台炉烟气采样平台 | 3         | 烟气参数、气态污染物（氮氧化物、一氧化碳、二氧化硫、氯化氢）和颗粒物       | 季/次 | 12 |          |
|      | 3         | 烟气分析仪比对   | 3         | 烟气气体污染物 CEMS、烟气参数 CMS 和烟尘 CMS 比对监测       | 季/次 | 15 |          |
|      | 4         | 3台炉烟气采样平台 | 3         | 烟气二噁英类                                   | 季/次 | 12 |          |
| 5    | DA002     | 1         | 颗粒物、硫化氢、氨 | 季/次                                      | 4   |    |          |
| 6    | 粉末物料储罐排放口 | 2         | 颗粒物       | 季/次                                      | 8   |    |          |
| 废水   | 1         | 污水排放口     | 1         | 流量、pH 值、化学需氧量 CODCr、氨氮、悬浮物、总磷、总氮、五日生化需氧量 | 季/次 | 4  |          |
|      | 2         | 雨水排放口     | 1         | 流量、化学需氧量 CODCr、氨氮 NH3-N、悬浮物              | 季/次 | 4  |          |
| 环境质量 | 1         | 无组织废气     | 4         | 硫化氢、氨、二氧化硫、氮氧化物、臭气浓度、颗粒物                 | 季/次 | 16 | 4个<br>点位 |
|      | 2         | 厂界噪声      | 4         | 昼间、夜间                                    | 季/次 | 16 | 4个<br>点位 |

|        |   |          |   |                                      |          |     |                    |
|--------|---|----------|---|--------------------------------------|----------|-----|--------------------|
| 土壤环境治理 | 1 | 土壤       | 4 | 土壤必测 45 项、半挥发性有机物 11 项、重金属元素 6 项和二噁英 | 年/次      | 4   | 4 个点<br>位不含<br>平行样 |
|        | 2 | 土壤（深层）   | 4 | 土壤必测 45 项、半挥发性有机物 11 项、重金属元素 6 项和二噁英 | 三年/<br>次 | 4   | 4 个点<br>位不含<br>平行样 |
|        | 3 | 地下水      | 2 | 地下水必测 33 项、半挥发性有机物 11 项和重金属元素 6 项    | 年/次      | 8   | 4 个点<br>位          |
| 飞灰     | 1 | 固化飞灰浸出毒性 | 1 | 固化飞灰浸出毒性监测，包括含水量和 13 类重金属元素浓度        | 批次/<br>次 | 365 | 由实际<br>生产批<br>次决定  |
|        | 2 | 固化飞灰二噁英  | 1 | 二噁英浸出浓度                              | 年/次      | 2   |                    |

(3) 台州市德长环保有限公司:

| 序号 | 类别                     | 监测项目   | 监测频率   | 备注   |
|----|------------------------|--|--------|--|
| 1  | 地下水                    | pH 值、浊度、总硬度、氰化物、氟化物、高锰酸盐指数、硝酸盐氮、亚硝酸盐氮、挥发酚、铁、氯化物、溶解性总固体、氨氮、六价铬、镍、镉、铅、铜、锰、总砷                 | 1 次/月  | 厂区内设 13 个监测点   |
| 2  | 填埋厂渗滤液                 | 总汞、烷基汞、总砷、总镉、总铬、六价铬、总铅、总铍、总镍、总银、苯并（a）芘   | 1 次/月  | 渗滤液调节池，《危险废物填埋污染控制标准》（GB18598—2019）中表 2 规定的限值  |
| 3  | 填埋场废水预处理工段出口           | pH、CODCr、NH3-N、BOD5、SS、TOC、总氮、总铜、总锌、总钡、氰化物、总磷、氟化物  | 1 次/月  | RO 膜系统出水执行《危险废物填埋污染控制标准》（GB18598-2019）表 2 中：危险废物填埋场废水间接排放标准                                |
| 4  | 污水处理厂出水（标排口）           | pH 值；悬浮物；化学需氧量；五日生化需氧量；粪大肠菌群；总汞；总镉；总铬；六价铬；总砷；总铅；氨氮；磷酸盐；氟化物；石油类；总余氯；苯并（a）芘；烷基汞；总镍；总银；总铍；总磷； | 1 次/月  | 污水处理厂出水口（厂内出水标排口），污水综合排放标准（GB8978-1996）三级标准，其中氨氮和总磷排放执行《工业企业废水氮、磷污染物间接排放限值》（DB33/887-2013） |
| 5  | 雨水                     | 化学需氧量；氨氮（NH3-N）  | 1 次/月  | 雨水总排口*2  |
| 6  | 焚烧炉烟气（一期、二期、三期、四期）     | 烟气黑度；烟尘；氯化氢；氟化氢；二氧化硫；氮氧化物；一氧化碳；汞及其化合物；镉及其化合物；砷、镍及其化合物；铅及其化合物；铬、锡、锑、铜、锰、铊、钴及其化合物            | 1 次/月  | 焚烧炉尾气排放口   |
|    |                        | 二噁英类   | 1 次/季度 | 焚烧炉尾气排放口   |
| 7  | 料坑废气（一二期、三期、四期）        | 颗粒物；挥发性有机物；氯化氢；氟化物；氨；硫化氢；臭气浓度  | 1 次/季度 | 料坑废气处置设施排放口  |
| 8  | 危废贮存库废气（后仓库、四期、刚填）     | 颗粒物；挥发性有机物；氯化氢；氟化物；氨；硫化氢；臭气浓度  | 1 次/季度 | 危废贮存库处理设施废气排放口   |
| 9  | 化验室废气                  | 颗粒物；挥发性有机物；氯化氢；氟化物；氨；硫化氢；臭气浓度  | 1 次/季度 | 分析化验室废气处理设施排放口   |
| 10 | 污水处理车间废气               | 颗粒物；挥发性有机物；氯化氢；氟化物；氨；硫化氢；臭气浓度  | 1 次/季度 | 污水处理废气处置设施排放口  |
| 11 | 无组织排放（厂界、填埋场）          | 颗粒物；挥发性有机物；氯化氢；氟化物；氨；硫化氢；臭气浓度、噪声   | 1 次/季度 | 废气设 7 个监测点、噪声 4 个监测点位  |
| 12 | 土壤环境质量                 | pH 值；镉；汞；铅；锌；镍；铜；铬；砷；二噁英类（共 10 项）  | 1 次/半年 | 厂区设 3 个监测点   |
| 13 | 焚烧炉烟气（一、二、三、四期）CEMS 比对 | 氧含量、氯化氢、氮氧化物、一氧化碳、烟尘   | 1 次/季度 | 焚烧炉尾气排放口   |

(4) 江苏弘德环保科技有限公司:

| 类别   | 序号                | 监测点   | 监测因子  | 监测频次                      | 手工监测采样方法及个数 |
|------|-------------------|---|---|---------------------------|-------------|
| 废气   | 1                 | 1号排气筒   | 烟尘、CO、SO <sub>2</sub> 、NO <sub>x</sub> 、HCl                               | 1次/季度                     | 非连续采样 至少3个  |
|      |                   |   | 烟气黑度、NH <sub>3</sub>  | 1次/季度                     | 非连续采样 至少3个  |
|      |                   |   | Hg、Pb、Cd及其化合物；铬、锡、锑、铜、锰、钴及其化合物；铊及其化合物；砷、镍及其化合物                            | 1次/月                      | 非连续采样 至少3个  |
|      |                   |   | HF、二噁英  | 1次/季度                     | 非连续采样 至少3个  |
|      |                   |   | VOCs  | 1次/季度                     | 非连续采样 至少3个  |
|      | 2                 | 2、3号排气筒   | 臭气浓度、颗粒物、氟化物、HCl、H <sub>2</sub> S、NH <sub>3</sub> 、NMHC                   | 1次/季度                     | 非连续采样 至少3个  |
| 3    | 4号排气筒             | 臭气浓度、颗粒物、H <sub>2</sub> S、NH <sub>3</sub> 、NMHC   | 非连续采样 至少3个  |                           |             |
|      | 4                 | 厂界  | 臭气浓度、PM <sub>10</sub> 、颗粒物、氟化氢、HCl、H <sub>2</sub> S、NH <sub>3</sub> 、NMHC | 1次/月                      | 非连续采样 至少3个  |
|      | 5                 | 厂内  | NMHC  | 1次/月                      | 非连续采样 至少3个  |
| 废水   | 1                 | 污水处理设施进出口   | pH、COD、SS、氨氮、总磷、石油类、氟化物、总铬、总镍、总汞、总铅                                       | 污水处理设施进出口：1次/季度。雨水排口1次/月。 | 非连续采样 至少3个  |
|      | 2                 | 雨水排口  |   |                           | 非连续采样 至少3个月 |
|      | 3                 | 生活污水排口  | pH、COD、SS、BOD <sub>5</sub> 、氨氮、总磷、流量                                      | 1次/月                      | 非连续采样 至少3个  |
| 环境质量 | 1                 | 大气环境质量  | SO <sub>2</sub> 、NO <sub>2</sub> 、PM <sub>10</sub> 、HCl、                  | 1次/半年                     | 非连续采样 至少3个  |
|      |                   |   | HF、H <sub>2</sub> S、NH <sub>3</sub> 、Pb、Hg、                               |                           |             |
|      |                   |   | Cd、二噁英  |                           |             |
| 2    | 土壤环境质量            | 1、PH <sub>2</sub> 、基本项目：砷、镉、铬（六价）、铜、铅、汞、镍、四氯化碳、氯仿、氯甲烷、1,1-二氯乙烷、1,2-二氯乙烷、1,1-二氯乙烯、顺-1,2-二氯乙烯、反-1,2-二氯乙烯、二氯甲烷、1,2-二氯丙烷、1,1,1,2-四氯乙烷、1,1,2,2-四氯乙烷、四氯乙烯、1,1,1-三氯乙烷、1,1,2-三氯乙烷、三氯乙烯、1,2,3-三氯丙烷、氯乙烯、苯、氯苯、1,2-二氯苯、1,4-二氯苯、乙苯、苯乙炔、甲苯、间-二甲苯、对-二甲苯、邻-二甲苯、硝基苯、苯胺、2-氯酚、苯并[a]蒽、苯并[a]芘、苯并[b]荧蒽、苯并[k]荧蒽、蒽、二苯并[a,h]蒽、茚并[1,2,3-cd]芘、萘 3、其他项目：锌、锑、总石油烃、二噁英类 | 1次/年  | 混合采样多个采样                  |             |
| 3    | 厂区地下水监测（厂区内8个监测井） | 1、常规指标（放射性指标除外）：色（铂钴色度单位）、嗅和味、浑浊度/NTU、肉眼可见物、PH、总硬度(以CaCO <sub>3</sub> 计)、溶解性总固体、硫酸盐、氯化物、铁、锰、铜、锌、铝、挥发性酚类（以苯酚计）、阴离子表面活性剂、耗氧量（COD <sub>mn</sub> 法,以O <sub>2</sub> 计）、氨氮（以N计）、硫化物、钠、总大肠菌群、菌落总数、亚硝酸盐（以N计）、硝酸盐（以N计）、氟化物、氟化物、碘化物、汞、砷、硒、镉、铬（六价）、铅、三氯甲烷、四氯化碳、苯、甲苯；2、部分非常规  | 1次/年  | 混合采样多个采样                  |             |

|   |                |  |  |       |            |
|---|----------------|--|--|-------|------------|
|   |                |  | 指标: 镍、铍、镉、钴、钡、铊、高锰酸钾指数   |       |            |
| 4 | 地下水环境质量(6个监测井) |  | pH、浑浊度、溶解性总固体、总大肠菌群、亚硝酸盐、硝酸盐(以N计)、氯化物(以CL-计)、溶解性氧、SS、氨氮、氟化物、挥发酚、石油类、总锌、总铜、总汞、总铬、六价铬、总镍、总砷、总镉 | 1次/月  | 混合采样 多个混合样 |
| 5 | 噪声(4个点位)       |  | 昼间,dB(A)60;<br>夜间,dB(A)50  | 1次/季度 | 非连续采样 至少3个 |

(5) 山东中滨环保技术有限公司:

| 序号 | 监测类别 | 排放口编号/监测点位 | 排放口名称/监测点位名称  | 监测内容  | 监测频次  | 其他信息             |
|----|------|------------|---------------|---|-------|------------------|
| 1  | 废气   | DA001      | 2#危废贮存库排气筒 P2 | 氨(氨气)、氯化氢、氟化物、臭气浓度、挥发性有机物、硫化氢   | 1次/半年 |                  |
| 2  | 废气   | DA002      | 1#危废贮存库排气筒 P1 | 氨(氨气)、氯化氢、氟化物、臭气浓度、挥发性有机物、硫化氢   | 1次/半年 |                  |
| 3  | 废气   | DA003      | 化验室排气筒 P3     | 氨(氨气)、臭气浓度、硫化氢  | 1次/半年 |                  |
| 4  | 废气   | DA004      | 固化车间排气筒 P5    | 颗粒物   | 1次/半年 |                  |
| 5  | 废气   | DA005      | 3#危废贮存库排气筒 P4 | 氨(氨气)、氯化氢、氟化物、臭气浓度、挥发性有机物、硫化氢   | 1次/半年 |                  |
| 6  | 废气   | 厂界         |               | 臭气浓度、氨(氨气)、氟化物、氯化氢、硫化氢、挥发性有机物、颗粒物   | 1次/月  |                  |
| 7  | 废水   | DW002      | 废水总排放口        | 五日生化需氧量、磷酸盐、总氮(以N计)、总磷(以P计)化学需氧量、氨氮(NH3-N)、石油类、悬浮物、pH值、总铜、总有机碳、总钡、总锌  | 1次/月  |                  |
| 8  | 废水   | DW001      | 渗滤液调节池废水排放口   | 总镉、苯并[a]芘、烷基汞、总铅、总汞、总铬、总镍、总砷、六价铬、总铍、总银  | 1次/月  |                  |
| 9  | 雨水   | YS001      | 1#雨水排放口       | 悬浮物、化学需氧量   | 1次/月  | 每月有流动水排放时开展一次监测。 |
|    |      | YS002      | 2#雨水排放口       | 悬浮物、化学需氧量   | 1次/月  | 每月有流动水排放时开展一次监测。 |
| 9  | 土壤   | 8个土壤监测点    |               | 砷、镉、铬、铜、铅、汞、镍、四氯化碳、氯仿、氯甲烷、1,1-二氧乙烷、1,2-二氧乙烷、1,1-二氧乙烯、顺-1,2-二氧乙烯、反-1,2-二氧乙烯、二氧甲烷、1,2-二氧丙烷、1,1,1,2-四氯乙烷、1,1,2,2-四氯乙烷、四氯乙烯、1,1,1-三氯乙烷、1,1,2-三氯乙烷、三氯乙烯、1,2,3-三氯丙烷、氯乙烯、苯、氯苯、1,2-二氯苯、1,4-二氯苯、乙苯、苯乙烯、甲苯、间二甲苯+对二甲苯、邻二甲苯、硝基苯、苯胺、2-氯酚、苯并[a]蒽、苯并[a]芘、苯并[a]荧蒽、苯并[k]荧蒽、蒽、二苯并[a,h]蒽、茚并[1,2,3-cd]芘、萘 | 1次/年  |                  |
| 10 | 地下水  | 12个地下水监测井  |               | 浑浊度、总硬度、高锰酸盐指数、阴离子表面活性剂、总锰、总铁、硫酸盐、pH、耗氧量、溶解性总固体、氯化物、硝酸盐、亚硝酸盐、氨氮、总磷、氟化物、氰化物、挥发性酚类、烷基汞、汞、铅、镉、总  | 1次/月  |                  |

|    |    |    |   |       |  |
|----|----|----|---|-------|--|
|    |    |    | 铬、六价铬、铜、锌、铍、钡、镍、砷、总大肠菌群、菌落总数、三氯甲烷、四氯化碳、苯、甲苯 |       |  |
| 11 | 噪声 | 厂界 | Leq [dB (A)]                                | 1次/季度 |  |

**6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况**

适用 不适用

**7. 其他应当公开的环境信息**

适用 不适用

**(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明**

适用 不适用

**(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**

适用 不适用

**(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息**

适用 不适用

公司及下属子公司积极响应国家节能减排及节能环保号召，将环境保护作为企业可持续发展的重要内容，关注生态文明建设，履行环境保护责任。

**(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果**

适用 不适用

| 是否采取减碳措施                                      | 是   |
|---|---|
| 减少排放二氧化碳当量（单位：吨）                              | 5,300,000   |
| 减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产有助于减碳的新产品等） | 公司作为科技领先的生态环保企业，积极响应国家“双碳”目标的推进，各环保项目在为客户解决污染治理的同时合计每年可减排二氧化碳 1,000 万吨、粉尘 14,000 万吨、二氧化硫 600 万吨、NOx60 万吨。 |

站在时代风口，作为拥有 50 多年历史的中国环保产业领军企业和国际知名环境综合治理服务企业，为社会提供“减污降碳”协同治理的高质量解决方案与服务，是龙净环保应有的责任与担当。龙净环保在各业务领域迅速开展“减污降碳”实践以及比较研究，筹建“碳减排研究中心”，聚集力量组织“双碳”目标战略规划与技术攻关，并形成了《行动纲要》，成为龙净“减污降碳”战略行动的指南，是“龙净行动”“龙净声音”和“龙净方案”。

**二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况**

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

| 承诺背景               | 承诺类型   | 承诺方  | 承诺内容  | 承诺时间      | 是否有履行期限 | 承诺期限      | 是否及时严格履行 |
|--------------------|--------|------|---|-----------|---------|-----------|----------|
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 其他     | 紫金矿业 | 承诺在紫金矿业作为龙净环保控股股东期间将保证与上市公司在人员、资产、财务、机构、业务等方面相互独立。  | 长期有效      | 否       | 长期有效      | 是        |
|                    | 解决同业竞争 |      | 1、承诺严格按照上市公司关联方信息披露的要求，披露本企业及直接或间接控制的企业信息。2、截至本承诺函出具日，本企业及本企业控制的其他企业或经济组织（龙净环保及其现有的或将来新增的子公司除外，下同）未以任何形式（包括但不限于独资经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其它权益等）直接或间接从事与龙净环保主营业务相同或近似的业务，未直接或间接拥有与龙净环保存在竞争关系的企业或经济组织的股份、股权或其他权益，与龙净环保之间不存在同业竞争。3、在作为龙净环保控股股东/实际控制人期间，本企业将不从事与龙净环保主营业务相同或近似的业务，确保龙净环保及其他中小股东的利益不受损害。   |           | 否       | 长期有效      | 是        |
|                    | 解决关联交易 |      | 1、本企业承诺不利用控股股东/实际控制人地位及与龙净环保之间的关联关系损害龙净环保利益和其他股东的合法权益。2、本企业不利用自身对龙净环保的表决权地位及重大影响，谋求龙净环保在业务合作等方面给予本企业优于市场第三方的权利、谋求与龙净环保达成交易的优先权利；3、本企业将杜绝非法占用龙净环保资金、资产的行为，在任何情况下，不要求龙净环保违规向本企业提供任何形式的担保；4、本企业不与龙净环保及其控制企业发生不必要的关联交易。5、如确需与龙净环保及其控制的企业发生不可避免的关联交易，承诺人保证：（1）督促龙净环保按照《中华人民共和国公司法》《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件和龙净环保《公司章程》的规定，履行关联交易的决策程序、信息披露义务和办理有关报批程序，本企业将严格按照该等规定履行关联股东的回避表决义务；（2）遵循平等互利、诚实信用、等价有偿、公平合理的交易原则，以市场公允价格与龙净环保进行交易，不利用该类交易从事任何损害龙净环保利益的行为。 |           | 否       | 长期有效      | 是        |
| 其他承诺               | 分红     | 本公司  | 1、公司可以采取现金方式、股票方式或者现金与股票相结合的方式分配股利。公司董事会可以根据公司当期的盈利规模、现金流状况及资金需求状况，提议公司进行利润分配。2、公司根据《公司法》等有关法律、法规及《公司章程》的规定，足额提取法定公积金、任意公积金以后，在公司盈利且现金流量状况能够满足公司持续经营和长期发展的前提下，未来三年以现金方式累计分配的利润原则上应不少于未来三年实现年均可分配利润的30%，具体每个年度的分红比例由董事会根据公司年度盈利状况和未来资金使用计划提出预案。3、在确保足额现金股利分配的前提下，公司可以另行增加股票股利分配和公积金转增股本等方式进行利润分配。4、在每个会计年度结束后，由公司董事会提出利润分配预案，并提交股东大会进行审议表决。公司接受股东、独立董事和监事会对公司利润分配预案的建议和监督。   | 2018-2025 | 是       | 2018-2025 | 是        |

#### 二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

□适用 √不适用

#### 三、违规担保情况

□适用 √不适用



四、半年报审计情况

适用 不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

六、破产重整相关事项

适用 不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内公司及控股股东、实际控制人诚信状况良好。

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

| 事项概述  | 查询索引  |
|---|---|
| 公司2024年年度预计了日常关联交易额度，实际发生的日常关联交易未超出预计，具体发生金额详见报表附注。 | 详见公司于2024年3月23日披露的《关于预计年度日常关联交易的公告》（公告编号：2024-030）。 |
| 公司2024年新增预计日常关联交易额度，实际发生的日常关联交易未超出预计，具体发生金额详见报表附注。  | 详见公司于2024年6月19日披露的《关于新增日常关联交易预计的公告》（公告编号：2024-059）  |

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

**2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况**

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）               |             |      |      |               |       |       |      |       |         |            |        |        |       |          |      |            |
|------------------------------------|-------------|------|------|---------------|-------|-------|------|-------|---------|------------|--------|--------|-------|----------|------|------------|
| 担保方                                | 担保方与上市公司的关系 | 被担保方 | 担保金额 | 担保发生日期（协议签署日） | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保类型 | 主债务情况 | 担保物（如有） | 担保是否已经履行完毕 | 担保是否逾期 | 担保逾期金额 | 反担保情况 | 是否为关联方担保 | 关联关系 |            |
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）            |             |      |      |               |       |       |      |       |         |            |        |        |       |          |      | 11,000     |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）          |             |      |      |               |       |       |      |       |         |            |        |        |       |          |      | 0          |
| 公司对子公司的担保情况                        |             |      |      |               |       |       |      |       |         |            |        |        |       |          |      |            |
| 报告期内对子公司担保发生额合计                    |             |      |      |               |       |       |      |       |         |            |        |        |       |          |      | 40,867.78  |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B）                  |             |      |      |               |       |       |      |       |         |            |        |        |       |          |      | 100,614.09 |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保）                |             |      |      |               |       |       |      |       |         |            |        |        |       |          |      |            |
| 担保总额（A+B）                          |             |      |      |               |       |       |      |       |         |            |        |        |       |          |      | 100,614.09 |
| 担保总额占公司净资产的比例（%）                   |             |      |      |               |       |       |      |       |         |            |        |        |       |          |      | 12.68      |
| 其中：                                |             |      |      |               |       |       |      |       |         |            |        |        |       |          |      |            |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）           |             |      |      |               |       |       |      |       |         |            |        |        |       |          |      | 0          |
| 直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D） |             |      |      |               |       |       |      |       |         |            |        |        |       |          |      | 0          |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额（E）               |             |      |      |               |       |       |      |       |         |            |        |        |       |          |      | 0          |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E）                  |             |      |      |               |       |       |      |       |         |            |        |        |       |          |      | 0          |

|                   |  |
|-------------------|--|
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明 |  |
| 担保情况说明            | <p>报告期内，因出售子公司股权被动形成对外担保发生额为11,000万元，该事项已经公司第十届董事会第二次会议，2023年年度股东大会审议通过。2024年4月10日，该笔担保已完成置换手续，担保责任已由交易对手方承继，该事项相关授权自动终止。</p> <p>截止2024年6月30日，公司对外实际发生的担保余额为100,614.09万元，占公司期末净资产12.68%。担保项下的保函、承兑汇票及信用证金额为2,384.13万元。不存在其他应披露而未披露的重大或有事项，无逾期担保事项发生。</p> |

### 3 其他重大合同

适用 不适用

十二、募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

(一) 募集资金整体使用情况

√适用 □不适用

单位：万元

| 募集资金来源  | 募集资金到位时间        | 募集资金总额  | 扣除发行费用后募集资金净额 (1) | 招股书或募集说明书中募集资金承诺投资总额 (2) | 截至报告期末累计投入募集资金总额 (4) | 截至报告期末募集资金累计投入进度 (%) (6) = (4)/(1) | 本年度投入金额 (8) | 本年度投入金额占比 (%) (9) = (8)/(1) | 变更用途的募集资金总额 |
|---------|-----------------|---------|-------------------|--------------------------|----------------------|------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|
| 发行可转换债券 | 2020 年 3 月 30 日 | 200,000 | 197,958.23        | 200,000                  | 122,121.89           | 61.69                              | 19,513.90   | 9.86                        | 118,317.22  |

(二) 募投项目明细

√适用 □不适用

1、 募集资金明细使用情况

√适用 □不适用

单位：万元

| 募集资金来源  | 项目名称            | 项目性质 | 是否为招股书或者募集说明书中的承诺投资项目 | 是否涉及变更投向            | 募集资金计划投资总额 (1) | 本年投入金额 | 截至报告期末累计投入募集资金总额 (2) | 截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期   | 是否已结项 | 投入进度是否符合计划的进度 | 投入进度未达计划的具体原因 | 本年实现的效益  | 本项目已实现的效益或者研发成果 | 项目可行性是否发生重大变化,如是,请说明具体情况 | 节余金额      |
|---------|-----------------|------|-----------------------|---------------------|----------------|--------|----------------------|--------------------------------|-----------------|-------|---------------|---------------|----------|-----------------|--------------------------|-----------|
| 发行可转换债券 | 平湖市生态能源项目       | 生产建设 | 是                     | 是,此项目未取消,调整募集资金投资总额 | 44,609.02      | 0      | 44,609.02            | 100.00                         | 2021 年 1 月(注 1) | 是     | 是             | 不适用           | 2,157.30 | 5,094.92        | 否                        | 35,390.98 |
| 发行可转换债券 | 龙净环保输送装备及智能制造项目 | 生产建设 | 是                     | 是,此项目未取消,调整募集资金投资总额 | 12,073.76      | 0      | 12,073.76            | 100.00                         | 注 2             | 否     | 否             | 注 2           | 289.71   | 840.64          | 否                        | 47,926.24 |
| 发行可转换债券 | 龙净环保高性能复合环保吸    | 生产建设 | 是                     | 是,此项目未取消,调          | 10,000.00      | 0      | 0                    | 不适用                            | 注 3             | 否     | 否             | 注 3           | 不适用      | 不适用             | 否                        | 10,000.00 |

|             | 收剂项目  |          |   | 整募集资金<br>投资总额  |            |           |           |        |                    |   |   |     |     |     |     |           |
|-------------|---|----------|---|----------------|------------|-----------|-----------|--------|--------------------|---|---|-----|-----|-----|-----|-----------|
| 发行可转换<br>债券 | 龙净环保<br>VOCs 吸附浓<br>缩装置和氧化<br>焚烧装置生产<br>线项目 | 生产建<br>设 | 是 | 是, 此项目<br>取消   | 0.00       | 0         | 0         | 不适用    | 不适用                | 是 | 否 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 已终止 | 25,000.00 |
| 发行可转换<br>债券 | 补充流动资金                                      | 补流还<br>贷 | 是 | 否              | 15,000.00  | -         | 12,970.00 | 100.00 | 注 4                | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 否   | 0         |
| 发行可转换<br>债券 | 黑龙江多宝山<br>一期 200MW<br>风光项目                  | 生产建<br>设 | 否 | 是, 此项目<br>为新项目 | 100,000.00 | 18,325.63 | 47,630.15 | 47.63  | 2024 年<br>第四季<br>度 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 否   | -         |
| 发行可转换<br>债券 | 电池研发及中<br>试线项目                              | 生产建<br>设 | 否 | 是, 此项目<br>为新项目 | 27,530.35  | 1,188.27  | 4,838.96  | 17.58  | 2024 年<br>第四季<br>度 | 否 | 否 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 否   | -         |

注 1: “平湖市生态能源项目”已完工投入使用,募集资金投资项目予以终止。为提高募集资金使用效率,公司将该项目终止后的剩余资金用于“黑龙江多宝山一期 200MW 风光项目”。该事项已经 2023 年 7 月 14 日公司第九届董事会第三十一次会议及第九届监事会第十八次会议、2023 年 7 月 26 日 2023 年第二次临时股东大会、2023 年 8 月 1 日“龙净转债”2023 年第一次债券持有人会议审议通过。

注 2: “龙净环保输送装备及智能制造项目”的托辊全自动化智能制造生产线已完成建设,焊管全自动智能制造生产线、管式桁架全自动智能制造生产线等生产线未投建。公司已具备年产 120 万支优质托辊的能力,实现了智能化、柔性化、高效率、环保型整线全自动生产,托辊产能已经可以满足当前及未来较长时间内的市场需求,同时现有生产车间场地有限,无法进一步扩大产能规模。为提高募集资金使用效率,公司决定终止该项目,并将节余资金用于“黑龙江多宝山一期 200MW 风光项目”。该事项已经 2023 年 7 月 14 日公司第九届董事会第三十一次会议及第九届监事会第十八次会议、2023 年 7 月 26 日 2023 年第二次临时股东大会、2023 年 8 月 1 日“龙净转债”2023 年第一次债券持有人会议审议通过。

注 3: “龙净环保高性能复合环保吸收剂项目”建设未利用可转债募集资金,2020 年至 2022 年间,由于吸收剂的终端客户分布较为分散,下游需求释放不及预期,公司适当后延该项目的投资进度。2023 年,与龙净环保干法超净工艺配套的高性能复合环保吸收剂市场回暖,公司同步健全高性能复合吸收剂生产线生产管理制度和原料供应渠道,拟继续进行项目的投资建设,结合公司“环保+新能源”双轮驱动战略实施,对该项目调减募集资金 10,000 万元用于“黑龙江多宝山一期 200MW 风光项目”,以提升募集资金于多业务板块的使用效率。该事项已经 2023 年 7 月 14 日公司第九届董事会第三十一次会议及第九届监事会第十八次会议、2023 年 7 月 26 日 2023 年第二次临时股东大会、2023 年 8 月 1 日“龙净转债”2023 年第一次债券持有人会议审议通过。

注 4: 扣除发行费用 2,030 万元后实际补充流动资金金额为 12,970.00 万元。

## 2、超募资金明细使用情况

适用 不适用

### (三) 报告期内募投变更或终止情况

适用 不适用

(四) 报告期内募集资金使用的其他情况

1、 募集资金投资项目先期投入及置换情况

√适用 □不适用

2020年募集资金到账后，公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金17,679.15万元。

2、 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

√适用 □不适用

2024年3月21日，公司召开第十届董事会第二次会议、第十届监事会第二次会议，审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的议案》，同意公司在保证募投项目建设和运营资金需求的前提下，继续使用部分闲置募集资金临时补流，额度为不超过60,000万元，使用期限不超过12个月（自资金划出公司募集资金专户日起至资金划回至募集资金专户日止）。公司监事会发表了同意意见，保荐机构东亚前海证券有限责任公司发表了同意的核查意见。具体内容详见《关于继续使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的公告》（公告编号：2024-032）。

截至2024年6月30日，本公司及德长环保股份有限公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金共计30,846.65万元。截至2024年7月25日，公司已将用于临时补充流动资金的闲置募集资金全部归还至募集资金专户，具体内容详见《关于归还全部临时补流募集资金的公告》（公告编号：2024-065）。

3、 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 董事会审议日期    | 募集资金用于现金管理的有效审议额度 | 起始日期       | 结束日期       | 报告期末现金管理余额 | 期间最高余额是否超出授权额度 |
|------------|-------------------|------------|------------|------------|----------------|
| 2024年3月21日 | 60,000.00         | 2024年3月21日 | 2025年3月20日 | 55,000.00  | 否              |

其他说明

2024年3月21日，公司召开第十届董事会第二次会议及第十届监事会第二次会议，审议通过《关于继续使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司自董事会审议通过之日起12个月内使用不超过人民币60,000万元的闲置募集资金进行现金管理，投资于大额存单等安全性高的保本型产品。在上述额度范围及决议有效期内，资金可以滚动使用。具体内容详见《关于继续使用部分闲置募集资金进行现金管理的公告》（公告编号：2024-033）。

截至2024年6月30日，公司及子公司使用暂时闲置募集资金购买保本型理财产品尚未赎回及尚未划回募集资金专户的金额合计为人民币55,000.00万元，具体情况如下：

单位：万元 币种：人民币

| 受托方名称 | 产品类型 | 金额 | 预计年化收益率 | 产品期限 | 收益类型 |
|-------|------|----|---------|------|------|
|-------|------|----|---------|------|------|

|                    |      |                  |       |                     |       |
|--------------------|------|------------------|-------|---------------------|-------|
| 中国建设银行股份有限公司龙岩第一支行 | 大额存单 | 30,000.00        | 2.35% | 2024/4/19~2027/4/19 | 保本保收益 |
| 恒丰银行股份有限公司龙岩分行     | 大额存单 | 25,000.00        | 1.65% | 2023/4/3~2025/4/3   | 保本保收益 |
| <b>合计</b>          |      | <b>55,000.00</b> |       |                     |       |

注 1：大额存单均可提前支取。

注 2：上述闲置募集资金用于购买理财产品本金及收益已于 2024 年 7 月 19 日全部收回。具体内容详见公司于 2024 年 7 月 19 日披露的公告《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理提前赎回的公告》（公告编号：2024-064）。

#### 4、其他

适用 不适用

### 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司于 2024 年 7 月 24 日召开第十届董事会第六次会议、第十届监事会第四次会议，2024 年 8 月 12 日召开 2024 年第三次临时股东大会、“龙净转债”2024 年第一次债券持有人会议，审议通过《关于募投项目结项及终止并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，为提高募集资金使用效率，增强公司营运能力，经审慎研究，公司决定将募集资金投资项目“黑龙江多宝山一期 200MW 风光项目”予以结项；“电池研发及中试线项目”、“龙净环保高性能复合环保吸收剂项目”予以终止，同时将上述项目剩余募集资金永久性补充流动资金，用于公司日常生产经营。具体内容详见《关于募投项目结项及终止并将剩余募集资金永久补充流动资金的公告》（公告编号：2024-068）。

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

|            | 本次变动前         |       | 本次变动增减(+, -) |     | 本次变动后         |       |
|------------|---------------|-------|--------------|-----|---------------|-------|
|            | 数量            | 比例(%) | 其他           | 小计  | 数量            | 比例(%) |
| 一、有限售条件股份  |               |       |              |     |               |       |
| 二、无限售条件流通股 | 1,081,105,851 | 100   | 791          | 791 | 1,081,106,642 | 100   |
| 1、人民币普通股   | 1,081,105,851 | 100   | 791          | 791 | 1,081,106,642 | 100   |
| 三、股份总数     | 1,081,105,851 | 100   | 791          | 791 | 1,081,106,642 | 100   |



**2、 股份变动情况说明**

适用 不适用

公司公开发行 20 亿元可转债于 2020 年 9 月 30 日进入转股期，截至 2024 年 6 月 30 日，累计已有人民币 124,197,000 元龙净转债转为公司普通股，累计转股数 12,056,642 股，占龙净转债转股前公司已发行股份总额的 1.1278%。

**3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）**

适用 不适用

**4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容**

适用 不适用

**(二) 限售股份变动情况**

适用 不适用

**二、 股东情况**

**(一) 股东总数:**

|                        |        |
|------------------------|--------|
| 截至报告期末普通股股东总数(户)       | 47,097 |
| 截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户） | 不适用    |

**(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表**

单位：股

| 前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份） |            |             |       |                         |                |            |                 |
|------------------------|------------|-------------|-------|-------------------------|----------------|------------|-----------------|
| 股东名称<br>（全称）           | 报告期内增减     | 期末持股数量      | 比例（%） | 持有有限<br>售条件<br>股份数<br>量 | 质押、标记或冻结<br>情况 |            | 股东性<br>质        |
|                        |            |             |       |                         | 股份<br>状态       | 数量         |                 |
| 紫金矿业集团股份<br>有限公司       | 38,738,677 | 199,324,908 | 18.44 | 0                       | 无              |            | 国有法<br>人        |
| 龙岩市国有资产投<br>资经营有限公司    | 0          | 100,371,338 | 9.28  | 0                       | 无              |            | 国有法<br>人        |
| 龙净实业投资集团<br>有限公司       | 0          | 84,310,926  | 7.80  | 0                       | 冻结             | 84,310,926 | 境内非<br>国有法<br>人 |
| 紫金矿业投资（上<br>海）有限公司     | 10,218,300 | 44,956,403  | 4.16  | 0                       | 无              |            | 国有法<br>人        |
| 上海鑫拓诚企业管<br>理有限公司      | 0          | 22,807,835  | 2.11  | 0                       | 冻结             | 4,310,000  | 境内非<br>国有法<br>人 |

|                                  |            |            |      |   |   |         |
|----------------------------------|------------|------------|------|---|---|---------|
| 深圳市恒泰融安投资管理有限公司—恒泰融安瑞狮1号私募证券投资基金 | 0          | 12,999,914 | 1.20 | 0 | 无 | 其他      |
| 广发银行股份有限公司—国泰聚信价值优势灵活配置混合型证券投资基金 | -1,248,700 | 12,131,300 | 1.12 | 0 | 无 | 其他      |
| 福建龙净环保股份有限公司—第七期员工持股计划           | -1,099,390 | 8,660,000  | 0.80 | 0 | 无 | 其他      |
| 龙岩市电力建设发展有限公司                    | 0          | 8,632,545  | 0.80 | 0 | 无 | 国有法人    |
| 龙岩市海润投资有限公司                      | 0          | 8,406,785  | 0.78 | 0 | 无 | 境内非国有法人 |

前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）

| 股东名称                             | 持有无限售条件流通股的数量 | 股份种类及数量 |             |
|----------------------------------|---------------|---------|-------------|
|                                  |               | 种类      | 数量          |
| 紫金矿业集团股份有限公司                     | 199,324,908   | 人民币普通股  | 199,324,908 |
| 龙岩市国有资产投资经营有限公司                  | 100,371,338   | 人民币普通股  | 100,371,338 |
| 龙净实业投资集团有限公司                     | 84,310,926    | 人民币普通股  | 84,310,926  |
| 紫金矿业投资（上海）有限公司                   | 44,956,403    | 人民币普通股  | 44,956,403  |
| 上海鑫拓诚企业管理有限公司                    | 22,807,835    | 人民币普通股  | 22,807,835  |
| 深圳市恒泰融安投资管理有限公司—恒泰融安瑞狮1号私募证券投资基金 | 12,999,914    | 人民币普通股  | 12,999,914  |
| 广发银行股份有限公司—国泰聚信价值优势灵活配置混合型证券投资基金 | 12,131,300    | 人民币普通股  | 12,131,300  |
| 福建龙净环保股份有限公司—第七期员工持股计划           | 8,660,000     | 人民币普通股  | 8,660,000   |
| 龙岩市电力建设发展有限公司                    | 8,632,545     | 人民币普通股  | 8,632,545   |
| 龙岩市海润投资有限公司                      | 8,406,785     | 人民币普通股  | 8,406,785   |

前十名股东中回购专户情况说明

不适用

上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明

2024年1月29日公司控股股东紫金矿业集团股份有限公司与股东龙净实业投资集团有限公司及其一致行动人上海鑫拓诚企业管理有限公司、林腾蛟、吴洁共同签署了《<关于福建龙净环保股份有限公司的控制权转让协议>补充协议》，紫金矿业及其全资子公司解除表决权委托，以上内容详见公司于2024年1月30日披露的《关于股东解除表决权委托暨权益变动的提示性公告》（公告编号：2024-004）。截至2024年7月31日，紫金矿业及其全资子公司共持有公司股份256,041,261股，占公司总股本比例23.6833%。

|                              |  |
|------------------------------|--|
| <p>上述股东关联关系<br/>或一致行动的说明</p> | <p>(1)2022年5月控股股东紫金矿业集团股份有限公司通过受让原控股股东控制权,至2024年7月31日,紫金矿业集团股份有限公司及其全资子公司通过二级市场增持,持有公司总股份256,041,261股,占公司总股本比例23.6833%。<br/>(2)截至2024年6月30日,龙净实业投资集团有限公司及其一致行动人上海鑫拓诚企业管理有限公司合计持有公司107,118,761股股份,占公司总股本的9.91%。</p> |
| <p>备注</p>                    | <p>(1)龙净实业投资集团有限公司所持公司84,310,926股股份均被质押及冻结。<br/>(2)上海鑫拓诚企业管理有限公司持有的公司22,807,800股股份已被质押,已质押股份中4,310,000股被冻结。</p>  |

持股5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

### 三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

### 四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

一、公司债券(含企业债券)和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

√适用 □不适用

(一) 转债发行情况

龙净环保公开发行 20 亿元 A 股可转换公司债券已获得中国证券监督管理委员会证监许可[2020]113 号文核准。本次发行的可转换公司债券简称为“龙净转债”，债券代码为“110068”。本次发行的可转换公司债券于 2020 年 3 月 24 日发行成功，募集资金扣除发行承销等费用后的净额 19.797 亿元于 2020 年 3 月 30 日到账。龙净转债于 2020 年 4 月 15 日上市。

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

|                                 |                         |         |
|---------------------------------|-------------------------|---------|
| 可转换公司债券名称                       | 福建龙净环保股份有限公司公开发行可转换公司债券 |         |
| 期末转债持有人数                        | 3,974                   |         |
| 本公司转债的担保人                       | 无                       |         |
| 前十名转债持有人情况如下：                   |                         |         |
| 可转换公司债券持有人名称                    | 期末持债数量（元）               | 持有比例（%） |
| 兴业银行股份有限公司—华安兴安优选一年持有期混合型证券投资基金 | 76,494,000              | 4.08    |
| 中国建设银行股份有限公司—华商信用增强债券型证券投资基金    | 68,629,000              | 3.66    |
| 中国农业银行股份有限公司—南方希元可转债债券型证券投资基金   | 61,241,000              | 3.26    |
| 中国银行股份有限公司—南方昌元可转债债券型证券投资基金     | 58,564,000              | 3.12    |
| 中国工商银行股份有限公司—汇添富可转换债券债券型证券投资基金  | 55,590,000              | 2.96    |
| 中国工商银行股份有限公司—南方广利回报债券型证券投资基金    | 49,750,000              | 2.65    |
| 上海合晟资产管理股份有限公司—合晟同晖 7 号私募证券投资基金 | 49,521,000              | 2.64    |
| 中国光大银行股份有限公司—博时转债增强债券型证券投资基金    | 47,044,000              | 2.51    |
| 中国工商银行股份有限公司—易方达安心回报债券型证券投资基金   | 40,460,000              | 2.16    |
| 中国农业银行股份有限公司—鹏华可转债债券型证券投资基金     | 40,266,000              | 2.15    |

(三) 报告期转债变动情况

单位：万元币种：人民币

| 可转换公司债券名称       | 本次变动前     | 本次变动增减 |    |    | 本次变动后     |
|-----------------|-----------|--------|----|----|-----------|
|                 |           | 转股     | 赎回 | 回售 |           |
| 福建龙净环保股份有限公司公开发 | 187,581.1 | 0.8    |    |    | 187,580.3 |

|          |  |  |  |  |  |
|----------|--|--|--|--|--|
| 行可转换公司债券 |  |  |  |  |  |
|----------|--|--|--|--|--|

(四) 报告期转债累计转股情况

|                       |                         |
|-----------------------|-------------------------|
| 可转换公司债券名称             | 福建龙净环保股份有限公司公开发行可转换公司债券 |
| 报告期转股额（元）             | 8,000                   |
| 报告期转股数（股）             | 791                     |
| 累计转股数（股）              | 12,056,642              |
| 累计转股数占转股前公司已发行股份总数（%） | 1.1278                  |
| 尚未转股额（元）              | 1,875,803,000           |
| 未转股转债占转债发行总量比例（%）     | 93.7902                 |

(五) 转股价格历次调整情况

单位：元币种：人民币

| 可转换公司债券名称     |         | 福建龙净环保股份有限公司公开发行可转换公司债券 |                     |                          |
|---------------|---------|-------------------------|---------------------|--------------------------|
| 转股价格调整日       | 调整后转股价格 | 披露时间                    | 披露媒体                | 转股价格调整说明                 |
| 2020年7月17日    | 10.93   | 2020年7月11日              | 上海证券交易所、中国证券报、上海证券报 | 公司实施2019年度利润分配对转股价格进行调整  |
| 2021年7月5日     | 10.55   | 2021年6月29日              | 上海证券交易所、中国证券报、上海证券报 | 公司实施2020年度利润分配对转股价格进行调整  |
| 2022年9月13日    | 10.30   | 2022年9月6日               | 上海证券交易所、中国证券报、上海证券报 | 公司实施2022半年度利润分配对转股价格进行调整 |
| 2023年6月1日     | 10.12   | 2023年5月24日              | 上海证券交易所、中国证券报、上海证券报 | 公司实施2022年度利润分配对转股价格进行调整  |
| 2024年5月30日    | 9.92    | 2024年5月24日              | 上海证券交易所、上海证券报       | 公司实施2023年度利润分配对转股价格进行调整  |
| 截至本报告期末最新转股价格 |         | 9.92                    |                     |                          |

(六) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

不适用

(七) 转债其他情况说明

无

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2024年6月30日

编制单位：福建龙净环保股份有限公司

单位：元币种：人民币

| 项目            | 附注   | 2024年6月30日        | 2023年12月31日       |
|---------------|------|-------------------|-------------------|
| <b>流动资产：</b>  |      |                   |                   |
| 货币资金          | 七、1  | 1,963,115,241.90  | 2,742,469,791.44  |
| 交易性金融资产       |      |                   |                   |
| 衍生金融资产        |      |                   |                   |
| 应收票据          | 七、4  | 141,629,178.92    | 390,716,735.02    |
| 应收账款          | 七、5  | 3,114,021,006.74  | 3,108,384,910.64  |
| 应收款项融资        | 七、7  | 542,997,968.69    | 800,900,974.99    |
| 预付款项          | 七、8  | 376,894,357.27    | 298,457,303.68    |
| 其他应收款         | 七、9  | 217,076,843.80    | 183,171,172.50    |
| 其中：应收利息       |      |                   |                   |
| 应收股利          |      |                   |                   |
| 存货            | 七、10 | 4,963,858,049.43  | 5,689,277,442.87  |
| 合同资产          | 七、6  | 1,005,016,323.01  | 1,093,191,438.20  |
| 持有待售资产        |      |                   |                   |
| 一年内到期的非流动资产   | 七、12 | 350,653,780.82    | 156,922,851.86    |
| 其他流动资产        | 七、13 | 1,349,651,337.62  | 1,274,023,527.84  |
| 流动资产合计        |      | 14,024,914,088.20 | 15,737,516,149.04 |
| <b>非流动资产：</b> |      |                   |                   |
| 债权投资          | 七、14 | 933,463,530.55    | 369,592,777.78    |
| 其他债权投资        |      |                   |                   |
| 长期应收款         | 七、16 | 56,682,613.23     | 56,043,493.42     |
| 长期股权投资        | 七、17 | 35,460,791.67     | 37,964,142.63     |
| 其他权益工具投资      | 七、18 | 5,966,659.58      | 5,966,659.58      |
| 其他非流动金融资产     |      |                   |                   |

|               |      |                   |                   |
|---------------|------|-------------------|-------------------|
| 投资性房地产        | 七、20 | 186,070,465.78    | 144,034,209.66    |
| 固定资产          | 七、21 | 3,030,230,012.16  | 2,513,078,527.21  |
| 在建工程          | 七、22 | 3,460,468,941.26  | 3,225,033,878.99  |
| 生产性生物资产       |      |                   |                   |
| 油气资产          |      |                   |                   |
| 使用权资产         | 七、25 | 145,567,444.70    | 149,470,300.65    |
| 无形资产          | 七、26 | 1,893,558,537.88  | 1,951,682,546.03  |
| 开发支出          |      |                   |                   |
| 商誉            | 七、27 | 346,104,632.89    | 346,104,632.89    |
| 长期待摊费用        | 七、28 | 41,469,733.22     | 43,738,140.39     |
| 递延所得税资产       | 七、29 | 241,251,220.59    | 248,399,195.85    |
| 其他非流动资产       | 七、30 | 719,543,699.72    | 468,864,310.16    |
| 非流动资产合计       |      | 11,095,838,283.23 | 9,559,972,815.24  |
| 资产总计          |      | 25,120,752,371.43 | 25,297,488,964.28 |
| <b>流动负债：</b>  |      |                   |                   |
| 短期借款          | 七、32 | 573,263,222.56    | 751,118,554.53    |
| 交易性金融负债       |      |                   |                   |
| 衍生金融负债        |      |                   |                   |
| 应付票据          | 七、35 | 135,087,585.73    | 325,607,080.72    |
| 应付账款          | 七、36 | 4,979,000,357.80  | 5,198,053,612.13  |
| 预收款项          | 七、37 | 85,333,862.76     | 86,862,972.92     |
| 合同负债          | 七、38 | 4,834,553,653.80  | 5,566,611,398.95  |
| 应付职工薪酬        | 七、39 | 64,047,286.99     | 164,425,382.60    |
| 应交税费          | 七、40 | 122,758,607.75    | 178,434,349.18    |
| 其他应付款         | 七、41 | 191,852,703.55    | 184,419,331.45    |
| 其中：应付利息       |      |                   |                   |
| 应付股利          |      | 56,969,107.03     | 39,244,921.83     |
| 持有待售负债        |      |                   |                   |
| 一年内到期的非流动负债   | 七、43 | 752,956,383.99    | 744,518,551.34    |
| 其他流动负债        | 七、44 | 245,033,077.47    | 199,786,980.08    |
| 流动负债合计        |      | 11,983,886,742.40 | 13,399,838,213.90 |
| <b>非流动负债：</b> |      |                   |                   |

|                      |      |                   |                   |
|----------------------|------|-------------------|-------------------|
| 长期借款                 | 七、45 | 2,570,544,591.88  | 1,486,958,753.16  |
| 应付债券                 | 七、46 | 1,815,072,408.14  | 1,795,994,994.38  |
| 租赁负债                 | 七、47 | 30,995,274.02     | 31,815,195.68     |
| 长期应付款                | 七、48 | 154,474,645.43    | 190,123,305.53    |
| 预计负债                 | 七、50 | 90,653,279.74     | 90,639,792.26     |
| 递延收益                 | 七、51 | 270,564,173.80    | 283,410,052.13    |
| 递延所得税负债              | 七、29 | 68,977,241.00     | 69,750,284.41     |
| 其他非流动负债              |      |                   |                   |
| 非流动负债合计              |      | 5,001,281,614.01  | 3,948,692,377.55  |
| 负债合计                 |      | 16,985,168,356.41 | 17,348,530,591.45 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |      |                   |                   |
| 实收资本（或股本）            | 七、53 | 1,081,106,642.00  | 1,081,105,851.00  |
| 其他权益工具               | 七、54 | 253,895,286.18    | 253,896,369.00    |
| 资本公积                 | 七、55 | 553,762,863.91    | 553,754,811.95    |
| 减：库存股                | 七、56 | 92,352,131.93     | 59,287,680.64     |
| 其他综合收益               | 七、57 | -1,994,594.74     | -5,333,834.47     |
| 专项储备                 | 七、58 | 26,288,375.58     | 26,592,614.56     |
| 盈余公积                 | 七、59 | 542,869,281.55    | 542,869,281.55    |
| 未分配利润                | 七、60 | 5,569,044,013.73  | 5,352,411,787.65  |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 |      | 7,932,619,736.28  | 7,746,009,200.60  |
| 少数股东权益               |      | 202,964,278.74    | 202,949,172.23    |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |      | 8,135,584,015.02  | 7,948,958,372.83  |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |      | 25,120,752,371.43 | 25,297,488,964.28 |

公司负责人：黄炜

主管会计工作负责人：丘寿才

会计机构负责人：谢文革

**母公司资产负债表**

2024年6月30日

编制单位：福建龙净环保股份有限公司

单位：元币种：人民币

| 项目           | 附注 | 2024年6月30日       | 2023年12月31日      |
|--------------|----|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b> |    |                  |                  |
| 货币资金         |    | 1,066,722,659.53 | 1,772,598,421.17 |



|               |      |                   |                   |
|---------------|------|-------------------|-------------------|
| 交易性金融资产       |      | -                 | -                 |
| 衍生金融资产        |      |                   | -                 |
| 应收票据          |      | 102,355,289.18    | 255,635,198.45    |
| 应收账款          | 十九、1 | 1,894,689,033.77  | 1,971,307,019.61  |
| 应收款项融资        |      | 211,655,044.37    | 244,920,809.57    |
| 预付款项          |      | 112,992,184.12    | 95,153,690.09     |
| 其他应收款         | 十九、2 | 207,325,757.58    | 191,522,450.33    |
| 其中：应收利息       |      |                   |                   |
| 应收股利          |      | 102,622,655.57    | 100,372,655.57    |
| 存货            |      | 2,772,873,870.40  | 2,766,681,634.14  |
| 合同资产          |      | 683,589,252.09    | 730,733,000.25    |
| 持有待售资产        |      | -                 | -                 |
| 一年内到期的非流动资产   |      | 280,622,008.99    | 63,400,758.99     |
| 其他流动资产        |      | 5,376,398,464.26  | 4,792,821,875.37  |
| 流动资产合计        |      | 12,709,223,564.29 | 12,884,774,857.97 |
| <b>非流动资产：</b> |      |                   |                   |
| 债权投资          |      | 779,617,002.78    | 369,592,777.78    |
| 其他债权投资        |      |                   |                   |
| 长期应收款         |      | 39,357,524.64     | 30,337,237.85     |
| 长期股权投资        | 十九、3 | 6,463,288,368.52  | 6,453,559,303.92  |
| 其他权益工具投资      |      | 5,599,049.87      | 5,599,049.87      |
| 其他非流动金融资产     |      | -                 |                   |
| 投资性房地产        |      | 25,958,970.82     | 24,192,587.84     |
| 固定资产          |      | 557,584,262.46    | 576,188,892.49    |
| 在建工程          |      | 439,054,734.56    | 411,500,101.10    |
| 生产性生物资产       |      | -                 |                   |
| 油气资产          |      | -                 |                   |
| 使用权资产         |      | 2,943,565.66      | 3,495,476.44      |
| 无形资产          |      | 311,595,585.61    | 324,551,126.17    |
| 开发支出          |      | -                 | -                 |
| 商誉            |      | -                 | -                 |
| 长期待摊费用        |      | 15,935,819.28     | 16,979,623.92     |

|               |  |                   |                   |
|---------------|--|-------------------|-------------------|
| 递延所得税资产       |  | 108,018,661.70    | 108,416,644.28    |
| 其他非流动资产       |  | 214,082,547.48    | 167,504,140.82    |
| 非流动资产合计       |  | 8,963,036,093.38  | 8,491,916,962.48  |
| 资产总计          |  | 21,672,259,657.67 | 21,376,691,820.45 |
| <b>流动负债：</b>  |  |                   |                   |
| 短期借款          |  | 120,085,000.00    | 415,329,618.06    |
| 交易性金融负债       |  | -                 | -                 |
| 衍生金融负债        |  |                   | -                 |
| 应付票据          |  | 239,396,691.71    | 282,362,943.77    |
| 应付账款          |  | 2,406,455,132.53  | 2,427,732,405.81  |
| 预收款项          |  | -                 | -                 |
| 合同负债          |  | 3,450,119,178.53  | 3,854,319,040.15  |
| 应付职工薪酬        |  | 28,076,114.73     | 67,685,840.52     |
| 应交税费          |  | 70,135,902.19     | 95,427,805.30     |
| 其他应付款         |  | 338,891,566.43    | 116,217,673.04    |
| 其中：应付利息       |  |                   |                   |
| 应付股利          |  | 56,171,938.73     | 38,447,753.53     |
| 持有待售负债        |  |                   |                   |
| 一年内到期的非流动负债   |  | 656,706,355.95    | 642,134,496.32    |
| 其他流动负债        |  | 4,025,294,813.78  | 3,711,833,751.35  |
| 流动负债合计        |  | 11,335,160,755.85 | 11,613,043,574.32 |
| <b>非流动负债：</b> |  |                   |                   |
| 长期借款          |  | 1,623,293,267.50  | 1,099,753,267.50  |
| 应付债券          |  | 1,815,072,408.14  | 1,795,994,994.38  |
| 租赁负债          |  | 2,087,504.16      | 2,586,602.88      |
| 长期应付款         |  | -                 |                   |
| 预计负债          |  | -                 |                   |
| 递延收益          |  | 137,346,418.78    | 143,071,753.68    |
| 递延所得税负债       |  |                   |                   |
| 其他非流动负债       |  |                   |                   |
| 非流动负债合计       |  | 3,577,799,598.58  | 3,041,406,618.44  |
| 负债合计          |  | 14,912,960,354.43 | 14,654,450,192.76 |

| 所有者权益（或股东权益）：     |  |                   |                   |
|-------------------|--|-------------------|-------------------|
| 实收资本（或股本）         |  | 1,081,106,642.00  | 1,081,105,851.00  |
| 其他权益工具            |  | 253,895,286.18    | 253,896,369.00    |
| 资本公积              |  | 653,679,666.26    | 653,671,614.30    |
| 减：库存股             |  | 92,352,131.93     | 59,287,680.64     |
| 其他综合收益            |  | 3,382,740.75      | 474,069.70        |
| 专项储备              |  | 7,785,269.48      | 9,477,704.82      |
| 盈余公积              |  | 542,869,281.55    | 542,869,281.55    |
| 未分配利润             |  | 4,308,932,548.95  | 4,240,034,417.96  |
| 所有者权益（或股东权益）合计    |  | 6,759,299,303.24  | 6,722,241,627.69  |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 |  | 21,672,259,657.67 | 21,376,691,820.45 |

公司负责人：黄炜

主管会计工作负责人：丘寿才

会计机构负责人：谢文革

### 合并利润表

2024年1—6月

单位：元币种：人民币

| 项目                 | 附注   | 2024年半年度         | 2023年半年度         |
|--------------------|------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入            | 七、61 | 4,672,123,317.62 | 4,941,012,911.12 |
| 其中：营业收入            | 七、61 | 4,672,123,317.62 | 4,941,012,911.12 |
| 二、营业总成本            |      | 4,255,426,740.16 | 4,568,000,978.86 |
| 其中：营业成本            | 七、61 | 3,576,212,216.56 | 3,792,467,285.72 |
| 税金及附加              | 七、62 | 36,766,625.29    | 33,353,174.14    |
| 销售费用               | 七、63 | 117,377,265.86   | 123,116,239.33   |
| 管理费用               | 七、64 | 247,801,210.18   | 332,971,188.93   |
| 研发费用               | 七、65 | 208,886,985.65   | 211,155,361.41   |
| 财务费用               | 七、66 | 68,382,436.62    | 74,937,729.33    |
| 其中：利息费用            |      | 84,302,007.89    | 109,042,931.24   |
| 利息收入               |      | 21,400,449.85    | 20,303,473.61    |
| 加：其他收益             | 七、67 | 67,051,621.62    | 38,802,714.45    |
| 投资收益（损失以“—”号填列）    | 七、68 | 31,777,969.81    | 25,765,513.83    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 |      | 5,996,649.04     | 1,449,119.05     |

|                               |      |                |                |
|-------------------------------|------|----------------|----------------|
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |      | -994,188.69    | -32,025.00     |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）               |      |                |                |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |      | -              |                |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           | 七、70 | -              | -202,986.11    |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | 七、71 | 25,936,101.14  | 87,201,836.97  |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             | 七、72 | -16,049,410.22 | -9,416,924.89  |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             | 七、73 | 1,198,824.78   | 623,736.81     |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）             |      | 526,611,684.59 | 515,785,823.32 |
| 加：营业外收入                       | 七、74 | 2,985,352.60   | 3,965,812.64   |
| 减：营业外支出                       | 七、75 | 11,924,006.11  | 2,999,501.22   |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）           |      | 517,673,031.08 | 516,752,134.74 |
| 减：所得税费用                       | 七、76 | 85,556,410.09  | 90,161,438.05  |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）             |      | 432,116,620.99 | 426,590,696.69 |
| <b>（一）按经营持续性分类</b>            |      |                |                |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）         |      | 432,116,620.99 | 426,590,696.69 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）         |      | -              |                |
| <b>（二）按所有权归属分类</b>            |      |                |                |
| 1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）    |      | 431,351,514.48 | 427,920,356.66 |
| 2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）          |      | 765,106.51     | -1,329,659.97  |
| 六、其他综合收益的税后净额                 | 七、77 | 3,339,239.73   | -23,096.70     |
| （一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额       |      | 3,339,239.73   | -23,096.70     |
| 1.不能重分类进损益的其他综合收益             |      |                |                |
| 2.将重分类进损益的其他综合收益              |      | 3,339,239.73   | -23,096.70     |
| （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          |      | 3,339,239.73   | -23,096.70     |
| (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                |      | 435,455,860.72 | 426,567,599.99 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额    |      | 434,690,754.21 | 427,897,259.96 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额      |      | 765,106.51     | -1,329,659.97  |
| <b>八、每股收益：</b>          |      |                |                |
| (一) 基本每股收益(元/股)         | 二十、4 | 0.40           | 0.40           |
| (二) 稀释每股收益(元/股)         | 二十、4 | 0.36           | 0.36           |

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

公司负责人：黄炜

主管会计工作负责人：丘寿才

会计机构负责人：谢文革

### 母公司利润表

2024年1—6月

单位：元币种：人民币

| 项目                            | 附注   | 2024年半年度         | 2023年半年度         |
|-------------------------------|------|------------------|------------------|
| 一、营业收入                        | 十九、4 | 3,251,821,608.32 | 2,935,347,557.43 |
| 减：营业成本                        | 十九、4 | 2,610,933,340.07 | 2,309,424,771.34 |
| 税金及附加                         |      | 18,476,929.53    | 13,651,469.14    |
| 销售费用                          |      | 71,434,211.37    | 70,877,157.84    |
| 管理费用                          |      | 104,247,107.89   | 204,413,809.01   |
| 研发费用                          |      | 120,748,791.85   | 117,029,040.09   |
| 财务费用                          |      | 48,855,528.92    | 47,883,825.76    |
| 其中：利息费用                       |      | 55,927,337.72    | 69,013,712.43    |
| 利息收入                          |      | 10,837,447.80    | 9,365,117.25     |
| 加：其他收益                        |      | 29,613,283.43    | 15,600,701.39    |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 十九、5 | 28,860,444.18    | 25,333,775.54    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |      | 6,729,064.60     | 2,455,598.40     |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |      | -409,000.00      | -32,025.00       |
| 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）    |  | -              | -202,986.11    |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）      |  | 14,932,361.95  | 103,246,909.20 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）      |  | -15,783,777.21 | -6,419,398.88  |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）      |  | 352,766.28     | -82,205.13     |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）      |  | 335,100,777.32 | 309,544,280.26 |
| 加：营业外收入                |  | 337,878.02     | 1,193,406.75   |
| 减：营业外支出                |  | 9,290,908.61   | 1,253,347.27   |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）    |  | 326,147,746.73 | 309,484,339.74 |
| 减：所得税费用                |  | 42,530,327.34  | 58,757,253.47  |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）      |  | 283,617,419.39 | 250,727,086.27 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） |  | 283,617,419.39 | 250,727,086.27 |
| （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          |  | 2,908,671.05   | -1,818,215.45  |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益     |  |                |                |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益      |  | 2,908,671.05   | -1,818,215.45  |
| 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           |  | 2,908,671.05   | -1,818,215.45  |
| 7.其他                   |  |                |                |
| 六、综合收益总额               |  | 286,526,090.44 | 248,908,870.82 |
| <b>七、每股收益：</b>         |  |                |                |
| （一）基本每股收益(元/股)         |  |                |                |
| （二）稀释每股收益(元/股)         |  |                |                |

公司负责人：黄炜

主管会计工作负责人：丘寿才

会计机构负责人：谢文革

**合并现金流量表**

2024年1—6月

单位：元币种：人民币

| 项目                        | 附注   | 2024年半年度          | 2023年半年度         |
|---------------------------|------|-------------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |      |                   |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |      | 3,517,937,434.27  | 3,457,609,470.53 |
| 收到的税费返还                   |      | 11,100,503.07     | 18,361,094.94    |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 七、78 | 139,048,503.48    | 174,545,426.75   |
| 经营活动现金流入小计                |      | 3,668,086,440.82  | 3,650,515,992.22 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |      | 1,998,687,403.76  | 2,247,736,298.22 |
| 支付给职工及为职工支付的现金            |      | 584,008,930.90    | 661,446,142.29   |
| 支付的各项税费                   |      | 296,934,984.62    | 403,104,508.82   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 七、78 | 256,729,026.07    | 247,930,212.57   |
| 经营活动现金流出小计                |      | 3,136,360,345.35  | 3,560,217,161.90 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |      | 531,726,095.47    | 90,298,830.32    |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |      |                   |                  |
| 收回投资收到的现金                 |      | 1,276,036,281.64  | 2,590,661,095.82 |
| 取得投资收益收到的现金               |      | 26,260,911.14     | 24,546,236.65    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |      | 5,449,945.45      | 536,483.62       |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |      | 14,611,981.56     | 12,537,437.02    |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 七、78 |                   |                  |
| 投资活动现金流入小计                |      | 1,322,359,119.79  | 2,628,281,253.11 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |      | 1,158,505,382.78  | 495,734,045.14   |
| 投资支付的现金                   |      | 1,978,036,281.64  | 1,174,171,107.57 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       | 七、78 |                   |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |      |                   |                  |
| 投资活动现金流出小计                |      | 3,136,541,664.42  | 1,669,905,152.71 |
| 投资活动产生的现金流量净额             |      | -1,814,182,544.63 | 958,376,100.40   |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |      |                   |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |      |                   | 51,500,000.00    |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |      |                   | 51,500,000.00    |

|                     |      |                  |                  |
|---------------------|------|------------------|------------------|
| 取得借款收到的现金           |      | 1,720,568,542.89 | 1,029,399,500.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金      | 七、78 |                  | 9,300,000.00     |
| 筹资活动现金流入小计          |      | 1,720,568,542.89 | 1,090,199,500.00 |
| 偿还债务支付的现金           |      | 774,719,909.71   | 667,932,166.38   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   |      | 271,049,569.41   | 256,919,674.23   |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 |      | 750,000.00       | 750,000.00       |
| 支付其他与筹资活动有关的现金      | 七、78 | 55,703,696.70    | 48,618,561.07    |
| 筹资活动现金流出小计          |      | 1,101,473,175.82 | 973,470,401.68   |
| 筹资活动产生的现金流量净额       |      | 619,095,367.07   | 116,729,098.32   |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  |      | 519,932.75       | 15,428,338.92    |
| 五、现金及现金等价物净增加额      |      | -662,841,149.34  | 1,180,832,367.96 |
| 加：期初现金及现金等价物余额      |      | 2,432,035,791.55 | 1,646,194,634.73 |
| 六、期末现金及现金等价物余额      |      | 1,769,194,642.21 | 2,827,027,002.69 |

公司负责人：黄炜

主管会计工作负责人：丘寿才

会计机构负责人：谢文革

### 母公司现金流量表

2024年1—6月

单位：元币种：人民币

| 项目                    | 附注 | 2024年半年度         | 2023年半年度         |
|-----------------------|----|------------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |    |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        |    | 2,292,021,906.07 | 1,927,665,777.62 |
| 收到的税费返还               |    | 2,777,767.49     | 2,304,933.71     |
| 收到其他与经营活动有关的现金        |    | 3,454,517,371.88 | 2,477,259,907.77 |
| 经营活动现金流入小计            |    | 5,749,317,045.44 | 4,407,230,619.10 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金        |    | 1,682,895,582.13 | 1,554,277,107.83 |
| 支付给职工及为职工支付的现金        |    | 246,002,809.92   | 323,089,341.01   |
| 支付的各项税费               |    | 155,735,987.25   | 171,125,722.67   |
| 支付其他与经营活动有关的现金        |    | 3,716,841,081.53 | 2,569,938,448.76 |
| 经营活动现金流出小计            |    | 5,801,475,460.83 | 4,618,430,620.27 |
| 经营活动产生的现金流量净额         |    | -52,158,415.39   | -211,200,001.17  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b> |    |                  |                  |



|                           |  |                  |                  |
|---------------------------|--|------------------|------------------|
| 收回投资收到的现金                 |  | 848,000,000.00   | 2,280,328,769.88 |
| 取得投资收益收到的现金               |  | 22,342,737.91    | 23,397,596.25    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |  | 2,977,608.80     | 299,359.77       |
| 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                |  | 873,320,346.71   | 2,304,025,725.90 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 40,886,426.83    | 47,717,903.90    |
| 投资支付的现金                   |  | 1,361,500,000.00 | 1,073,807,740.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |  |                  |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |  |                  |                  |
| 投资活动现金流出小计                |  | 1,402,386,426.83 | 1,121,525,643.90 |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | -529,066,080.12  | 1,182,500,082.00 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |  |                  |                  |
| 取得借款收到的现金                 |  | 914,000,000.00   | 910,000,000.00   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  |                  |                  |
| 筹资活动现金流入小计                |  | 914,000,000.00   | 910,000,000.00   |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 658,620,000.00   | 508,200,000.00   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 259,354,305.46   | 237,637,635.77   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  |                  |                  |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 917,974,305.46   | 745,837,635.77   |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | -3,974,305.46    | 164,162,364.23   |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        |  | -171,982.31      | 13,789,567.45    |
| 五、现金及现金等价物净增加额            |  | -585,370,783.28  | 1,149,252,012.51 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 1,517,629,699.42 | 1,074,665,256.81 |
| 六、期末现金及现金等价物余额            |  | 932,258,916.14   | 2,223,917,269.32 |

公司负责人：黄炜

主管会计工作负责人：丘寿才

会计机构负责人：谢文革

合并所有者权益变动表

2024 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

| 项目                    | 2024 年半年度        |                |                |               |               |               |                |                  |                  |                |                  |
|-----------------------|------------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益      |                |                |               |               |               |                |                  |                  | 少数股东权益         | 所有者权益合计          |
|                       | 实收资本(或股本)        | 其他权益工具<br>其他   | 资本公积           | 减：库存股         | 其他综合收益        | 专项储备          | 盈余公积           | 未分配利润            | 小计               |                |                  |
| 一、上年期末余额              | 1,081,105,851.00 | 253,896,369.00 | 553,754,811.95 | 59,287,680.64 | -5,333,834.47 | 26,592,614.56 | 542,869,281.55 | 5,352,411,787.65 | 7,746,009,200.60 | 202,949,172.23 | 7,948,958,372.83 |
| 加：会计政策变更              |                  |                |                |               |               |               |                |                  |                  |                |                  |
| 前期差错更正                |                  |                |                |               |               |               |                |                  |                  |                |                  |
| 其他                    |                  |                |                |               |               |               |                |                  |                  |                |                  |
| 二、本年期初余额              | 1,081,105,851.00 | 253,896,369.00 | 553,754,811.95 | 59,287,680.64 | -5,333,834.47 | 26,592,614.56 | 542,869,281.55 | 5,352,411,787.65 | 7,746,009,200.60 | 202,949,172.23 | 7,948,958,372.83 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | 791.00           | -1,082.82      | 8,051.96       | 33,064,451.29 | 3,339,239.73  | -304,238.98   | -              | 216,632,226.08   | 186,610,535.68   | 15,106.51      | 186,625,642.19   |
| （一）综合收益总额             |                  |                |                |               | 3,339,239.73  |               |                | 431,351,514.48   | 434,690,754.21   | 765,106.51     | 435,455,860.72   |
| （二）所有者投入和减少资本         | 791.00           | -1,082.82      | 8,051.96       | -             | -             | -             | -              | -                | 7,760.14         | -              | 7,760.14         |
| 1. 所有者投入的普通股          |                  |                |                |               |               |               |                |                  |                  |                |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      | 791.00           | -1,082.82      | 8,051.96       |               |               |               |                |                  | 7,760.14         | -              | 7,760.14         |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                  |                |                |               |               |               |                |                  |                  |                |                  |
| 4. 其他                 |                  |                |                |               |               |               |                |                  |                  |                |                  |

|                    |                  |                |                |               |               |               |                |                  |                  |                |                  |
|--------------------|------------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| (三) 利润分配           | -                | -              | -              | -             | -             | -             | -              | -214,719,288.40  | -214,719,288.40  | -750,000.00    | -215,469,288.40  |
| 1. 提取盈余公积          |                  |                |                |               |               |               |                |                  |                  |                |                  |
| 2. 提取一般风险准备        |                  |                |                |               |               |               |                |                  |                  |                |                  |
| 3. 对所有者(或股东)的分配    | -                | -              | -              | -             | -             | -             | -              | -214,719,288.40  | -214,719,288.40  | -750,000.00    | -215,469,288.40  |
| 4. 其他              |                  |                |                |               |               |               |                |                  |                  |                |                  |
| (四) 所有者权益内部结转      | -                | -              | -              | -             | -             | -             | -              | -                | -                | -              | -                |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   |                  |                |                |               |               |               |                |                  | -                |                | -                |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)   |                  |                |                |               |               |               |                |                  | -                |                | -                |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                  |                |                |               |               |               |                |                  | -                |                | -                |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                  |                |                |               |               |               |                |                  | -                |                | -                |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                  |                |                |               |               |               |                |                  | -                |                | -                |
| 6. 其他              |                  |                |                |               |               |               |                |                  | -                |                | -                |
| (五) 专项储备           |                  |                |                |               |               | -304,238.98   |                |                  | -304,238.98      |                | -304,238.98      |
| 1. 本期提取            |                  |                |                |               |               | 14,144,788.78 |                |                  | 14,144,788.78    |                | 14,144,788.78    |
| 2. 本期使用            |                  |                |                |               |               | 14,449,027.76 |                |                  | 14,449,027.76    |                | 14,449,027.76    |
| (六) 其他             |                  |                |                | 33,064,451.29 |               |               |                |                  | -33,064,451.29   |                | -33,064,451.29   |
| 四、本期期末余额           | 1,081,106,642.00 | 253,895,286.18 | 553,762,863.91 | 92,352,131.93 | -1,994,594.74 | 26,288,375.58 | 542,869,281.55 | 5,569,044,013.73 | 7,932,619,736.28 | 202,964,278.74 | 8,135,584,015.02 |

| 项目                    | 2023 年半年度        |                |                |               |               |                |                  |                  |                |                  |
|-----------------------|------------------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益      |                |                |               |               |                |                  |                  | 少数股东权益         | 所有者权益合计          |
|                       | 实收资本(或股本)        | 其他权益工具<br>其他   | 资本公积           | 其他综合收益        | 专项储备          | 盈余公积           | 未分配利润            | 小计               |                |                  |
| 一、上年期末余额              | 1,071,464,473.00 | 267,365,518.48 | 455,552,113.10 | -4,789,741.77 | 20,072,107.71 | 542,869,281.55 | 5,038,035,933.86 | 7,390,569,685.93 | 186,647,838.07 | 7,577,217,524.00 |
| 加：会计政策变更              |                  |                |                |               |               |                |                  |                  |                | -                |
| 前期差错更正                |                  |                |                |               |               |                |                  |                  |                | -                |
| 其他                    |                  |                |                |               |               |                |                  |                  |                | -                |
| 二、本年期初余额              | 1,071,464,473.00 | 267,365,518.48 | 455,552,113.10 | -4,789,741.77 | 20,072,107.71 | 542,869,281.55 | 5,038,035,933.86 | 7,390,569,685.93 | 186,647,838.07 | 7,577,217,524.00 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 9,630,418.00     | -13,454,125.31 | 98,092,116.76  | -23,096.70    | 5,255,599.04  | -              | 233,497,286.84   | 332,998,198.63   | 49,420,340.03  | 382,418,538.66   |
| （一）综合收益总额             |                  |                |                | -23,096.70    |               |                | 427,920,356.66   | 427,897,259.96   | -1,329,659.97  | 426,567,599.99   |
| （二）所有者投入和减少资本         | 9,630,418.00     | -13,454,125.31 | 98,092,116.76  | -             | -             | -              | -                | 94,268,409.45    | 51,500,000.00  | 145,768,409.45   |
| 1. 所有者投入的普通股          |                  |                |                |               |               |                |                  | -                | 51,500,000.00  | 51,500,000.00    |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      | 9,630,418.00     | -13,454,125.31 | 98,092,116.76  |               |               |                |                  | 94,268,409.45    |                | 94,268,409.45    |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                  |                |                |               |               |                |                  | -                |                | -                |
| 4. 其他                 |                  |                |                |               |               |                |                  | -                |                | -                |

|                    |   |   |   |   |   |               |                 |                 |             |                 |
|--------------------|---|---|---|---|---|---------------|-----------------|-----------------|-------------|-----------------|
| (三) 利润分配           | - | - | - | - | - | -             | -194,423,069.82 | -194,423,069.82 | -750,000.00 | -195,173,069.82 |
| 1. 提取盈余公积          |   |   |   |   |   |               |                 | -               |             | -               |
| 2. 提取一般风险准备        |   |   |   |   |   |               |                 | -               |             | -               |
| 3. 对所有者(或股东)的分配    |   |   |   |   |   |               | -194,423,069.82 | -194,423,069.82 | -750,000.00 | -195,173,069.82 |
| 4. 其他              |   |   |   |   |   |               |                 |                 |             |                 |
| (四) 所有者权益内部结转      | - | - | - | - | - | -             | -               | -               | -           | -               |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   |   |   |   |   |   |               |                 | -               |             | -               |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)   |   |   |   |   |   |               |                 | -               |             | -               |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |   |   |   |   |   |               |                 | -               |             | -               |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |   |   |   |   |   |               |                 | -               |             | -               |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |   |   |   |   |   |               |                 | -               |             | -               |
| 6. 其他              |   |   |   |   |   |               |                 | -               |             | -               |
| (五) 专项储备           |   |   |   |   |   | 5,255,599.04  |                 | 5,255,599.04    |             | 5,255,599.04    |
| 1. 本期提取            |   |   |   |   |   | 20,267,968.72 |                 | 20,267,968.72   |             | 20,267,968.72   |
| 2. 本期使用            |   |   |   |   |   | 15,012,369.68 |                 | 15,012,369.68   |             | 15,012,369.68   |

|          |                  |                |                |               |               |                |                  |                  |                |                  |
|----------|------------------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| (六) 其他   |                  |                |                |               |               |                |                  | -                | -              | -                |
| 四、本期期末余额 | 1,081,094,891.00 | 253,911,393.17 | 553,644,229.86 | -4,812,838.47 | 25,327,706.75 | 542,869,281.55 | 5,271,533,220.70 | 7,723,567,884.56 | 236,068,178.10 | 7,959,636,062.66 |

公司负责人：黄炜

主管会计工作负责人：丘寿才

会计机构负责人：谢文革

母公司所有者权益变动表

2024 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

| 项目                        | 2024 年半年度        |                |  |                |               |              |               |                |                  |                  |
|---------------------------|------------------|----------------|--|----------------|---------------|--------------|---------------|----------------|------------------|------------------|
|                           | 实收资本(或股本)        | 其他权益工具         |  | 资本公积           | 减：库存股         | 其他综合收益       | 专项储备          | 盈余公积           | 未分配利润            | 所有者权益合计          |
|                           |                  | 其他             |  |                |               |              |               |                |                  |                  |
| 一、上年期末余额                  | 1,081,105,851.00 | 253,896,369.00 |  | 653,671,614.30 | 59,287,680.64 | 474,069.70   | 9,477,704.82  | 542,869,281.55 | 4,240,034,417.96 | 6,722,241,627.69 |
| 加：会计政策变更                  |                  |                |  |                |               |              |               |                |                  |                  |
| 前期差错更正                    |                  |                |  |                |               |              |               |                |                  | -                |
| 其他                        |                  |                |  |                |               |              |               |                |                  | -                |
| 二、本年期初余额                  | 1,081,105,851.00 | 253,896,369.00 |  | 653,671,614.30 | 59,287,680.64 | 474,069.70   | 9,477,704.82  | 542,869,281.55 | 4,240,034,417.96 | 6,722,241,627.69 |
| 三、本期增减变动金额<br>(减少以“—”号填列) | 791.00           | -1,082.82      |  | 8,051.96       | 33,064,451.29 | 2,908,671.05 | -1,692,435.34 | -              | 68,898,130.99    | 37,057,675.55    |
| (一) 综合收益总额                |                  |                |  |                |               | 2,908,671.05 |               |                | 283,617,419.39   | 286,526,090.44   |
| (二) 所有者投入和减少资本            | 791.00           | -1,082.82      |  | 8,051.96       | -             | -            | -             | -              | -                | 7,760.14         |
| 1. 所有者投入的普通股              |                  |                |  |                |               |              |               |                |                  | -                |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本          | 791.00           | -1,082.82      |  | 8,051.96       |               |              |               |                |                  | 7,760.14         |

|                    |                  |                |                |               |              |               |                |                  |                  |
|--------------------|------------------|----------------|----------------|---------------|--------------|---------------|----------------|------------------|------------------|
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额  |                  |                |                |               |              |               |                |                  |                  |
| 4. 其他              |                  |                |                |               |              |               |                |                  | -                |
| (三) 利润分配           | -                | -              | -              | -             | -            | -             | -              | -214,719,288.40  | -214,719,288.40  |
| 1. 提取盈余公积          |                  |                |                |               |              |               |                |                  | -                |
| 2. 对所有者（或股东）的分配    |                  |                |                |               |              |               |                | -214,719,288.40  | -214,719,288.40  |
| 3. 其他              |                  |                |                |               |              |               |                |                  | -                |
| (四) 所有者权益内部结转      | -                | -              | -              | -             | -            | -             | -              | -                | -                |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |                  |                |                |               |              |               |                |                  | -                |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |                  |                |                |               |              |               |                |                  | -                |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                  |                |                |               |              |               |                |                  | -                |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                  |                |                |               |              |               |                |                  |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                  |                |                |               |              |               |                |                  |                  |
| 6. 其他              |                  |                |                |               |              |               |                |                  | -                |
| (五) 专项储备           |                  |                |                |               |              | -1,692,435.34 |                |                  | -1,692,435.34    |
| 1. 本期提取            |                  |                |                |               |              | 5,827,569.00  |                |                  | 5,827,569.00     |
| 2. 本期使用            |                  |                |                |               |              | 7,520,004.34  |                |                  | 7,520,004.34     |
| (六) 其他             |                  |                |                | 33,064,451.29 |              |               |                |                  | -33,064,451.29   |
| 四、本期末余额            | 1,081,106,642.00 | 253,895,286.18 | 653,679,666.26 | 92,352,131.93 | 3,382,740.75 | 7,785,269.48  | 542,869,281.55 | 4,308,932,548.95 | 6,759,299,303.24 |

| 项目                        | 2023 年半年度        |                |                |               |              |                |                  |                  |
|---------------------------|------------------|----------------|----------------|---------------|--------------|----------------|------------------|------------------|
|                           | 实收资本(或股本)        | 其他权益工具         | 资本公积           | 其他综合收益        | 专项储备         | 盈余公积           | 未分配利润            | 所有者权益合计          |
|                           |                  | 其他             |                |               |              |                |                  |                  |
| 一、上年期末余额                  | 1,071,464,473.00 | 267,365,518.48 | 555,468,915.45 | 1,403,031.69  | 7,637,506.73 | 542,869,281.55 | 4,033,242,850.53 | 6,479,451,577.43 |
| 加：会计政策变更                  |                  |                |                |               |              |                |                  |                  |
| 前期差错更正                    |                  |                |                |               |              |                |                  | -                |
| 其他                        |                  |                |                |               |              |                |                  | -                |
| 二、本年期初余额                  | 1,071,464,473.00 | 267,365,518.48 | 555,468,915.45 | 1,403,031.69  | 7,637,506.73 | 542,869,281.55 | 4,033,242,850.53 | 6,479,451,577.43 |
| 三、本期增减变动金额<br>(减少以“-”号填列) | 9,630,418.00     | -13,454,125.31 | 98,092,116.76  | -1,818,215.45 | 2,935,769.11 | -              | 56,304,016.45    | 151,689,979.56   |
| (一) 综合收益总额                |                  |                |                | -1,818,215.45 |              |                | 250,727,086.27   | 248,908,870.82   |
| (二) 所有者投入和减少资本            | 9,630,418.00     | -13,454,125.31 | 98,092,116.76  | -             | -            | -              | -                | 94,268,409.45    |
| 1. 所有者投入的普通股              |                  |                |                |               |              |                |                  | -                |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本          | 9,630,418.00     | -13,454,125.31 | 98,092,116.76  |               |              |                |                  | 94,268,409.45    |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额         |                  |                |                |               |              |                |                  |                  |
| 4. 其他                     |                  |                |                |               |              |                |                  | -                |
| (三) 利润分配                  | -                | -              | -              | -             | -            | -              | -194,423,069.82  | -194,423,069.82  |
| 1. 提取盈余公积                 |                  |                |                |               |              |                |                  | -                |
| 2. 对所有者(或股东)的分配           |                  |                |                |               |              |                | -194,423,069.82  | -194,423,069.82  |



|                    |                  |                |                |             |               |                |                  |                  |
|--------------------|------------------|----------------|----------------|-------------|---------------|----------------|------------------|------------------|
| 3. 其他              |                  |                |                |             |               |                |                  | -                |
| (四)所有者权益内部结转       | -                | -              | -              | -           | -             | -              | -                | -                |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   |                  |                |                |             |               |                |                  | -                |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)   |                  |                |                |             |               |                |                  | -                |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                  |                |                |             |               |                |                  | -                |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                  |                |                |             |               |                |                  | -                |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                  |                |                |             |               |                |                  | -                |
| 6. 其他              |                  |                |                |             |               |                |                  | -                |
| (五)专项储备            |                  |                |                |             | 2,935,769.11  |                |                  | 2,935,769.11     |
| 1. 本期提取            |                  |                |                |             | 11,293,501.12 |                |                  | 11,293,501.12    |
| 2. 本期使用            |                  |                |                |             | 8,357,732.01  |                |                  | 8,357,732.01     |
| (六)其他              |                  |                |                |             |               |                |                  | -                |
| 四、本期期末余额           | 1,081,094,891.00 | 253,911,393.17 | 653,561,032.21 | -415,183.76 | 10,573,275.84 | 542,869,281.55 | 4,089,546,866.98 | 6,631,141,556.99 |

公司负责人：黄炜

主管会计工作负责人：丘寿才

会计机构负责人：谢文革

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

福建龙净环保股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系1998年1月经福建省人民政府“闽政体股[1998]01号”《关于同意设立福建龙净股份有限公司的批复》批准，由龙岩市国有资产管理局作为主发起人，联合龙岩市电力建设发展公司、中国电能成套设备总公司等其他十家法人单位共同发起设立的股份有限公司，设立时本公司股本总额为5,000万元。1999年11月经福建省人民政府“闽政体股[1999]29号”《关于同意福建龙净股份有限公司增资扩股及调整股权结构的批复》批准，本公司进行增资扩股，扩股后的股本总额变更为10,200万元，并于1999年12月7日在福建省工商行政管理局进行了工商变更登记，取得《企业法人营业执照》。2000年7月4日本公司将公司名称由“福建龙净股份有限公司”更名为“福建龙净环保股份有限公司”并办理工商变更登记。

2000年12月14日，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2000]171号文核准，本公司在上海证券交易所上网定价的发行方式向社会公开发行人民币普通股（A股）6,500万股，每股面值1元人民币，发行价格为7.20元/股。2000年12月29日，本公司股票在上海证券交易所挂牌交易，证券简称为“龙净环保”，证券代码为“600388”。本公司经福建省国有资产监督管理委员会《关于福建龙净环保股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》（国资产[2006]65号）同意，于2006年4月28日经股权分置改革相关股东会议表决审议通过股权分置改革方案，于2006年5月完成股权分置。

2009年4月29日，中国证券监督管理委员会以《关于核准福建龙净环保股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2009]345号），核准本公司非公开发行不超过5,740万股新股。2009年5月，本公司实际非公开发行股票4,090万股，每股面值1元人民币，发行价格为15.50元/股，募集资金总额为63,395.00万元，扣除与发行有关的费用1,726.09万元，实际募集资金总额61,668.91万元，其中计入股本4,090万元，计入资本公积57,578.91万元。

根据本公司2010年度第一次临时股东大会审议通过的《福建龙净环保股份有限公司限制性股票激励计划（草案修订稿）》和修改后章程的规定，本公司向吴京荣等72名自然人定向发行股票599万股（每股面值1.00元），自然人潘仁湖自动放弃认购，本公司实际发行股票591万股，发行价格为15.18元/股，募集资金总额为8,971.38万元，其中计入股本591万元，计入资本公积8,380.38万元。

根据本公司2013年5月17日召开的2012年年度股东大会决议，以截至2012年12月31日本公司总股本21,381万股为基数，向全体股东每10股转增10股，共计转增21,381万股，转增后本公司总股本增至42,762万股。

根据本公司2015年5月15日召开的2014年年度股东大会决议，以截至2014年12月31日本公司总股本42,762万股为基数，每10股送红股5股，共派发红股21,381万股；以截至2014

年 12 月 31 日本公司总股本 42,762 万股为基数，向全体股东每 10 股转增 10 股，共转增 42,762 万股。2014 年度利润分配及资本公积转增股本议案实施完毕后，本公司总股本为 106,905 万股。

根据本公司 2019 年 8 月 29 日第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2020]113 号《关于核准福建龙净环保股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》核准，本公司公开发行面值总额人民币 200,000.00 万元可转换公司债券，债券期限为 6 年。2020 年可转债债券开始行权，可转债债券累计转股 1205.66 万股，变更后本公司注册资本及股份为 108,110.66 万股。

2015 年 12 月 3 日本公司完成三证合一变更，取得福建省工商行政管理局颁发的统一社会信用代码为 913500007053171557 的《企业法人营业执照》。

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司注册资本及股本均为人民币 108,110.66 万元，注册地址：福建省龙岩市新罗区工业中路 19 号，法定代表人：黄炜。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设电除尘与脱硝事业部、电袋与管带事业部、冶金事业部、干法脱硫事业部、电控事业部、水务事业部、土壤及生态事业部、城市环境服务事业部、新能源公司、生产平台、运营管理部、投资部、审计监察部、法务部、财务管理部、技术创新管理部等。

本公司属专用设备制造业，本公司其子公司（“本公司”）业务性质和主要经营范围包括：环境保护专用设备制造；大气污染治理；水污染治理；固体废物治理；垃圾焚烧发电业务及危险废物处置；土壤污染治理与修复服务；发电业务、输电业务、供（配）电业务。

本公司的控股股东为紫金矿业集团股份有限公司（以下简称“紫金矿业”），实际控制人为上杭县财政局。

本财务报表及财务报表附注已经本公司第十届董事会第七次会议于 2024 年 8 月 22 日批准。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2023 年修订）》披露有关财务信息。

### 2. 持续经营

适用 不适用

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

本公司正常营业周期为一年。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

| 项目                   | 重要性标准  |
|----------------------|--|
| 重要的单项计提坏账准备的应收款项     | 2,000.00 万   |
| 应收款项本期坏账准备收回或转回金额重要的 | 2,000.00 万   |
| 本期重要的应收款项核销          | 500.00 万   |
| 重要的在建工程              | 5,000.00 万   |
| 重要的非全资子公司            | 收入金额占集团总收入 $\geq 15\%$ 或者利润总额占集团总利润 $\geq 15\%$ 或者资产总额占集团总资产 $\geq 15\%$ |

### 6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

#### (1) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。

本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整

资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法见附注五、7（5）。

### （2）非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

通过分步交易实现非同一控制下企业合并的会计处理方法见附注五、7（5）。

### （3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

适用 不适用

### （1）控制的判断标准和合并范围的确定

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。控制的定义包含三项基本要素：一是投资方拥有对被投资方的权力，二是因参与被投资方的相关活动而享有可变回报，三是有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。当本公司对被投资方的投资具备上述三要素时，表明本公司能够控制被投资方。

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

### （2）合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

### **(3) 报告期内增减子公司的处理**

①增加子公司或业务

A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

②处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B. 编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C. 编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

### **(4) 合并抵销中的特殊考虑**

①子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

#### **(5) 特殊交易的会计处理**

##### **①购买少数股东股权**

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

##### **②通过多次交易分步取得子公司控制权的**

###### **A. 通过多次交易分步实现同一控制下企业合并**

在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

B. 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A. 一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。

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

## 8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排为合营企业。

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 9. 现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 10. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### (1) 外币交易时折算汇率的确定方法



本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率（以下简称即期汇率的近似汇率）折算为记账本位币。

### （2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

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

### （3）外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

④产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

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

## 11. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### （1）金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

本公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。本公

司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

## （2）金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：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当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

### ①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

### 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

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

### (3) 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债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、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对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，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### ②贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

#### ③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部

分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

#### （4）金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、合同资产等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

##### ①预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

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

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

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

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

对于应收票据、应收账款、应收款项融资及合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

##### A. 应收款项/合同资产

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 销售货款

应收账款组合 2 合并范围内应收款项

应收账款组合 3 应收出口退税及银行未达账

应收账款组合 4 其他

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 应收利息

其他应收款组合 2 应收股利

其他应收款组合 3 其他应收款

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 1 应收票据

应收款项融资组合 2 应收账款

对于划分为组合的应收款项融资，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

合同资产确定组合的依据如下：

合同资产组合 1 未到期的质保金

合同资产组合 2 设备调试款

合同资产组合 3 预开票税金

合同资产组合 4 未到期贷款

对于划分为组合的合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口与整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

长期应收款确定组合的依据如下：

长期应收款组合 1 应收分期收款销售商品款等

长期应收款组合 2 融资租赁款

对于划分为组合的长期应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### B. 债权投资、其他债权投资

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

#### ②具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

#### ③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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

- A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；
- G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

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

通常情况下，如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

#### ④已发生信用减值的金融资产

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

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；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；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；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。

#### ⑤预期信用损失准备的列报

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

#### ⑥核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

### (5) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

- A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；
- B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

#### ①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

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：

- A. 所转移金融资产的账面价值；

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）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（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B. 终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

### ②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

### ③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

## （6）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

## （7）金融工具公允价值的确定方法

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。



主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

## 12. 应收票据

适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注五、11（4）金融工具减值。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

## 13. 应收账款

适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注五、11（4）金融工具减值。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

## 14. 应收款项融资

适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注五、11。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

## 15. 其他应收款

适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注五、11（4）金融工具减值。

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

适用 不适用

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**

适用 不适用

**16. 存货**

适用 不适用

**存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法**

适用 不适用

**(1) 存货的分类**

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、在产品、产成品、库存商品、委托加工物资、发出商品、合同履约成本、周转材料等。

**(2) 发出存货的计价方法**

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料发出时采用加权平均法计价。在产品、库存商品、发出商品、合同履约成本及委托加工物资发出按个别认定法计算成本。

**(3) 存货的盘存制度**

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

**(4) 周转材料的摊销方法**

本公司低值易耗品、包装物和周转材料领用时采用一次转销法摊销。

**存货跌价准备的确认标准和计提方法**

适用 不适用

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

**按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据**

适用 不适用

**基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据**

适用 不适用

**17. 合同资产**

适用 不适用

**合同资产的确认方法及标准**

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（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。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。

本公司对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附注五、11。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

#### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注五、11。

#### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

#### 按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

#### 18. 持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

#### 划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

适用 不适用

#### 终止经营的认定标准和列报方法

适用 不适用

##### （1）终止经营的认定标准

终止经营，是指本公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

- ①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- ②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- ③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

##### （2）列报

本公司在资产负债表中区别于其他资产单独列示持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产，区别于其他负债单独列示持有待售的处置组中的负债。持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损

益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，本公司在当期财务报表中，将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

## 19. 长期股权投资

√适用 □不适用

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

### (1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

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

### (2) 初始投资成本确定

① 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

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

② 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

B. 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

### （3）后续计量及损益确认方法

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

#### ①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

#### ②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易

损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计利得或损失应当在改按权益法核算的当期从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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

#### **(4) 减值测试方法及减值准备计提方法**

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、27。

## **20. 投资性房地产**

折旧或摊销方法

### **(1) 投资性房地产的分类**

投资性房产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

- ① 已出租的土地使用权。
- ② 持有并准备增值后转让的土地使用权。
- ③ 已出租的建筑物。

### **(2) 投资性房地产的计量模式**

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，计提资产减值方法见附注五、27。

投资性房地产出售、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差额计入当期损益。

## **21. 固定资产**

### **(1). 确认条件**

适用 不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一年的单位价值较高的有形资产。

#### **(1) 确认条件**

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

- 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。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

## (2). 折旧方法

√适用 □不适用

| 类别        | 折旧方法 | 折旧年限（年）     | 残值率       | 年折旧率       |
|-----------|------|-------------|-----------|------------|
| 房屋及建筑物    | 直线法  | 15.00-40.00 | 3.00      | 2.43-6.47  |
| 机器设备      | 直线法  | 5.00-20.00  | 3.00      | 4.85-19.40 |
| 发电设备及输电系统 | 直线法  | 8.00-15.00  | 0.00      | 6.67-12.50 |
| 运输设备      | 直线法  | 5.00-15.00  | 0.00-5.00 | 6.33-20.00 |
| 办公设备      | 直线法  | 3.00-10.00  | 3.00-5.00 | 9.50-32.33 |

本公司从固定资产达到预定可使用状态的次月起按年限平均法计提折旧，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率。

危险废弃物填埋坑采用工作量法（即填埋量）计提折旧，具体方法为按实际填埋量占预计总填埋量的比例计提折旧。

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

## 22. 在建工程

√适用 □不适用

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

本公司各类别在建工程具体转固标准和时点：

| 类别     | 转固标准和时点  |
|--------|--|
| 房屋及建筑物 | (1) 实体建造包括安装工作已经全部完成或实质上已经全部完成 (2) 继续发生在所购建的房屋及建筑物上的支出金额很少或者几乎不再发生； (3) 所购建的房屋及建筑物已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符； (4) 建设工程达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程实际成本按估计价转入固定资产。 |
| 机器设备   | (1) 相关设备及其他配套设施已安装完毕； (2) 设备经过调试可在一段时间内保持正常稳定运行； (3) 生产设备能够在一段时间内稳定的产出合格产品； (4) 设备经过资产管理人员和使用人员验收。   |

在建工程计提资产减值方法见附注五、27。

## 23. 借款费用

适用 不适用

### (1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

### (2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 24. 生物资产

适用 不适用

## 25. 油气资产

适用 不适用

## 26. 无形资产

### (1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

#### (1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

#### (2) 无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：



| 类别       | 使用寿命 | 摊销方法 | 备注 |
|----------|------|------|----|
| 土地使用权    | 受益年限 | 直线法  |    |
| 技术、专利及资质 | 受益年限 | 直线法  |    |
| 车位使用权    | 受益年限 | 直线法  |    |
| 软件系统     | 受益年限 | 直线法  |    |
| 特许经营权    | 受益年限 | 直线法  |    |
| 排污权      | 受益年限 | 直线法  |    |

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②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。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

### ③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时确定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

## (2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

### (1) 研发支出归集范围

本公司将与开展研发活动直接相关的各项费用归集为研发支出，包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用与长期待摊费用、设计费用、装备调试费、无形资产摊销费用、委托外部研究开发费用、其他费用等。

### (2) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

### (3) 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

- A. 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；
- B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C. 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；
- D. 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；
- E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 27. 长期资产减值

适用 不适用

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

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

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 28. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

## 29. 合同负债

√适用 □不适用

详见附注五、17。

## 30. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

#### ①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

#### ②职工福利费

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。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

#### ④短期带薪缺勤

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

#### ⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

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

## (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

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

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划等。

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

## (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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：

①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

## (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

## 31. 预计负债

适用 不适用

### (1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：①该义务是本公司承担的现时义务；②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；③该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 32. 股份支付

适用 不适用

### 33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 34. 收入

#### (1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

##### 1、一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

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控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品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，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并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计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

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：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时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。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

⑤客户已接受该商品。

#### 质保义务

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

#### 主要责任人与代理人

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，本公司是主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

#### 客户未行使的合同权利

本公司向客户预收销售商品或服务款项的，首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当本公司预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本公司预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本公司只有在客户要求履行剩余履约义务的可能性极低时，才将上述负债的相关余额转为收入。

#### 合同变更

本公司与客户之间的建造合同发生合同变更时：

①如果合同变更增加了可明确区分的建造服务及合同价款，且新增合同价款反映了新增建造服务单独售价的，本公司将该合同变更作为一份单独的合同进行会计处理；

②如果合同变更不属于上述第①种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间可明确区分的，本公司将其视为原合同终止，同时，将原合同未履约部分与合同变更部分合并为新合同进行会计处理；

如果合同变更不属于上述第①种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间不可明确区分，本公司将该合同变更部分作为原合同的组成部分进行会计处理，由此产生的对已确认收入的影响，在合同变更日调整当期收入。

## (2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

√适用 □不适用

本公司收入确认的具体方法如下：

①对于商品销售收入：以产品已经发出且客户取得商品控制权时确认收入；

②对于运营收入：本公司的运营收入主要是指 BOT 运维收入、垃圾处置收入、烟气治理和垃圾焚烧发电等运营收入，公司向客户提供运营服务，因在公司履约的同时客户即取得并消耗公司履约所带来的经济利益，运营业务根据履约进度在一段时间内确认收入。具体按照合同约定的收费时间和方法，在取得客户确认的运营费确认单据或其他有效确认资料时确认收入。

③对于光伏电站发电业务：由于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，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务。公司根据与用户及电网公司签订的协议将电力输送至各方指定线路，每月月底根据各方确认的电量及电价（含电价补贴）确认收入。

## 35. 合同成本

√适用 □不适用

合同成本分为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，在同时满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本。

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

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，本公司将其在发生时计入当期损益。

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，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

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。

上述资产减值准备后续发生转回的，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。

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

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

### 36. 政府补助

√适用 □不适用

#### (1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①本公司能够满足政府补助所附条件；
- ②本公司能够收到政府补助。

#### (2) 政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额1元计量。

#### (3) 政府补助的会计处理

##### ①与资产相关的政府补助

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

##### ②与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

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；

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。

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

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

##### ③政策性优惠贷款贴息

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

### 37. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用



本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

### **(1) 递延所得税资产的确认**

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 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；

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

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

### **(2) 递延所得税负债的确认**

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

- ①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

- A. 商誉的初始确认；
- B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

- A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；
- B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

### **(3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认**

- ①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：其他债权投资公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

**（4）递延所得税资产和递延所得税负债以净额列示的依据**

本公司在同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：

本公司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和递延所得税负债转回的期间内，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。

### 38. 租赁

√适用 □不适用

#### 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

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

#### ①使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 承租人发生的初始直接费用；
- 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量，详见附注五、31。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内，根据使用权资产类别和预计净残值率确定折旧率；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内，根据使用权资产类别确定折旧率。

各类使用权资产折旧方法、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（%） |
|--------|-------|--------------------|--------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短 | 0.00   |
| 机器设备   | 年限平均法 | 租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短 | 0.00   |

#### ②租赁负债

租赁负债应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括以下五项内容：

- 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；

- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；
- 根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

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

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

### 租赁变更的会计处理

#### ①租赁变更作为一项单独租赁

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

A. 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；B. 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

#### ②租赁变更未作为一项单独租赁

本公司作为承租人

在租赁变更生效日，本公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，区分以下情形进行会计处理：

- 租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益；
- 其他租赁变更，相应调整使用权资产的账面价值。

### 售后租回

本公司按照附注五、34 的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

本公司作为卖方（承租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照附注五、11 对该金融负债进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

### 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用 不适用

在租赁开始日，本公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

①经营租赁

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

②融资租赁

在租赁开始日，本公司按照租赁投资净额(未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和)确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，本公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

**租赁变更的会计处理**

本公司作为出租人

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

**售后租回**

本公司作为买方（出租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照附注五、11对该金融资产进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并对资产出租进行会计处理。

**39. 其他重要的会计政策和会计估计**

适用 不适用

**40. 重要会计政策和会计估计的变更**

**(1). 重要会计政策变更**

适用 不适用

**(2). 重要会计估计变更**

适用 不适用

(3). 2024年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

41. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

| 税种      | 计税依据   | 税率                    |
|---------|--------|-----------------------|
| 增值税     | 应税收入   | 0%、1%、3%、5%、6%、9%、13% |
| 城市维护建设税 | 应交流转税额 | 1%、5%、7%              |
| 教育费附加   | 应交流转税额 | 3%                    |
| 地方教育费附加 | 应交流转税额 | 2%                    |

注 1：异地建安工程的营业税金及附加在项目所在地缴纳，城建税适用各地不同税率。

注 2：公司为先进制造业企业，根据财政部、税务总局于 2023 年 9 月发布的《关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 43 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳税增值税税额。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

| 纳税主体名称           | 所得税税率（%） |
|------------------|----------|
| 本公司              | 15%      |
| 福建龙净设备安装有限公司     | 25%      |
| 江苏龙净节能科技有限公司     | 15%      |
| 福建龙净脱硫脱硝工程有限公司   | 15%      |
| 厦门龙净环保物料科技有限公司   | 15%      |
| 福建龙净高精设备制造有限公司   | 25%      |
| 龙岩龙净环保机械有限公司     | 25%      |
| 新疆龙净环保科技有限公司     | 25%      |
| 上海龙净环保科技工程有限公司   | 15%      |
| 龙净科杰环保技术（上海）有限公司 | 15%      |
| 江苏龙净科杰环保技术有限公司   | 15%      |
| 武汉龙净环保科技有限公司     | 15%      |
| 武汉龙净环保工程有限公司     | 15%      |

|                  |     |
|------------------|-----|
| 天津龙净环保科技有限公司     | 15% |
| 宿迁龙净环保科技有限公司     | 15% |
| 西安龙净环保科技有限公司     | 15% |
| 西安龙净环保设备安装有限公司   | 25% |
| 西安中电能源环保有限公司     | 25% |
| 西安龙净环保工程有限公司     | 25% |
| 西安贝雷钢桥制造有限公司     | 20% |
| 西安神力起重运输机械有限公司   | 25% |
| 厦门龙净环保技术有限公司     | 25% |
| 厦门龙净物业服务有限公司     | 20% |
| 厦门龙净环保节能科技有限公司   | 15% |
| 福建国环环境检测有限公司     | 20% |
| 北京朗净天环境工程咨询有限公司  | 25% |
| 厦门龙净环保投资有限公司     | 25% |
| 厦门朗净钙业科技有限公司     | 20% |
| 福建龙净新陆科技发展有限公司   | 15% |
| 德长环保股份有限公司       | 25% |
| 平湖市临港能源有限公司      | 25% |
| 福建龙净环保智能输送工程有限公司 | 15% |
| 济南龙净环保科技有限公司     | 25% |
| 平湖市德长环保有限公司      | 25% |
| 龙净能源发展有限公司       | 25% |
| 东营津源环保科技有限公司     | 25% |
| 山东中滨环保技术有限公司     | 25% |
| 台州市德长环保有限公司      | 15% |
| 福建龙净水环境科技发展有限公司  | 25% |
| 江苏弘德环保科技有限公司     | 25% |
| 龙净拓宇绿色环保有限公司     | 25% |
| 山东中新环保科技有限公司     | 25% |
| 唐山龙净环保科技有限公司     | 25% |
| 龙净新能源科技有限公司      | 25% |
| 邯郸朗净环保科技有限公司     | 25% |

|                   |     |
|-------------------|-----|
| 紫金龙净清洁能源有限公司      | 25% |
| 黑龙江多铜新能源有限责任公司    | 25% |
| 紫金清洁能源（连城）有限公司    | 25% |
| 福建紫金新能源有限公司       | 25% |
| 福建龙净储能电池有限公司      | 25% |
| 紫金龙净清洁能源（乌恰县）有限公司 | 25% |
| 福建龙净储能科技有限公司      | 25% |
| 福建龙净蜂巢储能科技有限公司    | 25% |
| 黑龙江多铜风电有限公司       | 25% |
| 龙净绿色能源（龙岩新罗）有限公司  | 25% |
| 龙岩紫金新能源有限公司       | 25% |
| 朝阳龙净环保科技有限公司      | 25% |
| 紫金龙净清洁能源（道县）有限公司  | 25% |
| 巴彦淖尔紫金龙净清洁能源有限公司  | 25% |
| 阿里紫金龙净清洁能源有限公司    | 25% |
| 紫金龙净清洁能源（洛阳）有限公司  | 25% |
| 福建龙净联晖科技有限公司      | 25% |

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

注 1：本公司及本公司子公司脱硫脱硝、上海工程、武汉工程、武汉科技、西安龙净、物料科技、厦门节能、宿迁龙净、天津龙净、上海科杰、江苏科杰、江苏节能、龙净新陆、智能输送为高新技术企业，根据《企业所得税法》的规定，2024 年度减按 15%的税率征收企业所得税。

注 2：本公司子公司厦门物业、西安贝雷、朗净钙业、国环检测为小微企业，根据财政部税务总局 2023 年第 6 号《财政部税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。本公告执行期限为 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。

注 3：根据财政部、国家税务总局《关于公共基础设施项目和环境保护节能节水项目企业所得税优惠政策问题的通知》，本公司子公司平湖临港、江苏弘德、山东中滨、济南龙净、邯郸龙净、紫金新能源、黑龙江多铜、连城清洁、龙净清洁、绿色能源、阿里清洁、龙净能源、乌恰清洁、多铜风电、巴彦淖尔紫金、龙岩新能源、洛阳清洁从事符合《环境保护、节能节水项目企业所得税优惠目录（2021 年版）》规定，可在该项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，享受“三免三减半”企业所得税优惠。



注 4：根据财政部、国家税务总局、国家发展改革委、生态环境部 2023 年第 38 号公告《关于从事污染防治的第三方企业所得税政策问题的公告》，对符合条件的从事污染防治的第三方企业减按 15% 的税率征收企业所得税。公告执行期限自 2024 年 1 月 1 日起至 2027 年 12 月 31 日止。台州德长属于符合条件的从事污染防治的第三方企业，2024 年减按 15% 的税率征收企业所得税。

### 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目            | 期末余额             | 期初余额             |
|---------------|------------------|------------------|
| 库存现金          | 123,368.36       | 130,399.27       |
| 银行存款          | 1,793,484,074.33 | 2,500,191,549.56 |
| 其他货币资金        | 169,507,799.21   | 242,147,842.61   |
| 合计            | 1,963,115,241.90 | 2,742,469,791.44 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 131,267,619.38   | 159,243,781.02   |

其他说明

说明 1：期末其他货币资金主要系银行承兑汇票、保函、信用证保证金等，因不能随时用于支付，本公司在编制现金流量表时不作为现金及现金等价物；

说明 2：截至 2024 年 6 月 30 日，本公司因诉讼事项被冻结的银行存款合计 24,412,800.48 元，本公司在编制现金流量表时不作为现金及现金等价物；

截至 2024 年 6 月 30 日，除上述款项外，本公司无其他质押、冻结或者有潜在收回风险的款项。

### 2、交易性金融资产

适用 不适用

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目     | 期末余额          | 期初余额           |
|--------|---------------|----------------|
| 银行承兑票据 | 65,619,168.19 | 262,190,476.75 |
| 商业承兑票据 | 76,010,010.73 | 128,526,258.27 |

|    |                |                |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 141,629,178.92 | 390,716,735.02 |
|----|----------------|----------------|

(2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目     | 期末已质押金额       |
|--------|---------------|
| 银行承兑票据 | 64,388,999.19 |
| 合计     | 64,388,999.19 |

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目     | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额     |
|--------|----------|---------------|
| 银行承兑票据 | —        | —             |
| 商业承兑票据 | —        | 51,206,466.78 |
| 合计     | —        | 51,206,466.78 |

(4). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 类别        | 期末余额           |        |              |          |                | 期初余额           |        |              |          |                |
|-----------|----------------|--------|--------------|----------|----------------|----------------|--------|--------------|----------|----------------|
|           | 账面余额           |        | 坏账准备         |          | 账面价值           | 账面余额           |        | 坏账准备         |          | 账面价值           |
|           | 金额             | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |                | 金额             | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |                |
| 按组合计提坏账准备 | 143,623,338.97 | 100.00 | 1,994,160.05 | 1.39     | 141,629,178.92 | 394,617,167.79 | 100.00 | 3,900,432.77 | 0.99     | 390,716,735.02 |
| 其中：       |                |        |              |          |                |                |        |              |          |                |
| 1. 应收票据   | 143,623,338.97 | 100.00 | 1,994,160.05 | 1.39     | 141,629,178.92 | 394,617,167.79 | 100.00 | 3,900,432.77 | 0.99     | 390,716,735.02 |
| 合计        | 143,623,338.97 | 100.00 | 1,994,160.05 | 1.39     | 141,629,178.92 | 394,617,167.79 | 100.00 | 3,900,432.77 | 0.99     | 390,716,735.02 |

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：1. 应收票据

单位：元币种：人民币

| 名称      | 期末余额           |              |          |
|---------|----------------|--------------|----------|
|         | 应收票据           | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 1. 应收票据 | 143,623,338.97 | 1,994,160.05 | 1.39     |
| 合计      | 143,623,338.97 | 1,994,160.05 | 1.39     |

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

坏账准备计提的具体说明：于2024年6月30日，本公司按照整个存续期预期信用损失计量商业承兑汇票坏账准备。

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注五、11。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
不适用。

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 类别     | 期初余额         | 本期变动金额 |              |       |      | 期末余额         |
|--------|--------------|--------|--------------|-------|------|--------------|
|        |              | 计提     | 收回或转回        | 转销或核销 | 其他变动 |              |
| 商业承兑汇票 | 3,900,432.77 |        | 1,906,272.72 |       |      | 1,994,160.05 |
| 合计     | 3,900,432.77 |        | 1,906,272.72 |       |      | 1,994,160.05 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 5、应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 账龄        | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-----------|--------|--------|
| 1年以内      |        |        |
| 其中：1年以内分项 |        |        |

|        |                  |                  |
|--------|------------------|------------------|
| 1年以内   | 1,767,098,455.99 | 1,643,983,041.09 |
| 1年以内小计 | 1,767,098,455.99 | 1,643,983,041.09 |
| 1至2年   | 890,495,102.23   | 1,011,926,320.32 |
| 2至3年   | 537,168,127.39   | 542,570,786.54   |
| 3至4年   | 290,178,534.48   | 264,581,151.69   |
| 4至5年   | 141,146,735.73   | 159,690,256.67   |
| 5年以上   | 277,123,300.53   | 296,272,533.07   |
| 合计     | 3,903,210,256.35 | 3,919,024,089.38 |

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 类别        | 期末余额             |        |                |          |                  | 期初余额             |        |                |          |                  |
|-----------|------------------|--------|----------------|----------|------------------|------------------|--------|----------------|----------|------------------|
|           | 账面余额             |        | 坏账准备           |          | 账面价值             | 账面余额             |        | 坏账准备           |          | 账面价值             |
|           | 金额               | 比例 (%) | 金额             | 计提比例 (%) |                  | 金额               | 比例 (%) | 金额             | 计提比例 (%) |                  |
| 按单项计提坏账准备 | 89,675,130.71    | 2.30   | 77,435,130.71  | 86.35    | 12,240,000.00    | 94,067,242.25    | 2.40   | 81,827,242.25  | 86.99    | 12,240,000.00    |
| 按组合计提坏账准备 | 3,813,535,125.64 | 97.70  | 711,754,118.90 | 18.66    | 3,101,781,006.74 | 3,824,956,847.13 | 97.60  | 728,811,936.49 | 19.05    | 3,096,144,910.64 |
| 其中：       |                  |        |                |          |                  |                  |        |                |          |                  |
| 1. 销售货款   | 3,813,535,125.64 | 97.70  | 711,754,118.90 | 18.66    | 3,101,781,006.74 | 3,824,956,847.13 | 97.60  | 728,811,936.49 | 19.05    | 3,096,144,910.64 |
| 合计        | 3,903,210,256.35 | 100.00 | 789,189,249.61 | 20.22    | 3,114,021,006.74 | 3,919,024,089.38 | 100.00 | 810,639,178.74 | 20.68    | 3,108,384,910.64 |

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

说明：于2024年6月30日，无按单项计提坏账准备的重要的应收账款

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：1. 销售货款

单位：元币种：人民币

| 名称   | 期末余额             |                |          |
|------|------------------|----------------|----------|
|      | 应收账款             | 坏账准备           | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 1,754,167,722.46 | 69,394,853.23  | 3.96     |
| 1-2年 | 858,408,429.69   | 72,682,735.42  | 8.47     |
| 2-3年 | 543,783,090.75   | 105,515,319.29 | 19.40    |
| 3-4年 | 263,167,486.86   | 104,717,923.24 | 39.79    |
| 4-5年 | 160,930,743.67   | 126,365,635.51 | 78.52    |

|      |                  |                |        |
|------|------------------|----------------|--------|
| 5年以上 | 233,077,652.21   | 233,077,652.21 | 100.00 |
| 合计   | 3,813,535,125.64 | 711,754,118.90 | 18.66  |

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注五、11。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用。

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 类别   | 期初余额           | 本期变动金额 |               |              |      | 期末余额           |
|------|----------------|--------|---------------|--------------|------|----------------|
|      |                | 计提     | 收回或转回         | 转销或核销        | 其他变动 |                |
| 坏账准备 | 810,639,178.74 |        | 18,583,246.73 | 2,866,682.40 |      | 789,189,249.61 |
| 合计   | 810,639,178.74 |        | 18,583,246.73 | 2,866,682.40 |      | 789,189,249.61 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

本期无重要的坏账准备收回或转回。

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目        | 核销金额         |
|-----------|--------------|
| 实际核销的应收账款 | 2,866,682.40 |

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 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(%) | 坏账准备期末余额 |
|------|----------|----------|---------------|-------------------------|----------|
|------|----------|----------|---------------|-------------------------|----------|

|     |                |                |                |       |               |
|-----|----------------|----------------|----------------|-------|---------------|
| 第一名 | 34,286,127.05  | 142,554,635.62 | 176,840,762.67 | 3.15  | 1,927,963.79  |
| 第二名 | 37,091,436.57  | 118,800,056.36 | 156,490,392.93 | 2.78  | 2,619,597.86  |
| 第三名 |                | 127,850,079.83 | 127,850,079.83 | 2.27  | 1,342,425.83  |
| 第四名 | 75,668,548.70  | 46,180,000.00  | 121,848,548.70 | 2.17  | 24,359,959.74 |
| 第五名 | 88,322,000.00  | 6,794,000.00   | 95,116,000.00  | 1.69  | 4,755,800.00  |
| 合计  | 235,368,112.32 | 442,178,771.81 | 678,145,784.13 | 12.06 | 35,005,747.22 |

其他说明

无

其他说明：

适用 不适用

## 6、合同资产

### (1). 合同资产情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目                | 期末余额             |                |                  | 期初余额             |                |                  |
|-------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
|                   | 账面余额             | 坏账准备           | 账面价值             | 账面余额             | 坏账准备           | 账面价值             |
| 未到期的质保金           | 1,249,237,210.12 | 117,570,833.33 | 1,131,666,376.79 | 1,274,757,570.28 | 104,195,473.32 | 1,170,562,096.96 |
| 设备调试款             | 61,911,262.92    | 6,772,906.28   | 55,138,356.64    | 56,889,457.28    | 5,434,557.51   | 51,454,899.77    |
| 未到期货款             | 390,383,755.89   | 4,279,489.55   | 386,104,266.34   | 274,039,478.10   | 2,877,414.52   | 271,162,063.58   |
| 预开票税金             | 17,807,358.02    | 864,534.14     | 16,942,823.88    | 21,334,096.31    | 930,907.73     | 20,403,188.58    |
| 减：列示于其他非流动资产的合同资产 | 612,894,783.13   | 28,059,282.49  | 584,835,500.64   | 442,468,634.85   | 22,077,824.16  | 420,390,810.69   |
| 合计                | 1,106,444,803.82 | 101,428,480.81 | 1,005,016,323.01 | 1,184,551,967.12 | 91,360,528.92  | 1,093,191,438.20 |

### (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 类别        | 期末余额             |        |                |         | 账面价值             | 期初余额             |       |               |         | 账面价值             |
|-----------|------------------|--------|----------------|---------|------------------|------------------|-------|---------------|---------|------------------|
|           | 账面余额             |        | 坏账准备           |         |                  | 账面余额             |       | 坏账准备          |         |                  |
|           | 金额               | 比例(%)  | 金额             | 计提比例(%) |                  | 金额               | 比例(%) | 金额            | 计提比例(%) |                  |
| 按组合计提坏账准备 | 1,106,444,803.82 | 100.00 | 101,428,480.81 | 9.17    | 1,005,016,323.01 | 1,184,551,967.12 | 100   | 91,360,528.92 | 7.71    | 1,093,191,438.20 |

| 其中：           |                  |        |                |       |                  |                  |       |               |       |                  |
|---------------|------------------|--------|----------------|-------|------------------|------------------|-------|---------------|-------|------------------|
| 组合 1: 未到期的质保金 | 987,934,780.75   | 89.28  | 93,203,270.55  | 9.43  | 894,731,510.20   | 1,068,816,217.34 | 90.23 | 84,318,368.16 | 7.89  | 984,497,849.18   |
| 组合 2: 设备调试款   | 61,911,262.92    | 5.60   | 6,772,906.28   | 10.94 | 55,138,356.64    | 56,889,457.28    | 4.80  | 5,715,142.76  | 10.05 | 51,174,314.52    |
| 组合 3: 预开票税金   | 17,807,358.02    | 1.61   | 864,534.14     | 4.85  | 16,942,823.88    | 21,334,096.31    | 1.80  | 933,139.94    | 4.37  | 20,400,956.37    |
| 组合 4: 未到期货款   | 38,791,402.13    | 3.51   | 587,769.84     | 1.52  | 38,203,632.29    | 37,512,196.19    | 3.17  | 393,878.06    | 1.05  | 37,118,318.13    |
| 合计            | 1,106,444,803.82 | 100.00 | 101,428,480.81 | 9.17  | 1,005,016,323.01 | 1,184,551,967.12 | 100   | 91,360,528.92 | 7.71  | 1,093,191,438.20 |

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：合同资产

单位：元币种：人民币

| 名称      | 期末余额             |                |          |
|---------|------------------|----------------|----------|
|         | 合同资产             | 坏账准备           | 计提比例 (%) |
| 未到期的质保金 | 987,934,780.75   | 93,203,270.55  | 9.43     |
| 设备调试款   | 61,911,262.92    | 5,512,906.28   | 10.94    |
| 预开票税金   | 17,807,358.02    | 2,124,534.14   | 4.85     |
| 未到期货款   | 38,791,402.13    | 587,769.84     | 1.52     |
| 合计      | 1,106,444,803.82 | 101,428,480.81 | 9.17     |

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目   | 本期计提          | 本期收回或转回 | 本期转销/核销 | 原因 |
|------|---------------|---------|---------|----|
| 坏账准备 | 10,067,951.89 |         |         |    |
| 合计   | 10,067,951.89 |         |         | /  |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、 应收款项融资

(1). 应收款项融资分类列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目        | 期末余额           | 期初余额           |
|-----------|----------------|----------------|
| 应收票据      | 461,115,374.11 | 732,516,695.97 |
| 其中：银行承兑汇票 | 461,115,374.11 | 732,516,695.97 |
| 应收账款      | 81,882,594.58  | 68,384,279.02  |
| 合计        | 542,997,968.69 | 800,900,974.99 |

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目     | 期末终止确认金额         | 期末未终止确认金额 |
|--------|------------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 1,028,170,422.23 |           |
| 应收账款   | 27,215,738.87    |           |
| 合计     | 1,055,386,161.10 |           |

(4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 类别 | 期末余额 |        |      |          |      | 期初余额 |        |      |          |      |
|----|------|--------|------|----------|------|------|--------|------|----------|------|
|    | 账面余额 |        | 坏账准备 |          | 账面价值 | 账面余额 |        | 坏账准备 |          | 账面价值 |
|    | 金额   | 比例 (%) | 金额   | 计提比例 (%) |      | 金额   | 比例 (%) | 金额   | 计提比例 (%) |      |



|            |                |       |              |      |                |                |       |              |      |                |
|------------|----------------|-------|--------------|------|----------------|----------------|-------|--------------|------|----------------|
| 按组合计提坏账准备  | 545,292,117.37 | 100   | 2,294,148.68 | 0.42 | 542,997,968.69 | 803,264,861.87 | 100   | 2,363,886.88 | 0.29 | 800,900,974.99 |
| <b>其中：</b> |                |       |              |      |                |                |       |              |      |                |
| 1.应收票据     | 461,115,374.11 | 84.56 | -            | -    | 461,115,374.11 | 732,516,695.97 | 91.19 | -            | -    | 732,516,695.97 |
| 2.应收账款     | 84,176,743.26  | 15.44 | 2,294,148.68 | 2.73 | 81,882,594.58  | 70,748,165.90  | 8.81  | 2,363,886.88 | 3.34 | 68,384,279.02  |
| 合计         | 545,292,117.37 | 100   | 2,294,148.68 | 0.42 | 542,997,968.69 | 803,264,861.87 | 100   | 2,363,886.88 | 0.29 | 800,900,974.99 |

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：2.应收账款

单位：元币种：人民币

| 名称   | 期末余额           |              |          |
|------|----------------|--------------|----------|
|      | 应收融资款项         | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 应收票据 | 461,115,374.11 | 0            | 0        |
| 应收账款 | 84,176,743.26  | 2,294,148.68 | 2.73     |
| 合计   | 545,292,117.37 | 2,294,148.68 | 0.42     |

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注五、11。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用。

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 类别   | 期初余额         | 本期变动金额 |           |       |      | 期末余额         |
|------|--------------|--------|-----------|-------|------|--------------|
|      |              | 计提     | 收回或转回     | 转销或核销 | 其他变动 |              |
| 应收账款 | 2,363,886.88 |        | 69,738.20 |       |      | 2,294,148.68 |
| 合计   | 2,363,886.88 |        | 69,738.20 |       |      | 2,294,148.68 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:

适用 不适用

(8). 其他说明:

适用 不适用

8、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

| 账龄      | 期末余额           |        | 期初余额           |        |
|---------|----------------|--------|----------------|--------|
|         | 金额             | 比例 (%) | 金额             | 比例 (%) |
| 1 年以内   | 327,181,261.76 | 86.81  | 222,366,481.32 | 74.50  |
| 1 至 2 年 | 22,245,737.94  | 5.90   | 13,153,777.00  | 4.41   |
| 2 至 3 年 | 7,052,782.05   | 1.87   | 7,334,944.65   | 2.46   |
| 3 年以上   | 20,414,575.52  | 5.42   | 55,602,100.71  | 18.63  |
| 合计      | 376,894,357.27 | 100.00 | 298,457,303.68 | 100.00 |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

本期无账龄超过 1 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

适用 不适用

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项金额合计 74,243,435.14 元, 占预付款项期末余额合计数的比例为 19.70%。

其他说明

适用 不适用

9、 其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应收款 | 217,076,843.80 | 183,171,172.50 |

|    |                |                |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 217,076,843.80 | 183,171,172.50 |
|----|----------------|----------------|

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

#### (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

#### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无。

**(6). 本期实际核销的应收股利情况**

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**其他应收款**

**(1). 按账龄披露**

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

| 账龄                | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|-------------------|----------------|----------------|
| <b>1年以内</b>       |                |                |
| <b>其中: 1年以内分项</b> |                |                |
| 1年以内              | 165,621,885.80 | 131,531,604.06 |
| 1年以内小计            | 165,621,885.80 | 131,531,604.06 |
| 1至2年              | 26,220,311.88  | 23,422,324.73  |
| 2至3年              | 10,394,686.17  | 22,128,292.54  |
| 3年以上              |                |                |
| 3至4年              | 20,128,783.34  | 12,403,166.54  |
| 4至5年              | 24,472,872.42  | 19,206,209.20  |

|        |                |                |
|--------|----------------|----------------|
| 5年以上   | 23,177,567.19  | 34,746,595.19  |
| 小计     | 270,016,106.80 | 243,438,192.26 |
| 减：坏账准备 | 52,939,263.00  | 60,267,019.76  |
| 合计     | 217,076,843.80 | 183,171,172.50 |

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 款项性质          | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|---------------|----------------|----------------|
| 保证金、押金等       | 132,955,315.04 | 149,874,328.52 |
| 备用金（含工程项目备用金） | 82,583,575.71  | 19,527,567.16  |
| 代收代付款项        | 10,939,402.91  | 12,646,189.24  |
| 应收征地及拆迁补助款尾款  | 2,200,000.00   | 13,736,493.00  |
| 其他            | 41,337,813.14  | 47,653,614.34  |
| 小计            | 270,016,106.80 | 243,438,192.26 |
| 减：坏账准备        | 52,939,263.00  | 60,267,019.76  |
| 合计            | 217,076,843.80 | 183,171,172.50 |

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 坏账准备           | 第一阶段          | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计            |
|----------------|---------------|----------------------|----------------------|---------------|
|                | 未来12个月预期信用损失  | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |               |
| 2024年1月1日余额    | 52,931,919.06 |                      | 7,335,100.70         | 60,267,019.76 |
| 2024年1月1日余额在本期 | 52,931,919.06 |                      | 7,335,100.70         | 60,267,019.76 |
| --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           |               |                      |                      |               |
| 本期转回           | 6,908,879.00  |                      |                      | 6,908,879.00  |
| 本期转销           | 418,877.76    |                      |                      | 418,877.76    |
| 本期核销           |               |                      |                      |               |

|              |               |  |              |               |
|--------------|---------------|--|--------------|---------------|
| 其他变动         |               |  |              |               |
| 2024年6月30日余额 | 45,604,162.30 |  | 7,335,100.70 | 52,939,263.00 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

计提坏账准备的确认标准及说明见附注五、11。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

**(4). 坏账准备的情况**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 类别   | 期初余额          | 本期变动金额 |              |            |      | 期末余额          |
|------|---------------|--------|--------------|------------|------|---------------|
|      |               | 计提     | 收回或转回        | 转销或核销      | 其他变动 |               |
| 坏账准备 | 60,267,019.76 |        | 6,908,879.00 | 418,877.76 |      | 52,939,263.00 |
| 合计   | 60,267,019.76 |        | 6,908,879.00 | 418,877.76 |      | 52,939,263.00 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

**(5). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目         | 核销金额       |
|------------|------------|
| 实际核销的其他应收款 | 418,877.76 |

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

**(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 单位名称     | 期末余额          | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 款项的性质  | 账龄                                    | 坏账准备期末余额     |
|----------|---------------|---------------------|--------|---------------------------------------|--------------|
| 敬业钢铁有限公司 | 10,505,000.00 | 3.89                | 保证金、押金 | 2-3年<br>205,000元, 3-4年<br>10,300,000元 | 4,122,050.00 |

|                  |               |       |        |        |               |
|------------------|---------------|-------|--------|--------|---------------|
| 山钢金控融资租赁(深圳)有限公司 | 10,320,000.00 | 3.82  | 保证金、押金 | 4-5年以上 | 6,192,000.00  |
| 中国电能成套设备有限公司     | 7,570,856.94  | 2.80  | 保证金、押金 | 1年内    | 75,708.57     |
| 滨州市振棣建材有限公司      | 6,232,589.60  | 2.31  | 保证金、押金 | 4-5年   | 3,739,553.76  |
| 国家能源集团国际工程咨询有限公司 | 6,051,973.50  | 2.24  | 保证金、押金 | 1年内    | 60,519.74     |
| 合计               | 40,680,420.04 | 15.06 | /      | /      | 14,189,832.07 |

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

10、存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

| 项目     | 期末余额             |                   |                  | 期初余额             |                   |                  |
|--------|------------------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|------------------|
|        | 账面余额             | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值             | 账面余额             | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值             |
| 原材料    | 364,077,972.00   | 2,825,830.00      | 361,252,142.00   | 205,610,441.59   | 2,825,830.00      | 202,784,611.59   |
| 在产品    | 4,645,193,862.25 | 84,559,689.25     | 4,560,634,173.00 | 5,554,840,231.23 | 88,767,647.92     | 5,466,072,583.31 |
| 库存商品   | 7,202,776.08     |                   | 7,202,776.08     | 2,792,926.23     |                   | 2,792,926.23     |
| 委托加工物资 | 1,144,627.20     | 513,055.35        | 631,571.85       | 1,684,032.11     | 513,055.35        | 1,170,976.76     |
| 发出商品   | 31,829,342.69    |                   | 31,829,342.69    | 16,236,847.14    |                   | 16,236,847.14    |
| 合同履约成本 | 2,308,043.81     |                   | 2,308,043.81     | 219,497.84       |                   | 219,497.84       |
| 合计     | 5,051,756,624.03 | 87,898,574.60     | 4,963,858,049.43 | 5,781,383,976.14 | 92,106,533.27     | 5,689,277,442.87 |

(2). 确认为存货的数据资源

适用 不适用

(3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

| 项目     | 期初余额          | 本期增加金额 |    | 本期减少金额       |    | 期末余额          |
|--------|---------------|--------|----|--------------|----|---------------|
|        |               | 计提     | 其他 | 转回或转销        | 其他 |               |
| 原材料    | 2,825,830.00  |        |    |              |    | 2,825,830.00  |
| 在产品    | 88,767,647.92 |        |    | 4,207,958.67 |    | 84,559,689.25 |
| 委托加工物资 | 513,055.35    |        |    |              |    | 513,055.35    |
| 合计     | 92,106,533.27 |        |    | 4,207,958.67 | -  | 87,898,574.60 |

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

(5). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目          | 期末余额           | 期初余额           |
|-------------|----------------|----------------|
| 一年内到期的长期应收款 | 89,127,440.54  | 111,470,975.77 |
| 减：减值准备      | 10,710,465.27  | 9,563,679.46   |
| 一年内到期的债权投资  | 272,236,805.55 | 55,015,555.55  |
| 合计          | 350,653,780.82 | 156,922,851.86 |

一年内到期的债权投资

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无



### 13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目         | 期末余额             | 期初余额             |
|------------|------------------|------------------|
| 银行产品       | 818,677,193.27   | 882,581,668.63   |
| 增值税借方余额重分类 | 513,610,048.89   | 362,833,952.15   |
| 预缴所得税      | 4,485,754.76     | 6,306,522.58     |
| 预缴其他税费     | 12,449,948.17    | 14,879,853.44    |
| 利（贴）息未确认损益 | 428,392.53       | 7,421,531.04     |
| 合计         | 1,349,651,337.62 | 1,274,023,527.84 |

其他说明：

无

### 14、债权投资

#### (1). 债权投资情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目           | 期末余额             |      |                  | 期初余额           |      |                |
|--------------|------------------|------|------------------|----------------|------|----------------|
|              | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 大额存单         | 1,205,700,336.10 |      | 1,205,700,336.10 | 424,608,333.33 |      | 424,608,333.33 |
| 小计           | 1,205,700,336.10 |      | 1,205,700,336.10 | 424,608,333.33 |      | 424,608,333.33 |
| 减：一年内到期的债权投资 | 272,236,805.55   |      | 272,236,805.55   | 55,015,555.55  |      | 55,015,555.55  |
| 合计           | 933,463,530.55   |      | 933,463,530.55   | 369,592,777.78 |      | 369,592,777.78 |

债权投资减值准备本期变动情况

□适用 √不适用

#### (2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

#### (3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

#### (4). 本期实际的核销债权投资情况

□适用 √不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

无

## 15、其他债权投资

### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

### (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目            | 期末余额           |               |                | 期初余额           |               |                | 折现率区间 |
|---------------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|-------|
|               | 账面余额           | 坏账准备          | 账面价值           | 账面余额           | 坏账准备          | 账面价值           |       |
| 分期收款销售商品      | 155,407,298.87 | 20,307,710.37 | 135,099,588.50 | 176,726,464.59 | 18,775,674.86 | 157,950,789.73 |       |
| 其中：未实现融资收益    | 4,781,597.90   | -             | 4,781,597.90   | 4,353,523.40   |               | 4,353,523.40   |       |
| 减：一年内到期的长期应收款 | 89,127,440.54  | 10,710,465.27 | 78,416,975.27  | 111,470,975.77 | 9,563,679.46  | 101,907,296.31 |       |
| 合计            | 66,279,858.33  | 9,597,245.10  | 56,682,613.23  | 65,255,488.82  | 9,211,995.40  | 56,043,493.42  | /     |

### (2) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

| 坏账准备           | 第一阶段         | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计           |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|--------------|
|                | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |              |
| 2024年1月1日余额    | 9,211,995.40 |                      |                      | 9,211,995.40 |
| 2024年1月1日余额在本期 | 9,211,995.40 |                      |                      | 9,211,995.40 |
| --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           | 385,249.70   |                      |                      | 385,249.70   |
| 本期转回           |              |                      |                      |              |
| 本期转销           |              |                      |                      |              |
| 本期核销           |              |                      |                      |              |
| 其他变动           |              |                      |                      |              |
| 2024年6月30日余额   | 9,597,245.10 |                      |                      | 9,597,245.10 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

提坏账准备的确认标准及说明见附注五、11。

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据:

适用 不适用

### (3) 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

| 类别   | 期初余额         | 本期变动金额     |       |       |      | 期末余额         |
|------|--------------|------------|-------|-------|------|--------------|
|      |              | 计提         | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |              |
| 坏账准备 | 9,211,995.40 | 385,249.70 |       |       |      | 9,597,245.10 |
| 合计   | 9,211,995.40 | 385,249.70 |       |       |      | 9,597,245.10 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明：

本期无重要收回或转回的长期应收款。

**(4) 本期实际核销的长期应收款情况**

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**17、长期股权投资**

**(1). 长期股权投资情况**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 被投资单位          | 期初余额          | 本期增减变动       |              | 期末余额          | 减值准备期末余额 |
|----------------|---------------|--------------|--------------|---------------|----------|
|                |               | 权益法下确认的投资损益  | 宣告发放现金股利或利润  |               |          |
| <b>一、合营企业</b>  |               |              |              |               |          |
| 福建龙净科瑞环保有限公司   | 25,719,562.69 | 6,729,064.60 | 8,500,000.00 | 23,948,627.29 |          |
| 福建龙净量道储能科技有限公司 | 12,244,579.94 | -732,415.56  |              | 11,512,164.38 |          |
| 小计             | 37,964,142.63 | 5,996,649.04 | 8,500,000.00 | 35,460,791.67 |          |

**(2). 长期股权投资的减值测试情况**

适用 不适用

其他说明

无

**18、其他权益工具投资**

**(1). 其他权益工具投资情况**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目            | 期初余额         | 本期增减变动        |               |    | 期末余额         | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 |
|---------------|--------------|---------------|---------------|----|--------------|---------------------------|
|               |              | 本期计入其他综合收益的利得 | 本期计入其他综合收益的损失 | 其他 |              |                           |
| 非上市权益工具投资     |              |               |               |    |              |                           |
| 其中：天津钢铁集团有限公司 | 5,966,659.58 |               |               |    | 5,966,659.58 |                           |
| 合计            | 5,966,659.58 |               |               |    | 5,966,659.58 | /                         |

(2). 本期存在终止确认的情况说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

本期末其他权益工具投资，系本公司债转股形成的股权投资，本公司此类债转股投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资。

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元币种：人民币

| 项目          | 房屋、建筑物         | 土地使用权         | 合计             |
|-------------|----------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值      |                |               |                |
| 1.期初余额      | 190,071,024.97 | 20,913,936.91 | 210,984,961.88 |
| 2.本期增加金额    | 45,892,337.62  |               | 45,892,337.62  |
| (1) 固定资产转入  | 45,892,337.62  |               | 45,892,337.62  |
| 3.本期减少金额    |                |               |                |
| 4.期末余额      | 235,963,362.59 | 20,913,936.91 | 256,877,299.50 |
| 二、累计折旧和累计摊销 |                |               |                |
| 1.期初余额      | 61,921,413.22  | 5,029,339.00  | 66,950,752.22  |
| 2.本期增加金额    | 3,617,268.45   | 238,813.05    | 3,856,081.50   |
| (1) 计提或摊销   | 2,848,637.46   | 238,813.05    | 3,087,450.51   |
| (2) 固定资产转入  | 768,630.99     |               | 768,630.99     |
| 3.本期减少金额    |                |               |                |
| 4.期末余额      | 65,538,681.67  | 5,268,152.05  | 70,806,833.72  |
| 三、减值准备      |                |               |                |
| 四、账面价值      |                |               |                |
| 1.期末账面价值    | 170,424,680.92 | 15,645,784.86 | 186,070,465.78 |
| 2.期初账面价值    | 128,149,611.75 | 15,884,597.91 | 144,034,209.66 |

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

|           |               |       |
|-----------|---------------|-------|
| 西安龙净房屋建筑物 | 42,643,467.89 | 正在办理中 |
|-----------|---------------|-------|

(3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**21、固定资产**

**项目列示**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目   | 期末余额             | 期初余额             |
|------|------------------|------------------|
| 固定资产 | 3,030,230,012.16 | 2,513,078,527.21 |
| 合计   | 3,030,230,012.16 | 2,513,078,527.21 |

其他说明：

不适用

**固定资产**

(1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目             | 房屋及建筑物           | 机器设备             | 发电设备及输电系统      | 运输设备          | 办公设备           | 合计               |
|----------------|------------------|------------------|----------------|---------------|----------------|------------------|
| <b>一、账面原值：</b> |                  |                  |                |               |                |                  |
| 1.期初余额         | 2,245,703,476.89 | 1,023,740,442.59 | 326,221,734.46 | 85,298,271.20 | 107,988,978.47 | 3,788,952,903.61 |
| 2.本期增加金额       | 58,430,126.78    | 42,723,768.97    | 587,075,490.42 | 1,005,761.79  | 3,193,543.40   | 692,428,691.36   |
| (1) 购置         | 42,869,724.77    | 10,934,276.79    | 110,619.04     | 1,005,761.79  | 3,193,543.40   | 58,113,925.79    |
| (2) 在建工程转入     | 14,260,957.01    | 31,789,492.18    | 586,964,871.38 |               |                | 633,015,320.57   |
| (3) 其他增加       | 1,299,445.00     |                  |                |               |                | 1,299,445.00     |
| 3.本期减少金额       | 48,397,155.67    | 6,917,695.85     |                | 7,614,914.67  | 887,128.89     | 63,816,895.08    |
| (1) 处置或报废      | 1,821,616.17     | 6,917,695.85     |                | 7,614,914.67  | 887,128.89     | 17,241,355.58    |
| (2) 转入投资性房地产   | 45,892,337.62    |                  |                |               |                | 45,892,337.62    |
| (3) 其他减少       | 683,201.88       |                  |                |               |                | 683,201.88       |
| 4.期末余额         | 2,255,736,448.00 | 1,059,546,515.71 | 913,297,224.88 | 78,689,118.32 | 110,295,392.98 | 4,417,564,699.89 |
| <b>二、累计折旧</b>  |                  |                  |                |               |                |                  |
| 1.期初余额         | 599,963,536.41   | 501,902,101.18   | 21,870,208.74  | 64,925,728.57 | 85,399,188.63  | 1,274,060,763.53 |
| 2.本期增加金额       | 56,042,686.38    | 45,494,858.98    | 16,363,361.49  | 2,609,512.27  | 3,343,194.48   | 123,853,613.60   |
| (1) 计提         | 56,042,686.38    | 45,494,858.98    | 16,363,361.49  | 2,609,512.27  | 3,343,194.48   | 123,853,613.60   |

|               |                  |                |                |               |               |                  |
|---------------|------------------|----------------|----------------|---------------|---------------|------------------|
| 3.本期减少金额      | 1,328,085.84     | 3,674,308.20   |                | 6,710,843.04  | 680,065.19    | 12,393,302.27    |
| (1) 处置或报废     | 559,454.85       | 3,674,308.20   |                | 6,710,843.04  | 680,065.19    | 11,624,671.28    |
| (2) 转入投资性房地产  | 768,630.99       |                |                |               |               | 768,630.99       |
| 4.期末余额        | 654,678,136.95   | 543,722,651.96 | 38,233,570.23  | 60,824,397.80 | 88,062,317.92 | 1,385,521,074.86 |
| <b>三、减值准备</b> |                  |                |                |               |               |                  |
| 1.期初余额        | 1,813,612.87     |                |                |               |               | 1,813,612.87     |
| 2.本期增加金额      |                  |                |                |               |               |                  |
| 3.本期减少金额      |                  |                |                |               |               |                  |
| 4.期末余额        | 1,813,612.87     |                |                |               |               | 1,813,612.87     |
| <b>四、账面价值</b> |                  |                |                |               |               |                  |
| 1.期末账面价值      | 1,599,244,698.18 | 515,823,863.75 | 875,063,654.65 | 17,864,720.52 | 22,233,075.06 | 3,030,230,012.16 |
| 2.期初账面价值      | 1,643,926,327.61 | 521,838,341.41 | 304,351,525.72 | 20,372,542.63 | 22,589,789.84 | 2,513,078,527.21 |

其中，1) 固定资产房屋及建筑物原值的其他减少系山东中滨结算核减。2) 固定资产原值其他增加系抵债增加的资产。

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目        | 账面价值           | 未办妥产权证书的原因                                   |
|-----------|----------------|--|
| 龙净机械房屋建筑物 | 36,201,297.97  | 正在办理中  |
| 西安工程房屋建筑物 | 64,075,184.96  | 土地使用权证未办理,无法办理房产证                            |
| 台州德长房屋建筑物 | 12,741,994.75  | 正在办理中  |
| 龙净环保房屋建筑物 | 25,926,430.35  | 主要系因市政府开发龙腾路占用公司的土地,面积尚未确定:商品房(抵债所得等)正在办理房产证 |
| 新陆科技房屋建筑物 | 13,175,570.87  | 正在办理中  |
| 合计        | 152,120,478.90 |  |

(5). 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**固定资产清理**

适用 不适用

**22、在建工程**

**项目列示**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目   | 期末余额             | 期初余额             |
|------|------------------|------------------|
| 在建工程 | 3,460,468,941.26 | 3,225,033,878.99 |
| 合计   | 3,460,468,941.26 | 3,225,033,878.99 |

其他说明：

不适用

**在建工程**

**(1). 在建工程情况**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目                            | 期末余额           |            |                | 期初余额           |            |                |
|-------------------------------|----------------|------------|----------------|----------------|------------|----------------|
|                               | 账面余额           | 减值准备       | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备       | 账面价值           |
| 年产 5GWH 储能电芯制造项目基础建设工程        | 969,960,510.65 |            | 969,960,510.65 | 874,073,212.30 |            | 874,073,212.30 |
| 克州乌恰县 100 万千瓦光伏项目 (一期 30 万千瓦) | 807,389,348.94 |            | 807,389,348.94 | 721,179,502.23 |            | 721,179,502.23 |
| 黑龙江多铜 160MW 风电项目              | 522,830,820.09 |            | 522,830,820.09 | 493,832,265.58 |            | 493,832,265.58 |
| 龙净智慧环保产品生产项目                  | 411,537,540.97 |            | 411,537,540.97 | 387,932,772.64 |            | 387,932,772.64 |
| 陈庄工业园固废处置中心项目                 | 267,243,416.69 |            | 267,243,416.69 | 249,365,150.77 |            | 249,365,150.77 |
| 水环境科技园项目                      | 160,433,332.16 |            | 160,433,332.16 | 154,663,607.87 |            | 154,663,607.87 |
| 塞尔维亚 23.56MWp 光伏发电项目一期        | 80,704,619.46  |            | 80,704,619.46  | 80,921,072.51  |            | 80,921,072.51  |
| 黑龙江多铜 40MW 光伏项目工程             | 93,468,327.13  |            | 93,468,327.13  | 78,353,082.97  |            | 78,353,082.97  |
| 电池研发及中试线项目                    | 51,063,747.73  |            | 51,063,747.73  | 50,760,354.54  |            | 50,760,354.54  |
| 中滨环境保护固体废物综合处置中心              | 5,447,112.57   |            | 5,447,112.57   | 5,640,320.12   |            | 5,640,320.12   |
| 拉果错“零碳提锂”源网荷储项目               | 14,797,648.19  |            | 14,797,648.19  | -              |            | -              |
| 其他零星工程                        | 76,003,956.18  | 411,439.50 | 75,592,516.68  | 128,723,976.96 | 411,439.50 | 128,312,537.46 |



|    |                  |            |                  |                  |            |                  |
|----|------------------|------------|------------------|------------------|------------|------------------|
| 合计 | 3,460,880,380.76 | 411,439.50 | 3,460,468,941.26 | 3,225,445,318.49 | 411,439.50 | 3,225,033,878.99 |
|----|------------------|------------|------------------|------------------|------------|------------------|

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目名称                     | 预算数           | 期初余额           | 本期增加金额         | 本期转入固定资产金额    | 期末余额           | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度 | 利息资本化累计金额    | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源      |
|--------------------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|------|--------------|--------------|-------------|-----------|
| 年产5GW H 储能电芯制造项目且基础建设工程  | 2,000,000,000 | 874,073,212.30 | 141,691,923.97 | 45,804,625.62 | 969,960,510.65 | 74.00          | 75   | 4,271,394.34 | 3,864,064.30 | 2.62        | 自筹、金融机构贷款 |
| 克州乌恰县100万千瓦光伏项目(一期30万千瓦) | 1,075,000,000 | 721,179,502.23 | 86,209,846.71  |               | 807,389,348.94 | 78.12          | 86   | 8,107,580.18 | 6,801,506.67 | 2.29        | 自筹、金融机构贷款 |
| 黑龙江多铜160MW风电项目           | 882,440,000   | 493,832,265.58 | 28,998,554.51  |               | 522,830,820.09 | 53.45          | 85   | 1,490,333.16 |              | 3.8912      | 募集资金      |
| 龙净智慧环保产品生产项目             | 1,031,000,000 | 387,932,772.64 | 23,604,768.33  |               | 411,537,540.97 | 82             | 83   |              |              |             | 自筹、金融机构贷款 |
| 陈庄工业园固废处置中心项目            | 685,320,200   | 249,365,150.77 | 17,878,265.92  |               | 267,243,416.69 | 41.2           | 42   |              |              |             | 自筹、金融机构贷款 |
| 水环境科技园项目                 | 300,000,000   | 154,663,607.87 | 5,769,724.29   |               | 160,433,332.16 | 70.00          | 70   |              |              |             | 自筹        |

|                      |               |                  |                |                |                  |       |    |               |               |        |           |
|----------------------|---------------|------------------|----------------|----------------|------------------|-------|----|---------------|---------------|--------|-----------|
| 塞尔维亚23.56MWp光伏发电项目一期 | 122,298,100   | 80,921,072.51    | -216,453.05    |                | 80,704,619.46    | 79.77 | 75 |               |               |        | 自筹        |
| 黑龙江多铜40MW光伏项目工程      | 124,477,200   | 78,353,082.97    | 15,115,244.16  |                | 93,468,327.13    | 77.59 | 88 | 664,576.90    |               | 3.8912 | 募集资金      |
| 电池研发及中试线项目           | 108,815,200   | 50,760,354.54    | 303,393.19     |                | 51,063,747.73    | 85.00 | 86 | 119,393.89    |               | 3.8912 | 自筹、募集资金   |
| 中滨环境保护固体废物综合处置中心     | 977,430,900   | 5,640,320.12     |                | 193,207.55     | 5,447,112.57     | 50.92 | 51 |               |               |        | 自筹、金融机构贷款 |
| 拉果错“零碳提锂”源网荷储项目      | 1,321,550,000 |                  | 519,781,436.30 | 504,983,788.11 | 14,797,648.19    | 40.80 | 45 | 956,895.97    | 956,895.97    | 1.95   | 自筹、金融机构贷款 |
| 合计                   | 8,628,331,600 | 3,096,721,341.53 | 839,136,704.33 | 550,981,621.28 | 3,384,876,424.58 | /     | /  | 15,610,174.44 | 11,622,466.94 | /      | /         |

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**24、油气资产**

(1). 油气资产情况

适用 不适用

(2). 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无。

**25、使用权资产**

(1). 使用权资产情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目            | 房屋及建筑物        | 机器设备           | 发电设备及输电系统     | 土地使用权         | 合计             |
|---------------|---------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| <b>一、账面原值</b> |               |                |               |               |                |
| 1.期初余额        | 17,437,676.91 | 170,293,773.61 | 17,018,948.06 | 12,897,809.48 | 217,648,208.06 |
| 2.本期增加金额      | 202,121.23    |                |               | 7,140,000.00  | 7,342,121.23   |
| 3.本期减少金额      |               |                |               |               |                |
| 4.期末余额        | 17,639,798.14 | 170,293,773.61 | 17,018,948.06 | 20,037,809.48 | 224,990,329.29 |
| <b>二、累计折旧</b> |               |                |               |               |                |
| 1.期初余额        | 10,934,616.15 | 56,322,920.08  | 512,752.23    | 407,618.95    | 68,177,907.41  |
| 2.本期增加金额      | 2,520,485.18  | 8,038,896.56   | 233,890.84    | 451,704.60    | 11,244,977.18  |
| (1)计提         | 2,520,485.18  | 8,038,896.56   | 233,890.84    | 451,704.60    | 11,244,977.18  |
| 3.本期减少金额      |               |                |               |               |                |
| (1)处置         |               |                |               |               |                |
| 4.期末余额        | 13,455,101.33 | 64,361,816.64  | 746,643.07    | 859,323.55    | 79,422,884.59  |
| <b>三、减值准备</b> |               |                |               |               |                |
| <b>四、账面价值</b> |               |                |               |               |                |
| 1.期末账面价值      | 4,184,696.81  | 105,931,956.97 | 16,272,304.99 | 19,178,485.93 | 145,567,444.70 |
| 2.期初账面价值      | 6,503,060.76  | 113,970,853.53 | 16,506,195.83 | 12,490,190.53 | 149,470,300.65 |

说明：2024年半年度使用权资产计提的折旧金额为11,244,977.18元。

(2). 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无

## 26、无形资产

### (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目            | 土地使用权          | 专利权技术及资质       | 非专利技术         | 车位使用权        | 特许经营权            | 排污权          | 合计               |
|---------------|----------------|----------------|---------------|--------------|------------------|--------------|------------------|
| <b>一、账面原值</b> |                |                |               |              |                  |              |                  |
| 1.期初余额        | 640,297,062.45 | 218,808,485.71 | 65,968,861.70 | 1,005,000.00 | 1,651,225,385.32 | 4,635,562.23 | 2,581,940,357.41 |
| 2.本期增加金额      | 1,215,990.00   |                | 2,113,652.21  |              | 361,640.09       |              | 3,691,282.30     |
| (1)购置         | 1,215,990.00   |                | 2,113,652.21  |              | 361,640.09       |              | 3,691,282.30     |
| 3.本期减少金额      | 8,149,000.00   |                | 22,435.90     |              |                  |              | 8,171,435.90     |
| (1)处置         |                |                | 22,435.90     |              |                  |              | 22,435.90        |
| (2)其他减少       | 8,149,000.00   |                |               |              |                  |              | 8,149,000.00     |
| 4.期末余额        | 633,364,052.45 | 218,808,485.71 | 68,060,078.01 | 1,005,000.00 | 1,651,587,025.41 | 4,635,562.23 | 2,577,460,203.81 |
| <b>二、累计摊销</b> |                |                |               |              |                  |              |                  |
| 1.期初余额        | 91,449,079.77  | 123,345,476.65 | 22,047,686.68 | 394,412.58   | 389,913,477.70   | 3,107,678.00 | 630,257,811.38   |
| 2.本期增加金额      | 6,572,971.46   | 9,561,616.46   | 3,562,304.74  | 12,801.24    | 33,483,796.85    | 472,126.62   | 53,665,617.37    |
| (1)计提         | 6,572,971.46   | 9,561,616.46   | 3,562,304.74  | 12,801.24    | 33,483,796.85    | 472,126.62   | 53,665,617.37    |
| 3.本期减少金额      |                |                |               |              |                  |              |                  |
| (1)处置         |                |                | 21,762.82     |              |                  |              | 21,762.82        |
| (2)转入投资性房地产   |                |                | 21,762.82     |              |                  |              | 21,762.82        |
| 4.期末余额        | 98,022,051.23  | 132,907,093.11 | 25,588,228.60 | 407,213.82   | 423,397,274.55   | 3,579,804.62 | 683,901,665.93   |
| <b>三、减值准备</b> |                |                |               |              |                  |              |                  |
| <b>四、账面价值</b> |                |                |               |              |                  |              |                  |
| 1.期末账面价值      | 535,342,001.22 | 85,901,392.60  | 42,471,849.41 | 597,786.18   | 1,228,189,750.86 | 1,055,757.61 | 1,893,558,537.88 |
| 2.期初账面价值      | 548,847,982.68 | 95,463,009.06  | 43,921,175.02 | 610,587.42   | 1,261,311,907.62 | 1,527,884.23 | 1,951,682,546.03 |

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 1.49%

说明 1：本期计提摊销金额 53,665,617.37 元。

说明 2：无形资产原值的其他减少系水环境土地使用权核减。

### (2). 确认为无形资产的数据资源

□适用 √不适用

### (3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目        | 账面价值          | 未办妥产权证书的原因     |
|-----------|---------------|----------------|
| 西矿工程土地使用权 | 12,478,308.77 | 新开发地块，尚未办理土地证。 |
| 合计        | 12,478,308.77 |                |

(4). 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额           | 本期增加    |      | 本期减少 |      | 期末余额           |
|-----------------|----------------|---------|------|------|------|----------------|
|                 |                | 企业合并形成的 | 其他增加 | 处置   | 其他减少 |                |
| 西安神力            | 4,714,688.51   |         |      |      |      | 4,714,688.51   |
| 龙净新陆            | 137,477,452.57 |         |      |      |      | 137,477,452.57 |
| 台州德长            | 380,513,923.68 |         |      |      |      | 380,513,923.68 |
| 江苏弘德            | 223,078,789.23 |         |      |      |      | 223,078,789.23 |
| 合计              | 745,784,853.99 |         |      |      |      | 745,784,853.99 |

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额           | 本期增加 |      | 本期减少 |      | 期末余额           |
|-----------------|----------------|------|------|------|------|----------------|
|                 |                | 计提   | 其他增加 | 处置   | 其他减少 |                |
| 西安神力            | 4,714,688.51   |      |      |      |      | 4,714,688.51   |
| 龙净新陆            | —              |      |      |      |      | —              |
| 台州德长            | 232,023,581.31 |      |      |      |      | 232,023,581.31 |
| 江苏弘德            | 162,941,951.28 |      |      |      |      | 162,941,951.28 |
| 合计              | 399,680,221.10 |      |      |      |      | 399,680,221.10 |

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

| 名称   | 所属资产组或组合的构成及依据 | 所属经营分部及依据 | 是否与以前年度保持一致 |
|------|----------------|-----------|-------------|
| 台州德长 | 公司并购形成商誉相关的资产组 | 环保分部      | 是           |
| 江苏弘德 | 公司并购形成商誉相关的资产组 | 环保分部      | 是           |
| 龙净新陆 | 公司并购形成商誉相关的资产组 | 环保分部      | 是           |

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### (4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目   | 账面价值           | 可收回金额          | 减值金额 | 预测期的年限 | 预测期的关键参数(增长率、利润率等)                                   | 预测期内的参数的确定依据  | 稳定期的关键参数(增长率、利润率、折现率等)           | 稳定期的关键参数的确定依据                  |
|------|----------------|----------------|------|--------|--|---|----------------------------------|--------------------------------|
| 台州德长 | 471,072,986.01 | 501,000,000.00 |      | 6年     | 主营业务收入增长率-11.75%至27.81%；利润率-9.13%至16.96%；税前折现率8.88%。 | (1) 收入增长率、利润率：根据以前年度的经营业绩、管理层对市场发展的预期、行业需求、市场竞争等情况预测。(2) 折现率：根据无风险报酬率、社会平均风险报酬率和可比上市公司贝塔值等数据确定。 | 收入增长率为0%；利润率为16.96%税前折现率8.88%。   | 稳定期收入稳定不再增长，利润率、折现率与预测期最后一年一致。 |
| 江苏弘德 | 370,283,734.67 | 386,000,000.00 |      | 14年    | 主营业务收入增长-36.30%至54.24%，利润率-22.33%至22.74%；税前折现9.61%。  | (1) 收入增长率、利润率：根据以前年度的经营业绩、管理层对市场发展的预期、行业需求、市场竞争等情况预测。(2) 折现率：根据无风险报酬率、社会平均风险报酬率和可比上市公司贝塔值等数据确定。 | 收入增长率为0%；利润率为19.62%税前折现率为9.61%。  | 稳定期收入稳定不再增长，利润率、折现率与预测期最后一年一致。 |
| 新陆科技 | 151,351,065.25 | 583,000,000.00 |      | 5年     | 主营业务收入增长率2.04%至6.06%，利润率20.20%至20.51%；税前折现12.46%。    | (1) 收入增长率、利润率：根据以前年度的经营业绩、管理层对市场发展的预期、行业需求、市场竞争等情况预测。(2) 折现率：根据无风险报                             | 收入增长率为0%；利润率为20.51%税前折现率为12.46%。 | 稳定期收入稳定不再增长，利润率、折现率与预测期最后一年一   |

|    |                |                  |  |   |   |                              |   |    |
|----|----------------|------------------|--|---|---|------------------------------|---|----|
|    |                |                  |  |   |   | 酬率、社会平均风险报酬率和可比上市公司贝塔值等数据确定。 |   | 致。 |
| 合计 | 992,707,785.93 | 1,470,000,000.00 |  | / | / | /                            | / | /  |

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

#### (5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

注：台州德长及江苏弘德的预测期间较长的原因是：其业务之一填埋业务是非持续性业务，填埋场填满后该项业务结束，故预测期是根据管理层预计的填埋进度确定。填埋业务结束，会在预测期后期造成资产组收入及利润的变化。

#### 28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目      | 期初余额          | 本期增加金额       | 本期摊销金额       | 其他减少金额 | 期末余额          |
|---------|---------------|--------------|--------------|--------|---------------|
| 房屋装修费   | 38,922,196.91 | 477,064.22   | 2,998,804.76 |        | 36,400,456.37 |
| 酒店装修费   | 21,836.41     | -            | 19,936.41    |        | 1,900.00      |
| 零星工程及其他 | 4,794,107.07  | 2,082,938.82 | 1,809,669.04 |        | 5,067,376.85  |
| 合计      | 43,738,140.39 | 2,560,003.04 | 4,828,410.21 | -      | 41,469,733.22 |

其他说明：

不适用

#### 29、递延所得税资产/递延所得税负债

##### (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目     | 期末余额           |                | 期初余额           |                |
|--------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|        | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产        | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产        |
| 资产减值准备 | 205,891,548.50 | 31,085,648.12  | 197,624,218.43 | 29,140,697.16  |
| 信用减值准备 | 838,782,188.18 | 129,728,032.07 | 873,902,730.77 | 134,761,628.19 |
| 可抵扣亏损  | 219,580,855.59 | 40,016,647.39  | 242,527,663.97 | 43,106,652.89  |

|                |                  |                |                  |                |
|----------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| 内部交易未实现利润      | 92,885,620.65    | 17,109,154.61  | 94,051,613.79    | 17,400,652.91  |
| 资产账面价值与计税基础的差异 | 28,401,998.35    | 6,507,414.31   | 30,346,435.32    | 6,993,523.55   |
| 预计负债           | 92,116,249.90    | 15,131,636.53  | 88,592,195.35    | 14,924,537.68  |
| 预收租金税会摊销差异     | 17,183,455.47    | 2,577,518.32   | 16,461,615.40    | 2,469,242.31   |
| 试生产毛利          | 14,540,125.47    | 2,181,018.82   | 14,540,125.45    | 2,181,018.82   |
| 政府补助           | 36,601,221.13    | 5,690,183.17   | 35,811,210.24    | 5,571,681.53   |
| 租赁负债           | 34,018,737.88    | 8,151,471.51   | 38,808,507.28    | 8,907,189.06   |
| 合计             | 1,580,002,001.12 | 258,178,724.85 | 1,632,666,316.00 | 265,456,824.10 |

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目                    | 期末余额           |               | 期初余额           |               |
|-----------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|                       | 应纳税暂时性差异       | 递延所得税负债       | 应纳税暂时性差异       | 递延所得税负债       |
| 非同一控制企业合并资产评估增值       | 156,941,611.49 | 44,474,864.82 | 186,299,858.38 | 46,103,978.25 |
| BOT项目特许经营权摊销期限税法与会计差异 | 97,410,918.12  | 24,352,729.53 | 92,448,738.52  | 23,112,184.63 |
| 固定资产                  | 63,258,975.11  | 9,275,963.80  | 63,258,975.11  | 9,275,963.80  |
| 使用权资产                 | 32,488,724.12  | 7,801,187.11  | 35,407,180.61  | 8,315,786.00  |
| 合计                    | 350,100,228.84 | 85,904,745.26 | 377,414,752.62 | 86,807,912.68 |

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目      | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 | 16,927,504.26    | 241,251,220.59    | 17,057,628.26    | 248,399,195.85    |
| 递延所得税负债 | 16,927,504.26    | 68,977,241.00     | 17,057,628.26    | 69,750,284.41     |

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目       | 期末余额           | 期初余额           |
|----------|----------------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 48,960,521.81  | 53,000,064.04  |
| 可抵扣亏损    | 232,604,740.15 | 209,948,125.83 |



|    |                |                |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 281,565,261.96 | 262,948,189.87 |
|----|----------------|----------------|

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 年份    | 期末金额           | 期初金额           | 备注 |
|-------|----------------|----------------|----|
| 2024年 | 3,664,734.97   | 3,664,734.97   |    |
| 2025年 | 6,595,035.04   | 6,603,363.17   |    |
| 2026年 | 29,109,214.06  | 29,110,227.46  |    |
| 2027年 | 55,437,327.61  | 55,437,327.61  |    |
| 2028年 | 50,710,251.27  | 53,341,930.64  |    |
| 2029年 | 24,690,854.05  |                |    |
| 2030年 | 18,956,650.62  | 18,956,650.62  |    |
| 2031年 | 22,032,331.20  | 22,032,331.20  |    |
| 2032年 | 15,254,989.84  | 15,254,989.84  |    |
| 2033年 | 5,546,570.32   | 5,546,570.32   |    |
| 2034年 | 606,781.17     |                |    |
| 合计    | 232,604,740.15 | 209,948,125.83 | /  |

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目    | 期末余额           |               |                | 期初余额           |               |                |
|-------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
|       | 账面余额           | 减值准备          | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备          | 账面价值           |
| 合同资产  | 612,894,783.13 | 28,059,282.49 | 584,835,500.64 | 442,468,634.85 | 22,077,824.16 | 420,390,810.69 |
| 长期资产款 | 134,708,199.08 |               | 134,708,199.08 | 48,473,499.47  |               | 48,473,499.47  |
| 合计    | 747,602,982.21 | 28,059,282.49 | 719,543,699.72 | 490,942,134.32 | 22,077,824.16 | 468,864,310.16 |

其他说明：

无

31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末 |      |    |    | 期初 |      |    |      |
|----|----|------|----|----|----|------|----|------|
|    | 账面 | 账面价值 | 受限 | 受限 | 账面 | 账面价值 | 受限 | 受限情况 |

|       | 余额 |                | 类型 | 情况   | 余额 |                | 类型 |       |
|-------|----|----------------|----|------|----|----------------|----|-------|
| 货币资金  |    | 193,920,599.69 | 其他 | 说明 1 |    | 310,433,999.89 | 其他 | 同说明 1 |
| 应收票据  |    | 115,595,465.97 | 其他 | 说明 2 |    | 374,459,965.19 | 其他 | 同说明 2 |
| 固定资产  |    | 39,750,630.77  | 抵押 | 说明 3 |    | 44,317,328.88  | 抵押 | 同说明 3 |
| 无形资产  |    | 9,818,707.40   | 抵押 | 说明 4 |    | 9,967,578.51   | 抵押 | 同说明 4 |
| 使用权资产 |    | 105,931,956.96 | 其他 | 说明 5 |    | 113,970,853.53 | 其他 | 同说明 5 |
| 应收账款  |    | 20,724,561.29  | 其他 | 说明 6 |    | 35,186,690.84  | 其他 | 同说明 6 |
| 合计    |    | 485,741,922.08 | /  | /    |    | 888,336,416.84 | /  | /     |

其他说明：

说明 1：货币资金主要系银行承兑汇票、保函和信用证保证金及因诉讼被冻结的银行存款等；

说明 2：应收票据系为本公司开具单张票据面额较小的银行承兑汇票提供质押担保及截至本期末已背书未到期的商业承兑汇票；

说明 3：固定资产系本公司子公司台州德长为取得银行借款而抵押的资产；

说明 4：无形资产系本公司子公司台州德长为取得银行借款而抵押的资产；

说明 5：使用权资产系本公司子公司济南龙净用于售后回租受限的资产；

说明 6：应收账款系本公司子公司邯郸朗净将其持有的应收账款用于保理及子公司紫金新能源将其持有的应收账款质押担保给银行用于借款。

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 质押借款 | 11,095,639.19  | 29,762,966.46  |
| 信用借款 | 562,167,583.37 | 721,355,588.07 |
| 合计   | 573,263,222.56 | 751,118,554.53 |

短期借款分类的说明：

无

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 33、交易性金融负债

适用 不适用

其他说明：  
适用 不适用

### 34、衍生金融负债

适用 不适用

### 35、应付票据

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 种类     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 商业承兑汇票 | 132,660,870.14 | 321,897,747.63 |
| 银行承兑汇票 | 2,426,715.59   | 3,709,333.09   |
| 合计     | 135,087,585.73 | 325,607,080.72 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。到期未付的原因是本期末不存在已到期未支付的应付票据。

### 36、应付账款

#### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目     | 期末余额             | 期初余额             |
|--------|------------------|------------------|
| 货款及工程款 | 4,949,546,636.95 | 5,185,315,850.45 |
| 其他     | 29,453,720.85    | 12,737,761.68    |
| 合计     | 4,979,000,357.80 | 5,198,053,612.13 |

#### (2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：  
适用 不适用  
期末无账龄超过 1 年的重要应付账款。

### 37、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 预收租金 | 85,333,862.76 | 86,862,972.92 |
| 合计   | 85,333,862.76 | 86,862,972.92 |

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

适用 不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**38、合同负债**

(1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目   | 期末余额             | 期初余额             |
|------|------------------|------------------|
| 预收货款 | 4,834,553,653.80 | 5,566,611,398.95 |
| 合计   | 4,834,553,653.80 | 5,566,611,398.95 |

(2). 账龄超过1年的重要合同负债

适用 不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**39、应付职工薪酬**

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目             | 期初余额           | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬         | 162,466,938.24 | 455,871,770.15 | 554,828,151.45 | 63,510,556.94 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 277,061.26     | 31,670,938.80  | 31,716,116.15  | 231,883.91    |
| 三、辞退福利         | 1,681,383.10   | 13,111,440.38  | 14,487,977.34  | 304,846.14    |
| 合计             | 164,425,382.60 | 500,654,149.33 | 601,032,244.94 | 64,047,286.99 |

(2). 短期薪酬列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目            | 期初余额           | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|---------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 161,475,128.03 | 402,285,543.66 | 501,008,057.85 | 62,752,613.84 |
| 二、职工福利费       | —              | 15,204,444.23  | 15,204,444.23  | -             |

|               |                |                |                |               |
|---------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| 三、社会保险费       | 178,387.24     | 18,356,298.48  | 18,383,831.95  | 150,853.77    |
| 其中：医疗保险费      | 162,160.61     | 15,275,899.49  | 15,306,069.93  | 131,990.17    |
| 工伤保险费         | 14,000.56      | 1,561,974.64   | 1,560,816.57   | 15,158.63     |
| 生育保险费         | 2,226.07       | 1,043,089.90   | 1,041,611.00   | 3,704.97      |
| 商业保险费         | —              | 475,334.45     | 475,334.45     |               |
| 四、住房公积金       | 114,022.00     | 18,457,365.49  | 18,432,988.49  | 138,399.00    |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 699,400.97     | 1,568,118.29   | 1,798,828.93   | 468,690.33    |
| 合计            | 162,466,938.24 | 455,871,770.15 | 554,828,151.45 | 63,510,556.94 |

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目       | 期初余额       | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额       |
|----------|------------|---------------|---------------|------------|
| 1、基本养老保险 | 261,585.38 | 30,646,011.06 | 30,682,865.61 | 224,730.83 |
| 2、失业保险费  | 15,475.88  | 1,024,927.74  | 1,033,250.54  | 7,153.08   |
| 合计       | 277,061.26 | 31,670,938.80 | 31,716,116.15 | 231,883.91 |

其他说明：

√适用 □不适用

本期辞退福利系支付离职员工的经济补偿。

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目            | 期末余额           | 期初余额           |
|---------------|----------------|----------------|
| 增值税           | 54,461,593.72  | 75,134,571.50  |
| 企业所得税         | 48,566,610.99  | 60,890,070.23  |
| 个人所得税         | 2,500,112.02   | 19,356,267.97  |
| 城市维护建设税       | 3,065,887.90   | 3,927,970.49   |
| 教育费附加及地方教育费附加 | 2,321,816.36   | 3,049,946.70   |
| 房产税           | 6,529,147.40   | 8,714,000.13   |
| 印花税           | 1,884,571.23   | 2,559,350.31   |
| 土地使用税         | 3,265,598.21   | 4,599,089.05   |
| 其他税种          | 163,269.92     | 203,082.80     |
| 合计            | 122,758,607.75 | 178,434,349.18 |

其他说明：  
无

**41、其他应付款**

**(1). 项目列示**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 应付股利  | 56,969,107.03  | 39,244,921.83  |
| 其他应付款 | 134,883,596.52 | 145,174,409.62 |
| 合计    | 191,852,703.55 | 184,419,331.45 |

**(2). 应付利息**

适用 不适用

**应付股利**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 普通股股利 | 56,969,107.03 | 39,244,921.83 |
| 合计    | 56,969,107.03 | 39,244,921.83 |

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：  
无

**其他应付款**

**(1). 按款项性质列示其他应付款**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目      | 期末余额           | 期初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 保证金、押金等 | 97,010,096.29  | 69,651,584.10  |
| 暂估款项    | 6,033,441.54   | 46,278,245.30  |
| 代收代付款项  | 14,279,349.90  | 12,901,437.27  |
| 股权收购余款  | 2,200,000.00   | 2,200,000.00   |
| 其他      | 15,360,708.79  | 14,143,142.95  |
| 合计      | 134,883,596.52 | 145,174,409.62 |

**(2). 账龄超过1年或逾期的重要其他应付款**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

期末不存在账龄超过1年的重要其他应付款

#### 42、持有待售负债

适用 不适用

#### 43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目          | 期末余额           | 期初余额           |
|-------------|----------------|----------------|
| 1年内到期的长期借款  | 655,024,291.08 | 627,769,900.83 |
| 1年内到期的应付债券  | 9,158,029.99   | 21,756,332.50  |
| 1年内到期的长期应付款 | 70,692,512.98  | 58,050,287.96  |
| 1年内到期的租赁负债  | 18,081,549.94  | 36,942,030.05  |
| 合计          | 752,956,383.99 | 744,518,551.34 |

其他说明：

无

#### 44、其他流动负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 待转销项税额 | 245,033,077.47 | 199,786,980.08 |
| 合计     | 245,033,077.47 | 199,786,980.08 |

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 质押借款 | 97,560,000.00 | 89,919,648.44 |
| 抵押借款 | 50,500,000.00 | 50,554,006.96 |

|              |                  |                  |
|--------------|------------------|------------------|
| 保证借款         | 853,314,830.04   | 318,004,974.10   |
| 信用借款         | 2,223,140,785.42 | 1,655,196,756.99 |
| 其他借款         | 1,053,267.50     | 1,053,267.50     |
| 减：一年内到期的长期借款 | 655,024,291.08   | 627,769,900.83   |
| 合计           | 2,570,544,591.88 | 1,486,958,753.16 |

长期借款分类的说明：

无

其他说明

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目           | 期末余额             | 期初余额             |
|--------------|------------------|------------------|
| 龙净转债 110068  | 1,824,230,438.13 | 1,817,751,326.88 |
| 小计           | 1,824,230,438.13 | 1,817,751,326.88 |
| 减：一年内到期的应付债券 | 9,158,029.99     | 21,756,332.50    |
| 合计           | 1,815,072,408.14 | 1,795,994,994.38 |

##### (2). 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 债券名称        | 面值(元)  | 发行日期     | 债券期限 | 发行金额             | 期初余额             | 按面值计提利息       | 溢折价摊销         | 本期偿还          | 期末余额             | 是否违约 |
|-------------|--------|----------|------|------------------|------------------|---------------|---------------|---------------|------------------|------|
| 龙净转债 110068 | 100.00 | 2020-3-4 | 6年   | 2,000,000,000.00 | 1,817,751,326.88 | 15,538,787.49 | 19,085,413.76 | 28,137,090.00 | 1,824,230,438.13 | 否    |
| 合计          | /      | /        | /    | 2,000,000,000.00 | 1,817,751,326.88 | 15,538,787.49 | 19,085,413.76 | 28,137,090.00 | 1,824,230,438.13 | /    |

##### (3). 可转换公司债券的说明

适用 不适用

| 项目          | 转股条件  | 转股时间                  |
|-------------|---|-----------------------|
| 龙净转债 110068 | 可转换公司债券发行时的初始转股价格为每股人民币 10.93 元,经调整后当前的转股价格为每股人民币 9.92 元。 | 2020年9月30日至2026年3月23日 |

可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

本公司发行的可转换公司债券的票面利率：第一年 0.20%、第二年 0.50%、第三年 1.00%、第四年 1.50%、第五年 1.80%、第六年 2.00%，利息按年支付，2021年3月24日为第一次派息日。



转股期自发行结束之日(2020年3月30日)起满6个月后的第一个交易日起至可转换公司债券到期日止,即2020年9月30日至2026年3月23日。持有人可在转股期内申请转股。

可转换公司债券发行时的初始转股价格为每股人民币10.93元,经调整后当前的转股价格为每股人民币9.92元(截至2024年6月30日)。

转股权会计处理及判断依据

适用 不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**47、 租赁负债**

适用 不适用

单位:元币种:人民币

| 项目           | 期末余额          | 期初余额          |
|--------------|---------------|---------------|
| 租赁付款额        | 63,192,845.18 | 85,429,154.61 |
| 减:未确认融资费用    | 14,116,021.22 | 16,671,928.88 |
| 小计           | 49,076,823.96 | 68,757,225.73 |
| 减:一年内到期的租赁负债 | 18,081,549.94 | 36,942,030.05 |
| 合计           | 30,995,274.02 | 31,815,195.68 |

其他说明:

无

**48、 长期应付款**

项目列示

适用 不适用

单位:元币种:人民币

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 长期应付款 | 154,474,645.43 | 190,123,305.53 |

其他说明:

无

**长期应付款**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目            | 期末余额           | 期初余额           |
|---------------|----------------|----------------|
| 应付融资租赁款       | 242,508,139.56 | 254,652,059.44 |
| 未确认融资费用       | -17,340,981.15 | -6,478,465.95  |
| 小计            | 225,167,158.41 | 248,173,593.49 |
| 减：一年内到期的长期应付款 | 70,692,512.98  | 58,050,287.96  |
| 合计            | 154,474,645.43 | 190,123,305.53 |

其他说明：

无

**专项应付款**

适用 不适用

**49、长期应付职工薪酬**

适用 不适用

**50、预计负债**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目       | 期初余额          | 期末余额          | 形成原因 |
|----------|---------------|---------------|------|
| 垃圾填埋场封场费 | 54,585,081.13 | 55,473,039.99 | —    |
| 大修重置费用等  | 33,400,574.13 | 35,180,239.75 | —    |
| 未决诉讼     | 2,654,137.00  |               | —    |
| 合计       | 90,639,792.26 | 90,653,279.74 | /    |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

**51、递延收益**

递延收益情况

适用 不适用

单位：元币种人民币

| 项目        | 期初余额           | 本期增加         | 本期减少          | 期末余额           | 形成原因 |
|-----------|----------------|--------------|---------------|----------------|------|
| 政府补助      | 257,808,298.99 | 5,385,609.58 | 16,287,050.96 | 246,906,857.61 |      |
| 售后回租未实现损益 | 25,601,753.14  | -            | 1,944,436.95  | 23,657,316.19  |      |
| 合计        | 283,410,052.13 | 5,385,609.58 | 18,231,487.91 | 270,564,173.80 | /    |

其他说明：

√适用 □不适用

无

## 52、其他非流动负债

□适用 √不适用

## 53、股本

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

|      | 期初余额       | 本次变动增减(+、-) |    |       |      |      | 期末余额       |
|------|------------|-------------|----|-------|------|------|------------|
|      |            | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他   | 小计   |            |
| 股份总数 | 108,110.59 |             |    |       | 0.07 | 0.07 | 108,110.66 |

其他说明：

无

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

√适用 □不适用

2024年6月30日，发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况表

| 发行在外的金融工具   | 发行时间       | 股利率或利息率 | 发行价格 | 数量      | 金额        |
|-------------|------------|---------|------|---------|-----------|
| 可转换公司债券权益部分 | 2020年3月24日 | 说明      | 100元 | 2,000万张 | 200,000万元 |

(续上表)

| 发行在外的金融工具   | 债券到期日      | 转股期限                  | 转换情况       |
|-------------|------------|-----------------------|------------|
| 可转换公司债券权益部分 | 2026年3月23日 | 2020年9月30日至2026年3月23日 | 本期转股0.07万股 |

说明：票面利率：第一年0.20%、第二年0.50%、第三年1.00%、第四年1.50%、第五年1.80%、第六年2.00%。

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 发行在外的金融工具   | 期初            |                | 本期增加 |      | 本期减少 |          | 期末            |                |
|-------------|---------------|----------------|------|------|------|----------|---------------|----------------|
|             | 数量            | 账面价值           | 数量   | 账面价值 | 数量   | 账面价值     | 数量            | 账面价值           |
| 可转换公司债券权益部分 | 18,749,059.00 | 253,896,369.00 |      |      | 80   | 1,082.82 | 18,748,979.00 | 253,895,286.18 |
| 合计          | 18,749,059.00 | 253,896,369.00 |      |      | 80   | 1,082.82 | 18,748,979.00 | 253,895,286.18 |

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

2024年半年度，本公司发行在外的可转换公司债券中有 80.00 张可转换公司债券的持有人行使转股权，使得其他权益工具金额减少 1,082.82 元。

其他说明：

适用 不适用

## 55、资本公积

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目         | 期初余额           | 本期增加     | 本期减少 | 期末余额           |
|------------|----------------|----------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 535,612,988.94 | 8,051.96 |      | 535,621,040.90 |
| 其他资本公积     | 18,141,823.01  |          |      | 18,141,823.01  |
| 合计         | 553,754,811.95 | 8,051.96 |      | 553,762,863.91 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期本公司可转债持有人在本期行使了转股权，转股数量 791.00 股，其中增加股本 791.00 元，增加资本公积（股本溢价）8,051.96 元。

## 56、库存股

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目  | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少 | 期末余额          |
|-----|---------------|---------------|------|---------------|
| 库存股 | 59,287,680.64 | 33,064,451.29 |      | 92,352,131.93 |
| 合计  | 59,287,680.64 | 33,064,451.29 |      | 92,352,131.93 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司于 2023 年 9 月 28 日、2023 年 10 月 16 日分别召开第九届董事会第三十三次会议决议、2023 年第三次临时股东大会决议，公司以集中竞价交易方式回购公司已发行的部分人民币普通股（A 股）股票，拟用于实施员工持股计划或股权激励，回购价格不超过 18 元/股（含），回购资金总额不低于人民币 8,500.00 万元（含），不超过人民币 9,500.00 万元（含），回购期限自公司 2023 年第三次临时股东大会审议通过回购方案之日起不超过 6 个月。公司本次股份回购已实施完成，实际回购公司股份 7,510,000 股。

截至 2024 年 6 月 30 日，公司已累计回购公司股份 7,510,000.00 股，占公司总股本的比例为 0.6947%。回购的最高成交价格为 13.99 元/股，最低成交价格为 9.97 元/股，已累计支付的总金额为 92,352,131.93 元（不含印花税、交易佣金等费用）。

### 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目                | 期初余额          | 本期发生金额       |                    |                      |         |              | 期末余额          |
|-------------------|---------------|--------------|--------------------|----------------------|---------|--------------|---------------|
|                   |               | 本期所得税前发生额    | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司     |               |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 |               |              |                    |                      |         |              |               |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益  |               |              |                    |                      |         |              |               |
| 外币财务报表折算差额        | -5,333,834.47 | 3,339,239.73 |                    |                      |         | 3,339,239.73 | -1,994,594.74 |
| 其他综合收益合计          | -5,333,834.47 | 3,339,239.73 |                    |                      |         | 3,339,239.73 | -1,994,594.74 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

### 58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目    | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额          |
|-------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 安全生产费 | 26,592,614.56 | 14,144,788.78 | 14,449,027.76 | 26,288,375.58 |
| 合计    | 26,592,614.56 | 14,144,788.78 | 14,449,027.76 | 26,288,375.58 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

### 59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目     | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 542,869,281.55 | —    | —    | 542,869,281.55 |
| 合计     | 542,869,281.55 | —    | —    | 542,869,281.55 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期盈余公积未变动系法定盈余公积累计计提金额达到公司注册资本的50%，不再计提。

### 60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目                     | 本期               | 上年度              |
|------------------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润            | 5,352,411,787.65 | 5,038,035,933.86 |
| 调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-) |                  |                  |

|                   |                  |                  |
|-------------------|------------------|------------------|
| 调整后期初未分配利润        | 5,352,411,787.65 | 5,038,035,933.86 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 431,351,514.48   | 508,972,383.37   |
| 减：提取法定盈余公积        |                  |                  |
| 应付普通股股利           | 214,719,288.40   | 194,596,529.58   |
| 加：其他              |                  |                  |
| 期末未分配利润           | 5,569,044,013.73 | 5,352,411,787.65 |

调整期初未分配利润明细：

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

说明：经本公司 2024 年 4 月 12 日的 2023 年年度股东大会决议审议通过，2023 年度公司利润分配以公司现有总股本 1,081,105,851 股扣除回购专户中已回购的 6,861,400 股后的股本 1,074,244,451 股为基数进行测算，每股派发现金红利 0.2 元（含税），拟共计派发现金红利 214,848,890.20 元（含税）。自分配方案披露至实施期间，因公司发行的“龙净转债”处于转股期，且公司股份回购尚未实施完毕等原因，最终参与利润分配的股数将以实施权益分派的股权登记日在册的股份数扣除回购专户中已回购股份数为准，公司将维持每股分配比例不变，相应调整分配总额。

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目   | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 主营业务 | 4,591,361,134.51 | 3,513,482,860.44 | 4,819,995,398.73 | 3,715,243,583.28 |
| 其他业务 | 80,762,183.11    | 62,729,356.12    | 121,017,512.39   | 77,223,702.44    |
| 合计   | 4,672,123,317.62 | 3,576,212,216.56 | 4,941,012,911.12 | 3,792,467,285.72 |

### (2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 合同分类    | 2024年1-6月        |                  | 合计               |                  |
|---------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|         | 营业收入             | 营业成本             | 营业收入             | 营业成本             |
| 按业务类型分类 |                  |                  |                  |                  |
| 环保设备制造  | 4,094,460,084.59 | 3,118,872,959.39 | 4,094,460,084.59 | 3,118,872,959.39 |
| 项目运营收入  | 443,098,221.17   | 355,437,014.36   | 443,098,221.17   | 355,437,014.36   |

|           |                  |                  |                  |                  |
|-----------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 土壤修复      | 18,690,048.62    | 13,845,342.41    | 18,690,048.62    | 13,845,342.41    |
| 新能源业务     | 35,112,780.13    | 25,327,544.28    | 35,112,780.13    | 25,327,544.28    |
| 其他业务      | 80,762,183.11    | 62,729,356.12    | 80,762,183.11    | 62,729,356.12    |
| 合计        | 4,672,123,317.62 | 3,576,212,216.56 | 4,672,123,317.62 | 3,576,212,216.56 |
| 按经营地区分类   |                  |                  |                  |                  |
| 境内        | 4,534,593,960.61 | 3,475,032,913.12 | 4,534,593,960.61 | 3,475,032,913.12 |
| 境外        | 137,529,357.01   | 101,179,303.44   | 137,529,357.01   | 101,179,303.44   |
| 合计        | 4,672,123,317.62 | 3,576,212,216.56 | 4,672,123,317.62 | 3,576,212,216.56 |
| 按收入确认时间分类 |                  |                  |                  |                  |
| 在某一时点确认收入 | 4,148,497,586.18 | 3,178,082,065.77 | 4,148,497,586.18 | 3,178,082,065.77 |
| 在某段时间确认收入 | 523,625,731.44   | 398,130,150.79   | 523,625,731.44   | 398,130,150.79   |
| 合计        | 4,672,123,317.62 | 3,576,212,216.56 | 4,672,123,317.62 | 3,576,212,216.56 |

其他说明

适用 不适用

**(3). 履约义务的说明**

适用 不适用

对于销售商品类交易，本公司在客户取得相关商品的控制权时完成履约义务；对于提供服务类交易，本公司在提供整个服务的期间根据履约进度确认已完成的履约义务。

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

适用 不适用

**(5). 重大合同变更或重大交易价格调整**

适用 不适用

其他说明：

无

**62、税金及附加**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目            | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------------|---------------|---------------|
| 城市维护建设税       | 9,924,494.02  | 7,720,730.65  |
| 教育费附加及地方教育费附加 | 7,197,727.75  | 5,804,184.58  |
| 房产税           | 11,456,294.69 | 10,531,101.55 |
| 印花税           | 3,440,711.12  | 3,509,601.72  |
| 土地使用税         | 4,251,846.69  | 5,342,164.53  |

|      |               |               |
|------|---------------|---------------|
| 其他税种 | 495,551.02    | 445,391.11    |
| 合计   | 36,766,625.29 | 33,353,174.14 |

其他说明：

无

### 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目    | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-------|----------------|----------------|
| 人工成本  | 75,771,297.43  | 75,504,096.18  |
| 业务招待费 | 17,405,124.10  | 20,648,456.66  |
| 交通差旅费 | 19,116,948.02  | 16,859,788.97  |
| 办公费   | 2,209,957.18   | 2,438,366.69   |
| 咨询服务费 | 1,095,456.71   | 5,326,393.78   |
| 广告宣传费 | 688,412.23     | 1,187,125.81   |
| 其他费用  | 1,090,070.19   | 1,152,011.24   |
| 合计    | 117,377,265.86 | 123,116,239.33 |

其他说明：

无

### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------|----------------|----------------|
| 人工成本    | 161,184,498.33 | 151,690,279.73 |
| 员工持股计划  |                | 80,428,591.47  |
| 资产折旧或摊销 | 32,709,233.82  | 30,068,279.24  |
| 办公&会务费  | 15,047,673.61  | 16,273,674.62  |
| 咨询费     | 16,098,515.12  | 23,750,914.95  |
| 业务招待费   | 8,713,920.04   | 14,070,040.04  |
| 交通差旅费   | 7,375,956.45   | 7,473,690.18   |
| 修理费     | 2,381,391.37   | 3,960,308.24   |
| 税金保险    | 1,529,673.35   | 1,512,301.74   |
| 租赁费用    | 1,620,511.94   | 809,271.76     |



|      |                |                |
|------|----------------|----------------|
| 其他费用 | 1,139,836.15   | 2,933,836.96   |
| 合计   | 247,801,210.18 | 332,971,188.93 |

其他说明：  
无

#### 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------|----------------|----------------|
| 人工费     | 111,982,999.83 | 112,972,577.70 |
| 材料费     | 71,416,136.54  | 70,272,128.08  |
| 资产折旧或摊销 | 9,994,569.75   | 10,550,990.85  |
| 交通差旅费   | 7,199,594.71   | 8,691,640.19   |
| 加工费     | 1,011,767.45   | 765,224.14     |
| 办公会务费   | 517,280.22     | 771,543.38     |
| 水电燃气费   | 2,662,062.67   | 1,650,521.70   |
| 技术咨询费   | 2,226,903.42   | 2,747,181.47   |
| 其他费用    | 1,875,671.06   | 2,733,553.90   |
| 合计      | 208,886,985.65 | 211,155,361.41 |

其他说明：  
无

#### 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目          | 本期发生额         | 上期发生额          |
|-------------|---------------|----------------|
| 利息支出        | 84,302,007.89 | 109,042,931.24 |
| 其中：租赁负债利息支出 | 1,853,231.07  | 3,004,261.77   |
| 减：利息收入      | 21,400,449.85 | 20,303,473.61  |
| 利息净支出       | 62,901,558.04 | 88,739,457.63  |
| 汇兑净损失       | 2,970,601.70  | -17,407,426.12 |
| 银行手续费及其他    | 2,510,276.88  | 3,605,697.82   |
| 合计          | 68,382,436.62 | 74,937,729.33  |

其他说明：  
无

### 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 按性质分类                 | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 一、计入其他收益的政府补助         | 40,772,536.69 | 37,851,157.85 |
| 二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目 | 26,348,264.89 | 951,556.60    |
| 其中：个税扣缴税款手续费          | 717,412.18    | 752,743.88    |
| 进项税加计扣除               | 25,613,261.11 | 197,327.02    |
| 残疾人就业奖励               | 17,591.60     | 1,485.70      |
| 三、债务重组收益              | -69,179.96    |               |
| 合计                    | 67,051,621.62 | 38,802,714.45 |

其他说明：

本期计入其他收益的金额中与资产相关的政府补助金额为 14,475,597.25 元，与收益相关的政府补助金额为 1,811,453.71 元，直接计入当期损益金额为 24,485,485.73 元。

### 68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目                        | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------------------------|---------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益            | 5,996,649.04  | 1,449,119.05  |
| 购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得 |               | 2,250,247.24  |
| 债权投资持有期间取得的利息收入           | 9,227,146.98  | 21,808,842.54 |
| 处置债权投资取得的投资收益             | 17,521,822.48 |               |
| 债务重组收益                    | 26,540.00     | 289,330.00    |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益        | -994,188.69   | -32,025.00    |
| 合计                        | 31,777,969.81 | 25,765,513.83 |

其他说明：

无

### 69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

### 70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|-------|-------|
|---------------|-------|-------|

|         |  |             |
|---------|--|-------------|
| 交易性金融资产 |  | -202,986.11 |
| 合计      |  | -202,986.11 |

其他说明：

无

## 71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目              | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------------|---------------|---------------|
| 应收票据坏账损失        | 1,906,272.72  | 2,853,707.27  |
| 应收账款坏账损失        | 18,583,246.73 | -8,674,722.14 |
| 其他应收款坏账损失       | 6,908,879.00  | 92,218,716.37 |
| 应收款项融资减值损失      | 69,738.20     | 466,715.72    |
| 长期应收款坏账损失       | -385,249.70   | 1,470,809.49  |
| 一年内到期的非流动资产坏账损失 | -1,146,785.81 | -1,133,389.74 |
| 合计              | 25,936,101.14 | 87,201,836.97 |

其他说明：

无

## 72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目                  | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------------------|----------------|----------------|
| 一、合同资产减值损失          | -10,067,951.89 | 3,687,992.29   |
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 |                | -1,578,680.56  |
| 三、长期股权投资减值损失        |                |                |
| 四、投资性房地产减值损失        |                |                |
| 五、固定资产减值损失          |                |                |
| 六、工程物资减值损失          |                |                |
| 七、在建工程减值损失          |                |                |
| 八、生产性生物资产减值损失       |                |                |
| 九、油气资产减值损失          |                |                |
| 十、无形资产减值损失          |                |                |
| 十一、商誉减值损失           |                |                |
| 十二、其他非流动资产减值损失      | -5,981,458.33  | -11,526,236.62 |

|    |                |               |
|----|----------------|---------------|
| 合计 | -16,049,410.22 | -9,416,924.89 |
|----|----------------|---------------|

其他说明：

无

### 73、资产处置收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目                           | 本期发生额        | 上期发生额      |
|------------------------------|--------------|------------|
| 处置未划分为持有待售的固定资产及无形资产的处置利得或损失 | 1,198,824.78 | 623,736.81 |
| 其中：固定资产                      | 1,198,824.78 | 623,736.81 |
| 合计                           | 1,198,824.78 | 623,736.81 |

其他说明：

适用 不适用

无

### 74、营业外收入

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        | 计入当期非经常性损益的金额 |
|---------|--------------|--------------|---------------|
| 违约金     | 10,000.00    | 331,254.13   | 10,000.00     |
| 无需支付的款项 | 1,328,177.64 | 760,924.34   | 1,328,177.64  |
| 其他      | 1,647,174.96 | 2,873,634.17 | 1,647,174.96  |
| 合计      | 2,985,352.60 | 3,965,812.64 | 2,985,352.60  |

其他说明：

适用 不适用

### 75、营业外支出

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目          | 本期发生额        | 上期发生额        | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产毁损报废损失 | 184,821.46   | 765,574.69   | 184,821.46    |
| 罚款及滞纳金支出    | 1,043,754.70 | 1,041,645.90 | 1,043,754.70  |
| 对外捐赠        | 50,000.00    | 56,666.35    | 50,000.00     |
| 工伤赔偿支出      | 75,000.00    |              | 75,000.00     |
| 涉诉项目赔偿支出    | 9,495,507.01 |              | 9,495,507.01  |
| 违约金         | 549,500.00   |              | 549,500.00    |

|    |               |              |               |
|----|---------------|--------------|---------------|
| 其他 | 525,422.94    | 1,135,614.28 | 525,422.94    |
| 合计 | 11,924,006.11 | 2,999,501.22 | 11,924,006.11 |

其他说明：

无

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 79,181,478.24 | 78,584,809.89 |
| 递延所得税费用 | 6,374,931.85  | 11,576,628.16 |
| 合计      | 85,556,410.09 | 90,161,438.05 |

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目                             | 本期发生额          |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额                           | 517,673,031.08 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 77,650,954.67  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | 2,259,987.62   |
| 调整以前期间所得税的影响                   | 2,638,915.13   |
| 权益法核算的合营企业和联营企业损益              | -826,255.80    |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 1,070,692.56   |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -1,964,877.34  |
| 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 | 27,046,418.95  |
| 期初新收入准则影响                      | -              |
| 研发费用加计扣除                       | -10,820,995.47 |
| 环保设备投资额抵减所得税的影响                | -1,583,860.35  |
| 所得税税收优惠影响                      | -12,099,250.14 |
| 其他                             | 2,184,680.26   |
| 所得税费用                          | 85,556,410.09  |

其他说明：

适用 不适用

## 77、其他综合收益

适用 不适用

其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况以及其他综合收益各项目的调节情况详见附注七、57 其他综合收益。

## 78、现金流量表项目

### (1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目                   | 本期发生额          | 上期发生额          |
|----------------------|----------------|----------------|
| 政府补助收入               | 26,469,220.00  | 35,874,741.25  |
| 银行利息收入               | 13,620,996.22  | 11,921,024.00  |
| 收到保函、银行承兑汇票、信用证保证金净额 | 39,575,615.36  | 104,179,384.30 |
| 收回被冻结的银行存款           | 47,091,457.77  | 8,772,960.19   |
| 收到投标保证金等             | 11,848,020.49  | 6,233,455.98   |
| 收到保险理赔款              |                | 2,405,611.61   |
| 其他                   | 443,193.64     | 5,158,249.42   |
| 合计                   | 139,048,503.48 | 174,545,426.75 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目       | 本期发生额          | 上期发生额          |
|----------|----------------|----------------|
| 支付投标保证金等 |                | 9,883,041.47   |
| 被冻结的银行存款 | 3,218,100.97   | 4,017,763.73   |
| 期间费用     | 244,383,627.68 | 230,995,281.85 |
| 其他       | 9,127,297.42   | 3,034,125.52   |
| 合计       | 256,729,026.07 | 247,930,212.57 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

**(3). 与筹资活动有关的现金**

收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目              | 本期发生额 | 上期发生额        |
|-----------------|-------|--------------|
| 收到银行承兑汇票、信用证保证金 |       | 9,300,000.00 |
| 合计              |       | 9,300,000.00 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目           | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------------|---------------|---------------|
| 支付租金负债及售后回租款 | 54,703,696.70 | 48,618,561.07 |
| 支付少数股东借款     | 1,000,000.00  |               |
| 合计           | 55,703,696.70 | 48,618,561.07 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

不适用

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

**(4). 以净额列报现金流量的说明**

适用 不适用

**(5). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响**

适用 不适用

**79、现金流量表补充资料**

**(1) 现金流量表补充资料**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 补充资料                       | 本期金额           | 上期金额           |
|----------------------------|----------------|----------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b> |                |                |
| 净利润                        | 432,116,620.99 | 426,590,696.69 |
| 加：资产减值准备                   | 16,049,410.22  | 9,416,924.89   |
| 信用减值损失                     | -25,936,101.14 | -87,201,836.97 |

|                                  |                   |                   |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|
| 固定资产折旧、投资性房地产折旧                  | 126,941,064.11    | 123,491,858.33    |
| 使用权资产摊销                          | 11,244,977.18     | 9,776,149.80      |
| 无形资产摊销                           | 53,665,617.37     | 64,159,313.93     |
| 长期待摊费用摊销                         | 4,828,410.21      | 5,976,434.21      |
| 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） | -1,198,824.78     | -623,736.81       |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | 184,821.46        | 765,574.69        |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              |                   | 202,986.11        |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 87,059,738.86     | 96,297,487.25     |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -31,777,969.81    | -25,765,513.83    |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | 7,147,975.26      | 11,277,260.07     |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | -773,043.41       | 299,368.09        |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | 729,627,352.11    | 624,756,166.97    |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | 151,751,627.49    | 144,590,744.19    |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | -1,029,205,580.65 | -1,313,711,047.29 |
| 其他                               |                   |                   |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 531,726,095.47    | 90,298,830.32     |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>     |                   |                   |
| 债务转为资本                           | 8,000.00          | 99,194,000.00     |
| 一年内到期的可转换公司债券                    |                   |                   |
| 融资租入固定资产                         |                   |                   |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>         |                   |                   |
| 现金的期末余额                          | 1,769,194,642.21  | 2,827,027,002.69  |
| 减：现金的期初余额                        | 2,432,035,791.55  | 1,646,194,634.73  |
| 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                     | -662,841,149.34   | 1,180,832,367.96  |

说明：公司销售商品收到的银行承兑汇票背书转让的金额为 1,712,842,443.26 元。

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

适用 不适用



**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

|                           | 金额            |
|---------------------------|---------------|
| 本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物     | -             |
| 减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物    | -             |
| 加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 |               |
|                           | 14,611,981.56 |
| 处置子公司收到的现金净额              | 14,611,981.56 |

其他说明：

无

**(4) 现金和现金等价物的构成**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目                          | 期末余额             | 期初余额             |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| 一、现金                        | 1,769,194,642.21 | 2,432,035,791.55 |
| 其中：库存现金                     | 123,368.36       | 130,399.27       |
| 可随时用于支付的银行存款                | 1,769,071,273.85 | 2,431,905,392.28 |
| 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              | 1,769,194,642.21 | 2,432,035,791.55 |
| 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 |                  |                  |

**(5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况**

适用 不适用

**(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

**81、外币货币性项目**

**(1). 外币货币性项目**

适用 不适用

单位：元

| 项目      | 期末外币余额             | 折算汇率   | 期末折算人民币余额      |
|---------|--------------------|--------|----------------|
| 货币资金    | -                  | -      |                |
| 其中：美元   | 49,254,431.35      | 7.1268 | 351,026,533.99 |
| 印尼盾     | 119,669,974,188.66 | 0.0004 | 53,152,282.53  |
| 印度卢比    | 144,291,731.08     | 0.0854 | 12,319,412.43  |
| 欧元      | 19,615.80          | 7.6617 | 150,290.38     |
| 英镑      | 217,278.13         | 9.0430 | 1,964,846.12   |
| 港币      | 31,295,160.51      | 0.9127 | 28,563,093.00  |
| 日元      | 14.00              | 0.0447 | 0.64           |
| 圭亚那元    | 645,190.00         | 0.0342 | 22,065.50      |
| 应收账款    | -                  | -      |                |
| 其中：美元   | 5,678,610.00       | 7.1268 | 40,470,319.28  |
| 欧元      | 1,191,745.22       | 7.6617 | 9,130,794.34   |
| 英镑      | 20,628.32          | 9.0430 | 186,541.90     |
| 澳大利亚元   | 4,395.00           | 4.7650 | 20,942.17      |
| 印度卢比    | 57,839,803.58      | 0.0854 | 4,938,276.02   |
| 合同资产    |                    |        |                |
| 其中：美元   | 1,014,295.32       | 7.1268 | 7,228,679.88   |
| 欧元      |                    |        |                |
| 应付账款    |                    |        |                |
| 其中：美元   | 1,344,657.48       | 7.1268 | 9,583,104.93   |
| 欧元      | 956,700.40         | 7.6617 | 7,329,951.45   |
| 印度卢比    | 40,078,735.51      | 0.0854 | 3,421,862.56   |
| 印尼盾     | 234,075,262.00     | 0.0004 | 103,929.52     |
| 其他应收款   |                    |        |                |
| 其中：印度卢比 | 4,165,361.36       | 0.0854 | 355,632.33     |
| 其他应付款   |                    |        |                |
| 其中：美元   |                    |        |                |
| 印度卢比    | 8,613,880.99       | 0.0854 | 735,440.29     |

其他说明：

无

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

适用 不适用

| 被投资单位名称  | 境外主要经营地 | 记账本位币   | 记账本位币选择依据       |
|--|---------|---------|-----------------|
| 香港龙净   | 香港      | 港币      | 经营所处的主要经济环境中的货币 |
| JO.BagusKarya–FujianLongkingCo.Ltd（本公司印尼项目联合体） | 印尼      | 印尼盾     | 经营所处的主要经济环境中的货币 |
| 印度龙净   | 印度      | 印度卢比    | 经营所处的主要经济环境中的货币 |
| 香港科技   | 香港      | 港币      | 经营所处的主要经济环境中的货币 |
| 塞尔维亚能源   | 塞尔维亚    | 塞尔维亚第纳尔 | 经营所处的主要经济环境中的货币 |
| 乔治敦清洁  | 乔治敦     | 圭亚那元    | 经营所处的主要经济环境中的货币 |

## 82、租赁

### (1) 作为承租人

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的当期损益及现金流

| 项目                                | 2024 半年度金额    |
|-----------------------------------|---------------|
| 本期计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用            | 3,546,568.40  |
| 本期计入当期损益的采用简化处理的低价值资产租赁费用（短期租赁除外） |               |
| 租赁负债的利息费用                         | 1,853,231.07  |
| 计入当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额          |               |
| 转租使用权资产取得的收入                      |               |
| 与租赁相关的总现金流出                       | 56,237,999.28 |
| 售后租回交易产生的相关损益                     | 14,313,713.23 |

与租赁相关的现金流出总额 56,237,999.28(单位：元币种：人民币)

### (2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目   | 租赁收入          | 其中:未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入 |
|------|---------------|--------------------------|
| 租赁收入 | 13,042,893.63 |                          |
| 合计   | 13,042,893.63 |                          |

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目            | 每年未折现租赁收款额    |               |
|---------------|---------------|---------------|
|               | 期末金额          | 期初金额          |
| 第一年           | 22,341,401.70 | 15,878,493.91 |
| 第二年           | 19,222,880.03 | 14,608,775.26 |
| 第三年           | 47,177,343.42 | 8,806,159.84  |
| 第四年           | 7,757,014.60  | 5,250,902.78  |
| 第五年           | 2,238,524.97  | 2,863,287.28  |
| 五年后未折现租赁收款额总额 | 11,851,993.42 | 12,066,152.78 |
| 其中：1年以内（含1年）  | 1,157,032.52  | 914,127.92    |
| 1-2年          | 950,513.91    | 914,127.92    |
| 2-3年          | 986,899.90    | 914,127.92    |
| 3年以上          | 8,757,547.09  | 9,323,769.02  |

**(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益**

适用 不适用

其他说明

无

**83、数据资源**

适用 不适用

**84、其他**

适用 不适用

**八、研发支出**

**(1). 按费用性质列示**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目         | 本期发生额          | 上期发生额          |
|------------|----------------|----------------|
| 人工费        | 111,982,999.83 | 112,972,577.70 |
| 材料费        | 71,416,136.54  | 70,272,128.08  |
| 资产折旧或摊销    | 9,994,569.75   | 10,550,990.85  |
| 交通差旅费      | 7,199,594.71   | 8,691,640.19   |
| 加工费        | 1,011,767.45   | 765,224.14     |
| 办公会务费      | 517,280.22     | 771,543.38     |
| 水电燃气费      | 2,662,062.67   | 1,650,521.70   |
| 技术咨询费      | 2,226,903.42   | 2,747,181.47   |
| 其他费用       | 1,875,671.06   | 2,733,553.90   |
| 合计         | 208,886,985.65 | 211,155,361.41 |
| 其中：费用化研发支出 | 208,886,985.65 | 211,155,361.41 |
| 资本化研发支出    |                |                |

其他说明：

无

**(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出**

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明

无

**(3). 重要的外购在研项目**

适用 不适用

**九、合并范围的变更**

**1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

**2、同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、反向购买**

适用 不适用

**4、处置子公司**

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

（1）本期本公司因业务开展需要，新设的子（孙）公司信息如下：

单位：万元

| 子公司名称                 | 成立时间      | 经营范围       | 法定代表人 | 注册资本      |
|-----------------------|-----------|------------|-------|-----------|
| 巴彦淖尔紫金龙净清洁能源有限公司      | 2024/1/10 | 电力、热力生产和供应 | 刘建超   | 10,500.00 |
| 阿里紫金龙净清洁能源有限公司        | 2024/1/17 | 电力、热力生产和供应 | 詹冬冬   | 15,000.00 |
| 紫金龙净清洁能源（洛阳）有限公司      | 2024/2/18 | 电力、热力生产和供应 | 刘建超   | 2,000.00  |
| 龙净新能源电池销售（福建省上杭县）有限公司 | 2024/4/3  | 电池销售       | 钟志良   | 300.00    |
| 福建龙净联晖科技有限公司          | 2024/5/22 | 设备制造       | 肖德贵   | 3,000.00  |

（2）本公司于2024年半年度注销子公司：泰国储能、山东龙净、山东装备。

## 6、其他

适用 不适用

### 十、在其他主体中的权益

#### 1、在子公司中的权益

##### （1）企业集团的构成

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册资本      | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) |       | 取得方式  |
|-------|-------|-----------|-----|------|---------|-------|-------|
|       |       |           |     |      | 直接      | 间接    |       |
| 龙净安装  | 龙岩    | 2,000.00  | 龙岩  | 安装   | 100.00  | —     | 投资或设立 |
| 西安龙净  | 西安    | 25,000.00 | 西安  | 制造   | 98.00   | —     | 投资或设立 |
| 西安安装  | 西安    | 300.00    | 西安  | 安装   | 10.00   | 90.00 | 投资或设立 |
| 武汉科技  | 武汉    | 5,000.00  | 武汉  | 制造   | 96.20   | 3.80  | 投资或设立 |
| 脱硫脱硝  | 厦门    | 13,000.00 | 厦门  | 制造   | 97.20   | 2.80  | 投资或设立 |

|      |      |            |      |       |        |        |         |
|------|------|------------|------|-------|--------|--------|---------|
| 上海工程 | 上海   | 16,082.00  | 上海   | 制造    | 100.00 | —      | 投资或设立   |
| 厦门技术 | 厦门   | 3,000.00   | 厦门   | 制造    | 95.00  | 5.00   | 投资或设立   |
| 物料科技 | 厦门   | 500.00     | 厦门   | 制造    | 100.00 | —      | 投资或设立   |
| 武汉工程 | 武汉   | 13,000.00  | 武汉   | 制造    | 99.82  | —      | 投资或设立   |
| 中电能源 | 西安   | 5,000.00   | 西安   | 制造    | —      | 100.00 | 投资或设立   |
| 厦门物业 | 厦门   | 50.00      | 厦门   | 物业管理  | —      | 100.00 | 投资或设立   |
| 龙净高精 | 龙岩   | 500.00     | 龙岩   | 制造    | —      | 100.00 | 投资或设立   |
| 龙净机械 | 龙岩   | 6,000.00   | 龙岩   | 制造    | 100.00 | —      | 投资或设立   |
| 朗净天  | 北京   | 178,000.00 | 北京   | 咨询    | 100.00 | —      | 投资或设立   |
| 天津龙净 | 天津   | 7,000.00   | 天津   | 制造    | 100.00 | —      | 投资或设立   |
| 香港龙净 | 香港   | 43.885     | 香港   | 贸易    | 100.00 | —      | 投资或设立   |
| 新疆龙净 | 乌鲁木齐 | 3,000.00   | 乌鲁木齐 | 制造    | 100.00 | —      | 投资或设立   |
| 西安工程 | 西安   | 5,000.00   | 西安   | 制造    | —      | 100.00 | 投资或设立   |
| 厦门节能 | 厦门   | 1,000.00   | 厦门   | 制造    | 100.00 | —      | 投资或设立   |
| 印度龙净 | 新德里  | 6,132.07   | 新德里  | 制造    | 100.00 | —      | 投资或设立   |
| 上海科杰 | 上海   | 16,000.00  | 上海   | 制造    | —      | 100.00 | 投资或设立   |
| 江苏科杰 | 盐城   | 7,000.00   | 盐城   | 制造    | 100.00 | —      | 投资或设立   |
| 江苏节能 | 张家港  | 3,000.00   | 张家港  | 制造    | 75.00  | —      | 投资或设立   |
| 国环检测 | 龙岩   | 1,000.00   | 龙岩   | 检测等   | 100.00 | —      | 投资或设立   |
| 龙净投资 | 厦门   | 50,000.00  | 厦门   | 产业投资  | 100.00 | —      | 投资或设立   |
| 朗净钙业 | 厦门   | 1,000.00   | 厦门   | 技术服务等 | —      | 100.00 | 投资或设立   |
| 宿迁龙净 | 宿迁   | 6,000.00   | 宿迁   | 制造    | 99.67  | 0.33   | 非同一控制合并 |
| 西安贝雷 | 西安   | 3,000.00   | 西安   | 制造    | —      | 100.00 | 非同一控制合并 |
| 西安神力 | 西安   | 2,000.00   | 西安   | 制造    | —      | 100.00 | 非同一控制合并 |
| 龙净新陆 | 福州   | 5,000.00   | 福州   | 制造    | —      | 100.00 | 非同一控    |

|       |     |            |     |             |        |        |         |
|-------|-----|------------|-----|-------------|--------|--------|---------|
|       |     |            |     |             |        |        | 制合并     |
| 德长环保  | 浙江  | 101,267.97 | 乐清  | 垃圾焚烧        | 99.79  | —      | 非同一控制合并 |
| 平湖临港  | 浙江  | 31,300.00  | 平湖  | 垃圾焚烧        | —      | 100.00 | 非同一控制合并 |
| 平湖德长  | 浙江  | 10,000.00  | 平湖  | 垃圾焚烧        | —      | 100.00 | 非同一控制合并 |
| 智能输送  | 龙岩  | 10,000.00  | 龙岩  | 制造          | 100.00 | —      | 投资或设立   |
| 济南龙净  | 山东  | 5,000.00   | 济南  | 制造          | 100.00 | —      | 投资或设立   |
| 香港科技  | 香港  | 34.316     | 香港  | 水综合利用等      | 100.00 | —      | 投资或设立   |
| 龙净能源  | 厦门  | 100,000.00 | 厦门  | 生活垃圾处理等     | 100.00 | —      | 投资或设立   |
| 东营津源  | 山东  | 10,000.00  | 东营  | 制造          | —      | 100.00 | 投资或设立   |
| 山东中滨  | 山东  | 21,500.00  | 滨州  | 危废、固废处理等    | —      | 70.00  | 非同一控制合并 |
| 台州德长  | 浙江  | 14,000.00  | 台州  | 垃圾焚烧等       | —      | 100.00 | 非同一控制合并 |
| 水环境科技 | 福州  | 50,000.00  | 福州  | 水处理等        | 100.00 | —      | 投资或设立   |
| 龙净拓宇  | 龙岩  | 60,000.00  | 龙岩  | 危废、固废处理、投资等 | 100.00 | —      | 投资或设立   |
| 江苏弘德  | 江苏  | 18,000.00  | 徐州  | 危废、固废处理等    | 100.00 | —      | 非同一控制合并 |
| 山东中新  | 山东  | 10,000.00  | 滨州  | 危废、固废处理等    | —      | 100.00 | 非同一控制合并 |
| 唐山龙净  | 河北  | 2,000.00   | 河北  | 科技推广和应用服务   | —      | 100.00 | 投资或设立   |
| 龙净新能源 | 龙岩  | 11,800.00  | 龙岩  | 科技推广和应用服务   | 100.00 | —      | 投资或设立   |
| 邯郸朗净  | 河北  | 2,000.00   | 邯郸  | 生态保护和环境治理业  | 100.00 | —      | 投资或设立   |
| 龙净清洁  | 龙岩  | 30,000.00  | 龙岩  | 电力、热力生产和供应  | 100.00 | —      | 投资或设立   |
| 黑龙江多铜 | 黑龙江 | 33,000.00  | 黑龙江 | 电力、热力生产和供应  | —      | 100.00 | 非同一控制合并 |
| 连城清洁  | 龙岩  | 2,000.00   | 连城  | 电力、热力生产和供应  | —      | 100.00 | 非同一控制合并 |
| 紫金新能  | 龙岩  | 8,000.00   | 上杭  | 电力、热力       | —      | 60.00  | 非同一控    |



| 源      |       |           |       | 生产和供应            |        |        | 制合并   |
|--------|-------|-----------|-------|------------------|--------|--------|-------|
| 储能技术   | 龙岩    | 50,000.00 | 龙岩    | 储能技术、电气机械和器材制造   | —      | 100.00 | 投资或设立 |
| 储能电池   | 龙岩    | 50,000.00 | 上杭    | 储能技术、电气机械和器材制造   | —      | 100.00 | 投资或设立 |
| 乌恰清洁   | 新疆    | 50,000.00 | 新疆    | 电力、热力生产和供应       | —      | 100.00 | 投资或设立 |
| 储能科技   | 龙岩    | 50,000.00 | 龙岩    | 储能技术、电池制造及销售     |        | 100.00 | 投资或设立 |
| 龙净蜂巢   | 龙岩    | 10,000.00 | 龙岩    | 储能技术、电池制造及销售     |        | 60.00  | 投资或设立 |
| 繁峙清洁   | 山西忻州市 | 10,000.00 | 山西忻州市 | 电力、热力生产和供应       |        | 100.00 | 投资或设立 |
| 多铜风电   | 黑龙江黑河 | 1,000.00  | 黑龙江黑河 | 电力、热力生产和供应       |        | 100.00 | 投资或设立 |
| 绿色能源   | 龙岩    | 1,000.00  | 龙岩    | 电力、热力生产和供应       |        | 65.00  | 投资或设立 |
| 城市环境   | 龙岩    | 500.00    | 龙岩    | 电力、热力生产和供应;垃圾处理等 |        | 100.00 | 投资或设立 |
| 塞尔维亚能源 | 塞尔维亚  | 3,000.00  | 塞尔维亚  | 电力、热力生产和供应       |        | 100.00 | 投资或设立 |
| 龙岩新能源  | 龙岩    | 100.00    | 龙岩    | 电力、热力生产和供应       |        | 60.00  | 投资或设立 |
| 朝阳龙净   | 辽宁    | 3,000.00  | 辽宁    | 制造               | 100.00 |        | 投资或设立 |
| 道县清洁   | 湖南    | 7,000.00  | 湖南    | 电力、热力生产和供应       |        | 100.00 | 投资或设立 |
| 西藏清洁   | 西藏    | 25,000.00 | 西藏    | 电力、热力生产和供应       |        | 100.00 | 投资或设立 |
| 乔治敦清洁  | 乔治敦   | 3,000.00  | 乔治敦   | 电力、热力生产和供应       |        | 100.00 | 投资或设立 |

|         |     |           |      |            |        |        |       |
|---------|-----|-----------|------|------------|--------|--------|-------|
| 巴彦淖尔清洁  | 内蒙古 | 10,500.00 | 巴彦淖尔 | 电力、热力生产和供应 |        | 100.00 | 投资或设立 |
| 阿里清洁    | 西藏  | 15,000.00 | 阿里   | 电力、热力生产和供应 |        | 100.00 | 投资或设立 |
| 洛阳清洁    | 河南  | 2,000.00  | 洛阳   | 电力、热力生产和供应 |        | 100.00 | 投资或设立 |
| 龙净联晖    | 龙岩  | 3,000.00  | 龙岩   | 制造         | 100.00 |        | 投资或设立 |
| 新能源电池销售 | 龙岩  | 300.00    | 龙岩   | 电池销售       |        | 100.00 | 投资或设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

**(2). 重要的非全资子公司**

适用 不适用

**(3). 重要非全资子公司的主要财务信息**

适用 不适用

**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：**

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

适用 不适用

**3、 在合营企业或联营企业中的权益**

适用 不适用

**(1). 重要的合营企业或联营企业**

适用 不适用

**(2). 重要合营企业的主要财务信息**

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位：元币种：人民币

|                        | 期末余额/本期发生额    | 期初余额/上期发生额    |
|------------------------|---------------|---------------|
| <b>合营企业：</b>           |               |               |
| 福建龙净科瑞环保有限公司           | 23,948,627.29 | 25,719,562.69 |
| 福建龙净量道储能科技有限公司         | 11,512,164.38 | 12,244,579.94 |
| 投资账面价值合计               | 35,460,791.67 | 37,964,142.63 |
| <b>下列各项按持股比例计算的合计数</b> |               |               |
| --净利润                  | 5,996,649.04  | 1,449,119.05  |
| --其他综合收益               |               |               |
| --综合收益总额               | 5,996,649.04  | 1,449,119.05  |

其他说明

无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

政府补助应收款项的余额为 3,200,000.00（单位：元币种：人民币）

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

**2、涉及政府补助的负债项目**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 财务报表项目 | 期初余额           | 本期新增补助金额     | 本期计入营业外收入金额 | 本期转入其他收益      | 本期其他变动 | 期末余额           | 与资产/收益相关 |
|--------|----------------|--------------|-------------|---------------|--------|----------------|----------|
| 递延收益   | 257,808,298.99 | 5,385,609.58 |             | 16,287,050.96 |        | 246,906,857.61 |          |
| 合计     | 257,808,298.99 | 5,385,609.58 |             | 16,287,050.96 |        | 246,906,857.61 | /        |

**3、计入当期损益的政府补助**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 类型    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 与资产相关 | 14,475,597.25 | 12,561,584.89 |
| 与收益相关 | 1,811,453.71  | 1,170,563.58  |
| 其他    | 24,485,485.73 | 24,119,009.38 |
| 合计    | 40,772,536.69 | 37,851,157.85 |

其他说明：  
无

**十二、与金融工具相关的风险**

**1、金融工具的风险**

√适用 □不适用

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理（例如本公司信用管理部对公司发生的赊销业务进行逐笔进行审核）。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

**1.信用风险**

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的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、其他应收款、合同资产、

债权投资以及长期应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产、债权投资及长期应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

#### （1）信用风险显著增加判断标准

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。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

#### （2）已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

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：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；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；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；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。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

#### （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减值准备。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（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

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。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露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，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来12个月内或整个存续期为基准进行计算；

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。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。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司还因提供财务担保而面临信用风险，详见附注五、11中披露。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的9.22%（比较期：9.42%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的15.06%（比较：23.43%）。

## 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。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

截至2024年6月30日，本公司金融负债到期期限如下：

单位：万元

| 项目          | 2024年6月30日 |            |           |              |
|-------------|------------|------------|-----------|--------------|
|             | 一年以内       | 一年至五年以内    | 五年以上      | 合计           |
| 短期借款        | 57,326.32  | —          | —         | 57,326.32    |
| 应付票据        | 13,508.76  | —          | —         | 13,508.76    |
| 应付账款        | 497,900.04 | —          | —         | 497,900.04   |
| 其他应付款       | 19,185.27  | —          | —         | 19,185.27    |
| 一年内到期的非流动负债 | 75,295.64  | —          | —         | 75,295.64    |
| 长期借款        | —          | 190,358.97 | 66,695.49 | 257,054.46   |
| 应付债券        | —          | 181,507.24 | —         | 181,507.24   |
| 租赁负债        | —          | 377.88     | 2,721.65  | 3,099.53     |
| 长期应付款       | —          | 15,447.46  | —         | 15,447.46    |
| 合计          | 663,216.03 | 387,691.55 | 69,417.14 | 1,120,324.72 |

（续上表）

| 项目          | 2023年12月31日 |            |          |              |
|-------------|-------------|------------|----------|--------------|
|             | 一年以内        | 一年至五年以内    | 五年以上     | 合计           |
| 短期借款        | 75,111.86   | —          | —        | 75,111.86    |
| 应付票据        | 32,560.71   | —          | —        | 32,560.71    |
| 应付账款        | 519,805.36  | —          | —        | 519,805.36   |
| 其他应付款       | 18,441.93   | —          | —        | 18,441.93    |
| 一年内到期的非流动负债 | 74,451.86   | —          | —        | 74,451.86    |
| 长期借款        | —           | 148,695.88 | —        | 148,695.88   |
| 应付债券        | —           | 179,599.50 | —        | 179,599.50   |
| 租赁负债        | —           | 726.9      | 2,454.62 | 3,181.52     |
| 长期应付款       | —           | 19,012.33  | —        | 19,012.33    |
| 合计          | 720,371.72  | 348,034.61 | 2,454.62 | 1,070,860.95 |

### 3. 市场风险

#### (1) 外汇风险

本公司的汇率风险主要来自本公司及下属子公司持有的不以其记账本位币计价的外币资产和负债。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司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。

本公司期末外币金融资产和外币金融负债列示见本附注项目注释其他之外币货币性项目说明。

#### (2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款、应付债券等长期带息债务。本公司的借款和应付债券等长期带息债务主要是固定利率，因此本公司所承担的利率变动市场风险不重大。

## 2、套期

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### (3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 3、金融资产转移

#### (1) 转移方式分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 转移方式  | 已转移金融资产性质          | 已转移金融资产金额        | 终止确认情况 | 终止确认情况的判断依据   |
|-------|--------------------|------------------|--------|---|
| 背书/贴现 | 应收票据中尚未到期的商业承兑汇票   | 51,206,466.78    | 未终止确认  | 由于应收票据中的商业承兑汇票承兑人信用等级不高，票据相关的信用风险和延期付款风险仍没有转移，故未终止确认。           |
| 背书/贴现 | 应收款项融资中尚未到期的银行承兑汇票 | 1,028,170,422.23 | 终止确认   | 由于应收款项融资中的银行承兑汇票承兑人信用等级高，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，故终止确认。 |
| 保理    | 应收款项融资-应收账款        | 27,215,738.87    | 终止确认   | 无追索权  |
| 保理    | 应收账款               | 10,095,639.19    | 未终止确认  | 附追索权  |
| 保理    | 应收账款               | 5,374,271.00     | 终止确认   | 无追索权  |
| 合计    | /                  | 1,122,062,538.07 | /      | /   |

#### (2) 因转移而终止确认的金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目                 | 金融资产转移的方式 | 终止确认的金融资产金额      | 与终止确认相关的利得或损失 |
|--------------------|-----------|------------------|---------------|
| 应收款项融资中尚未到期的银行承兑汇票 | 背书/贴现     | 1,028,170,422.23 |               |
| 应收款项融资-应收账款        | 保理        | 27,215,738.87    | -994,188.69   |
| 应收账款               | 保理        | 5,374,271.00     |               |
| 合计                 | /         | 1,060,760,432.10 | -994,188.69   |

#### (3) 继续涉入的转移金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目   | 资产转移方式 | 继续涉入形成的资产金额   | 继续涉入形成的负债金额   |
|------|--------|---------------|---------------|
| 应收票据 | 背书/贴现  | 51,206,466.78 | 51,206,466.78 |
| 应收账款 | 保理     | 10,095,639.19 | 10,095,639.19 |



|    |   |               |               |
|----|---|---------------|---------------|
| 合计 | / | 61,302,105.97 | 61,302,105.97 |
|----|---|---------------|---------------|

其他说明

适用 不适用

### 十三、公允价值的披露

#### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目          | 期末公允价值     |            |                |                |
|-------------|------------|------------|----------------|----------------|
|             | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量     | 合计             |
| 一、持续的公允价值计量 |            |            |                |                |
| （一）应收款项融资   |            |            | 542,997,968.69 | 542,997,968.69 |
| （二）其他权益工具投资 |            |            | 5,966,659.58   | 5,966,659.58   |

#### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

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

适用 不适用

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。

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

适用 不适用

相关资产或负债的不可观察输入值。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

#### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

#### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

#### 9、其他

适用 不适用

### 十四、关联方及关联交易

#### 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

| 母公司名称        | 注册地 | 业务性质 | 注册资本         | 母公司对本企业的持股比例 (%) | 母公司对本企业的表决权比例 (%) |
|--------------|-----|------|--------------|------------------|-------------------|
| 紫金矿业集团股份有限公司 | 上杭  | 采矿业  | 263,281.7224 | 23.0386          | 23.0386           |

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是上杭县财政局

其他说明：

无

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司子公司的情况详见附注、在其他主体中的权益

## 3、本企业合营和联营企业情况

适用 不适用

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、在其他主体中的权益

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

适用 不适用

| 合营或联营企业名称          | 与本企业关系                 |
|--------------------|------------------------|
| 福建龙净科瑞环保有限公司（龙净科瑞） | 本公司持有 50.00% 股权        |
| 福建龙净量道储能科技有限公司     | 本公司子公司龙净能源持有 49.00% 股权 |

其他说明

适用 不适用

## 4、其他关联方情况

适用 不适用

| 其他关联方名称        | 其他关联方与本企业关系 |
|----------------|-------------|
| 紫金矿冶设计研究院      | 紫金矿业控制的公司   |
| 巴彦淖尔紫金有色金属有限公司 | 紫金矿业控制的公司   |
| 福大紫金氢能科技股份有限公司 | 紫金矿业控制的公司   |
| 福建金山耐磨材料有限公司   | 紫金矿业控制的公司   |
| 福建省上杭县紫金水电有限公司 | 紫金矿业控制的公司   |
| 福建紫金工程技术有限公司   | 紫金矿业控制的公司   |
| 福建紫金贵金属材料有限公司  | 紫金矿业控制的公司   |
| 福建紫金黄金珠宝有限公司   | 紫金矿业控制的公司   |
| 福建紫金锂元材料科技有限公司 | 紫金矿业控制的公司   |
| 福建紫金铜箔科技有限公司   | 紫金矿业控制的公司   |

|                    |                                    |
|--------------------|------------------------------------|
| 福建紫金铜业有限公司         | 紫金矿业控制的公司                          |
| 福建紫金选矿药剂有限公司       | 紫金矿业控制的公司                          |
| 黑龙江多宝山铜业股份有限公司     | 紫金矿业控制的公司                          |
| 黑龙江紫金铜业有限公司        | 紫金矿业控制的公司                          |
| 湖南紫金锂业有限公司         | 紫金矿业控制的公司                          |
| 奎屯铜冠冶化有限责任公司       | 紫金矿业控制的公司                          |
| 陇南紫金矿业有限公司         | 紫金矿业控制的公司                          |
| 上杭县紫金中学            | 紫金矿业控制的公司                          |
| 乌拉特后旗紫金矿业有限公司      | 紫金矿业控制的公司                          |
| 武平紫金矿业有限公司         | 紫金矿业控制的公司                          |
| 西藏巨龙铜业有限公司         | 紫金矿业控制的公司                          |
| 新疆金宝矿业有限责任公司       | 紫金矿业控制的公司                          |
| 新疆金脉国际物流有限公司       | 紫金矿业控制的公司                          |
| 新疆紫金锌业有限公司         | 紫金矿业控制的公司                          |
| 紫金国际控股有限公司         | 紫金矿业控制的公司                          |
| 紫金环保科技有限公司         | 紫金矿业控制的公司                          |
| 紫金矿业集团财务有限公司       | 紫金矿业控制的公司                          |
| 紫金矿业集团股份有限公司       | 紫金矿业控制的公司                          |
| 紫金矿业集团股份有限公司紫金山金铜矿 | 紫金矿业控制的公司                          |
| 紫金矿业集团黄金冶炼有限公司     | 紫金矿业控制的公司                          |
| 紫金矿业集团黄金珠宝有限公司     | 紫金矿业控制的公司                          |
| 紫金矿业建设有限公司         | 紫金矿业控制的公司                          |
| 紫金矿业贸易（海南）有限公司     | 紫金矿业控制的公司                          |
| 紫金矿业物流（厦门）有限公司     | 紫金矿业控制的公司                          |
| 紫金矿业物流有限公司         | 紫金矿业控制的公司                          |
| 紫金铜业有限公司           | 紫金矿业控制的公司                          |
| 紫金智信（厦门）科技有限公司     | 紫金矿业控制的公司                          |
| 西藏阿里拉果资源有限责任公司     | 紫金矿业控制的公司                          |
| 福建马坑矿业股份有限公司       | 紫金矿业联营企业                           |
| 龙净实业投资集团有限公司（龙净实业） | 持有公司股份 5%以上股东(持有本公司股权份比例 7.80%的股东) |
| 上海鑫拓诚企业管理有限公司(鑫拓诚) | 持有公司股份 5%以上股东(龙净实业)的一致行动人          |

|                  |        |
|------------------|--------|
| 董事、经理、财务总监及董事会秘书 | 关键管理人员 |
|------------------|--------|

其他说明  
无

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 关联方                 | 关联交易内容  | 本期发生额          | 获批的交易额度<br>(如适用) | 是否超过交易<br>额度(如适用) | 上期发生额         |
|---------------------|---------|----------------|------------------|-------------------|---------------|
| 福建省森泰然景观工程有限公司龙岩分公司 | 资产购置    |                | 不适用              | 否                 | 1,155,504.64  |
| 阳光城集团龙岩投资开发有限公司     | 委托开发管理费 |                | 不适用              | 否                 | 1,242,075.47  |
| 莆田臻达阳光城房地产开发有限公司    | 委托开发管理费 |                | 不适用              | 否                 | 1,349,056.57  |
| 龙净科瑞                | 环保设备及材料 | 5,939,138.05   | 不适用              | 否                 | 23,440,156.98 |
| 福建紫金锂元材料科技有限公司      | 储能电芯材料  | 19,228,148.73  | 不适用              | 否                 |               |
| 福建龙净量道储能科技有限公司      | 储能电芯材料  | 68,587.61      | 不适用              | 否                 |               |
| 福建紫金黄金珠宝有限公司        | 珠宝等     |                | 不适用              | 否                 | 309,660.00    |
| 紫金矿业集团黄金珠宝有限公司      | 珠宝等     | 448,500.00     | 不适用              | 否                 | 202,540.00    |
| 紫金矿业物流有限公司          | 环保设备及材料 | 421,955.87     | 不适用              | 否                 | 2,492,452.22  |
| 紫金智信(厦门)科技有限公司      | 环保设备及材料 | 69,911.50      | 不适用              | 否                 |               |
| 福建紫金铜箔科技有限公司        | 储能电芯材料  | 14,053,709.18  | 不适用              | 否                 |               |
| 福建紫金工程技术有限公司        | 设备安装    | 2,739,855.90   | 不适用              | 否                 | 140,377.36    |
| 紫金矿业建设有限公司          | 资产购置    | 120,034,677.17 | 不适用              | 否                 |               |

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 关联方            | 关联交易内容  | 本期发生额        | 上期发生额         |
|----------------|---------|--------------|---------------|
| 紫金矿业物流有限公司     | 环保设备及材料 | 2,109,482.62 | 26,579,517.87 |
| 紫金国际控股有限公司     | 环保设备及材料 | 6,276,768.15 |               |
| 紫金矿业物流(厦门)有限公司 | 环保设备及材料 |              | 4,840,710.76  |
| 乌拉特后旗紫金矿业有限公司  | 环保设备及材料 |              | 741,677.88    |
| 新疆金脉国际物流有限公司   | 环保设备及材料 |              | 382,300.88    |

|                |         |                |              |
|----------------|---------|----------------|--------------|
| 湖南紫金锂业有限公司     | 环保设备及材料 |                | 82,133.33    |
| 紫金铜业有限公司       | 环保设备及材料 | 130,408.39     | 59,932.04    |
| 巴彦淖尔紫金有色金属有限公司 | 环保设备及材料 | 3,062,389.38   |              |
| 新疆紫金锌业有限公司     | 环保设备及材料 | 6,067,884.95   |              |
| 新疆紫金黄金有限公司     | 环保设备及材料 | 1,171,866.40   |              |
| 西藏巨龙铜业有限公司     | 环保设备及材料 | 129,852,123.86 |              |
| 福建马坑矿业股份有限公司   | 环保设备及材料 | 3,553,678.98   |              |
| 福建紫金铜箔科技有限公司   | 环保设备及材料 | 12,546,077.27  |              |
| 福建紫金铜箔科技有限公司   | 储能设备    | 7,389,380.53   |              |
| 龙净科瑞           | 环保设备及材料 | 29,107.67      |              |
| 西藏阿里拉果资源有限责任公司 | 光伏发电等   | 3,811,527.87   |              |
| 紫金矿业集团股份有限公司   | 光伏发电等   | 3,042,513.54   | 1,398,734.75 |
| 福建紫金铜业有限公司     | 光伏发电等   | 1,720,159.47   | 2,048,107.42 |
| 紫金铜业有限公司       | 光伏发电等   | 512,216.01     | 335,248.83   |
| 黑龙江多宝山铜业股份有限公司 | 光伏发电等   | 2,261,413.23   |              |
| 福建金山耐磨材料有限公司   | 光伏发电等   | 137,060.56     | 262,892.89   |
| 紫金矿业集团黄金冶炼有限公司 | 光伏发电等   | 174,734.82     | 223,870.24   |
| 福建紫金锂元材料科技有限公司 | 光伏发电等   | 392,197.40     |              |
| 上杭县紫金中学        | 光伏发电等   | 160,111.02     | 170,865.57   |
| 福建紫金选矿药剂有限公司   | 光伏发电等   | 73,293.63      | 87,639.92    |
| 紫金矿冶设计研究院      | 光伏发电等   | 13,709.29      | 26,126.63    |
| 巴彦淖尔紫金有色金属有限公司 | 光伏发电等   | 755,820.32     |              |
| 福建紫金贵金属材料有限公司  | 光伏发电等   | 50,238.69      | 58,881.78    |
| 紫金黄金科技（海南）有限公司 | 光伏发电等   | 113,397.89     |              |
| 龙净科瑞           | 光伏发电等   | 147,829.04     |              |
| 福建马坑矿业股份有限公司   | 检测费等    |                | 77,976.42    |
| 龙净科瑞           | 酒店住宿等   | 1,107.54       |              |
| 阳光城(厦门)置业有限公司  | 酒店住宿等   |                | 5,986.80     |
| 上海集光电子商务有限公司   | 新风系统    |                | 410,642.55   |
| 陕西旭之光置业有限公司    | 新风系统    |                | 164,377.06   |
| 西安绿德置业有限公司     | 新风系统    |                | 28,690.83    |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方:

适用 不适用

单位:元币种:人民币

| 承租方名称         | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入  |
|---------------|--------|-----------|------------|
| 阳光城(厦门)置业有限公司 | 办公楼等   |           | 286,930.29 |

本公司作为承租方:

适用 不适用

单位:元币种:人民币

| 出租方名称            | 租赁资产种类 | 支付的租金      |              |
|------------------|--------|------------|--------------|
|                  |        | 本期发生额      | 上期发生额        |
| 黑龙江多宝山铜业股份有限公司   | 场地租赁   | 174,628.92 |              |
| 阳光城物业服务有限公司海盐分公司 | 物业服务   |            | 1,095,413.97 |

关联租赁情况说明

适用 不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

**(5). 关联方资金拆借**

适用 不适用

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**

适用 不适用

**(7). 关键管理人员报酬**

适用 不适用

单位:万元币种:人民币

| 项目       | 本期发生额    | 上期发生额    |
|----------|----------|----------|
| 关键管理人员报酬 | 1,621.78 | 1,562.70 |

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目名称 | 关联方            | 期末余额          |              | 期初余额         |            |
|------|----------------|---------------|--------------|--------------|------------|
|      |                | 账面余额          | 坏账准备         | 账面余额         | 坏账准备       |
| 应收账款 | 西藏巨龙铜业有限公司     | 29,346,580.00 | 1,467,329.00 |              |            |
| 应收账款 | 西藏阿里拉果资源有限责任公司 | 4,307,026.5   | 43,070.27    |              |            |
| 应收账款 | 紫金矿业物流有限公司     | 1,773,567.81  | 88,678.39    | 3,981,543.16 | 172,961.46 |
| 应收账款 | 福建龙净科瑞环保有限公司   | 54,832.64     | 2,741.63     | 48,254.41    | 482.54     |
| 应收账款 | 奎屯铜冠冶化有限责任公司   | 521,446.41    | 521,446.41   | 521,446.41   | 521,446.41 |
| 应收账款 | 武平紫金矿业有限公司     | 266,508.00    | 13,325.40    | 266,508.00   | 3,944.32   |
| 应收账款 | 黑龙江紫金铜业有限公司    | -             |              | 420,000.00   | 16,044.00  |
| 应收账款 | 新疆金宝矿业有限责任公司   | 1,656.29      | 82.81        | 91,800.00    | 4,590.00   |
| 应收账款 | 紫金矿业贸易(海南)有限公司 | -             |              | 136,143.35   | 2,014.92   |
| 应收账款 | 上海创地建筑工程装饰有限公司 |               |              | 485,940.29   | 142,137.53 |
| 应收账款 | 上海颀兢贸易有限公司     |               |              | 965,019.00   | 223,677.75 |
| 应收账款 | 福建金山耐磨材料有限公司   |               |              |              |            |
| 应收账款 | 上海集光电子商务有限公司   |               |              | 390,193.90   | 33,342.05  |
| 应收账款 | 紫金矿业集团股份有限公司   | 450.00        | 22.50        |              |            |
| 应收账款 | 西安绿德置业有限公司     |               |              | 52,907.60    | 7,184.85   |
| 应收账款 | 福建紫金选矿药剂有限公司   | 17,883.23     | 894.16       |              |            |
| 应收账款 | 福建紫金铜箔科技有限公司   | 3,894,500.73  | 194,725.04   |              |            |
| 应收账款 | 紫金铜业有限公司       | 50,000.00     | 2,500.00     |              |            |
| 应收账款 | 新疆紫金黄金有限公司     | 132,421.00    | 6,621.05     |              |            |
| 应收账款 | 陕西旭之光置业有限公司    |               |              | 26,875.65    | 639.64     |

|       |              |               |            |              |            |
|-------|--------------|---------------|------------|--------------|------------|
| 其他应收款 | 紫金矿业物流有限公司   | 2,520,000.00  | 25,200.00  | 510,000.00   | 5,100.00   |
| 其他应收款 | 新疆金脉国际物流有限公司 | 650,000.00    | 6,500.00   | 590,000.00   | 5,900.00   |
| 合同资产  | 新疆金宝矿业有限责任公司 | 91,800.00     | 4,590.00   | 1,656.29     | 82.81      |
| 合同资产  | 紫金国际控股有限公司   | 1,300,000.00  | 65,000.00  | 1,300,000.00 | 65,000.00  |
| 合同资产  | 紫金矿业集团股份有限公司 | 2,283,040.00  | 114,602.00 | 2,283,490.00 | 114,602.00 |
| 合同资产  | 福建紫金铜箔科技有限公司 | 2,378,326.20  | 118,916.31 |              |            |
| 合同资产  | 紫金矿业物流有限公司   | 14,000.00     | 700.00     |              |            |
| 合同资产  | 新疆紫金锌业有限公司   | 658,000.00    | 32,900.00  |              |            |
| 合同资产  | 西藏巨龙铜业有限公司   | 14,673,290.00 | 733,664.50 |              |            |
| 合同资产  | 福建马坑矿业股份有限公司 | 382,000.00    | 19,100.00  |              |            |
| 合同资产  | 上海集光电子商务有限公司 |               |            | 123,804.79   | 2,946.55   |

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目名称 | 关联方              | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|------|------------------|---------------|---------------|
| 应付账款 | 龙净科瑞             | 3,266,338.21  | 2,945,170.20  |
| 应付账款 | 福建紫金铜箔科技有限公司     | 11,514,846.53 |               |
| 应付账款 | 紫金矿业物流有限公司       | 1,184,488.06  | 1,184,488.06  |
| 应付账款 | 福建紫金锂元材料科技有限公司   | 19,739,097.40 |               |
| 应付账款 | 莆田臻达阳光城房地产开发有限公司 |               | 429,000.00    |
| 应付账款 | 阳光城集团龙岩投资开发有限公司  |               | 637,929.10    |
| 应付账款 | 福建紫金工程技术有限公司     | 75,104.52     | 69,514.33     |
| 应付账款 | 紫金矿业建设有限公司       | 75,631,007.44 | 34,673,079.81 |
| 应付股利 | 龙净实业投资集团有限公司     | 53,115,883.38 | 36,253,698.18 |
| 应付股利 | 上海鑫拓诚企业管理有限公司    | 2,715,306.30  | 1,853,306.30  |
| 合同负债 | 紫金矿业物流有限公司       | 15,230,481.65 | 12,927,375.46 |



|       |                |               |               |
|-------|----------------|---------------|---------------|
| 合同负债  | 西藏巨龙铜业有限公司     | 3,157,061.94  | 80,186,270.80 |
| 合同负债  | 福建紫金铜箔科技有限公司   |               | 4,368,334.73  |
| 合同负债  | 紫金国际控股有限公司     | 586,424.40    |               |
| 合同负债  | 新疆紫金锌业有限公司     | -             | 5,409,884.95  |
| 合同负债  | 重庆上善置地有限公司     |               | 1,203,585.78  |
| 合同负债  | 巴彦淖尔紫金有色金属有限公司 | 44,389,115.04 | 36,471,305.32 |
| 合同负债  | 福大紫金氢能科技股份有限公司 | 2,041,200.00  | 1,020,600.00  |
| 合同负债  | 黑龙江多宝山铜业股份有限公司 | 10,812,000.00 | 10,452,000.00 |
| 合同负债  | 乌拉特后旗紫金矿业有限公司  | 2,200,043.60  | 2,200,043.60  |
| 其他应付款 | 紫金矿业物流有限公司     |               | 80,000.00     |
| 其他应付款 | 紫金环保科技有限公司     | 12,870.74     | 12,870.74     |
| 其他应付款 | 紫金智信（厦门）科技有限公司 | 100,000.00    |               |
| 其他应付款 | 紫金矿业集团股份有限公司   | 5,238.00      |               |
| 其他应付款 | 福建紫金铜箔科技有限公司   | 48,000.00     | 48,000.00     |

**(3). 其他项目**

适用 不适用

**7、关联方承诺**

适用 不适用

**8、其他**

适用 不适用

(1) 授权龙净实业使用龙净名号的关联交易

根据本公司2018年1月26日第八届董事会第四次会议决议及本公司2018年2月13日2018年第二次临时股东大会决议，本公司同意授权福建省东正投资集团有限公司（“东正投资”，2018年2月5日更名为龙净实业集团有限公司，2020年8月27日更名为龙净实业投资集团有限公司）（以下简称“龙净实业”）在其公司名称中使用“龙净”字号，其在办理公司名称工商变更登记手续后，有权以包含“龙净”字号的公司名称对外进行展示、宣传及开展经营活动。

本公司的授权范围仅限于东正投资在其公司名称中使用“龙净”字号，不包括授权其使用“龙净”驰名商标，其不得在其产品或提供的服务上以商标形式使用“龙净”或与之近似的名称。授权使用期限自《字号授权许可使用合同》生效之日起至2049年5月16日（即东正投资营业执照登记的经营期限届满之日）止，如东正投资在营业执照登记的经营期限届满之前解散或终止的，授权使用期限截

至东正投资实际解散或终止之日。如东正投资不再具备公司控股股东资格时，授权事项自行终止，东正投资不得在其公司名称中使用“龙净”字号。

“龙净”字号的授权使用费用为10万元/年，东正投资在每年3月31日之前向公司全额支付授权使用费用，公司收到许可使用费后向东正投资开具合法合规的发票。

## 十五、股份支付

### 1、各项权益工具

适用 不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、本期股份支付费用

适用 不适用

### 5、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

### 6、其他

适用 不适用

## 十六、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

根据本公司于2019年8月13日召开第八届董事会第二十二次会议、2019年8月29日召开的2019年度第一次临时股东大会通过《关于公司公开发行可转换公司债券方案的议案》及2020年4月11日公告的《可转换公司债券上市公告书》，本公司公开发行可转换公司债券募集资金总额为200,000.00万元（含发行费用），扣除发行费用后的募集资金净额投入以下项目：

单位：万元

| 序号 | 项目名称                       | 项目总投资金额    | 募集资金投入金额   |
|----|----------------------------|------------|------------|
| 1. | 平湖市生态能源项目                  | 110,167.93 | 80,000.00  |
| 2. | 龙净环保输送装备及智能制造项目            | 68,580.05  | 60,000.00  |
| 3. | 龙净环保高性能复合环保吸收剂项目           | 22,759.91  | 20,000.00  |
| 4. | 龙净环保VOCs吸附浓缩装置和氧化焚烧装置生产线项目 | 27,411.33  | 25,000.00  |
| 5. | 补充流动资金                     | 15,000.00  | 15,000.00  |
|    | 合计                         | 243,919.22 | 200,000.00 |

2023年7月14日，公司第九届董事会第三十一次会议、第九届监事会第十八次会议审议通过《关于部分募投项目变更的议案》，为促进公司后续生产经营的长远发展，根据《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求（2022年修订）》（中国证监会公告[2022]15号）以及公司《募集资金管理制度》的有关规定，结合公司实际生产经营情况，同意此次公司募集资金投资项目的变更，并经2023年7月26日召开的公司2023年第二次临时股东大会和2023年8月1日召开的“龙净转债”2023年第一次债券持有人会议审议通过。

(1) 原募集资金投资项目变更情况如下：

单位：万元

| 序号 | 项目名称                       | 募集资金计划投入金额 | 已累计投入金额   | 已累计投入金额与计划投入金额的差额 | 变更情况  |
|----|----------------------------|------------|-----------|-------------------|---|
| 1  | 平湖市生态能源项目                  | 80,000.00  | 44,609.02 | 35,390.98         | 终止项目并将节余资金用于“黑龙江多宝山一期200MW风光项目”                         |
| 2  | 龙净环保输送装备及智能制造项目            | 60,000.00  | 12,073.76 | 47,926.24         |   |
| 3  | 龙净环保高性能复合环保吸收剂项目           | 20,000.00  |           | 20,000.00         | 调减10,000万元投入金额用于“黑龙江多宝山一期200MW风光项目”，建设完成期限延长至2024年7月30日 |
| 4  | 龙净环保VOCs吸附浓缩装置和氧化焚烧装置生产线项目 | 25,000.00  |           | 25,000.00         | 终止项目并将募集资金用于“电池研发及中试线项目”                                |
| 5  | 补充流动资金                     | 15,000.00  | 12,970.00 | /                 | /   |
|    | 合计                         | 200,000.00 | 69,652.78 | 128,317.22        | /   |

说明：①扣除发行费用2,030万元后实际补充流动资金金额为12,970.00万元；

②截至变更日，公司累计使用募集资金69,652.78万元，尚未使用募集资金金额为人民币137,530.35万元（包含现金管理及存款利息扣除银行手续费净额为9,213.13万元及尚未支付的发行费用等相关费用11.77万元）。

(2) 募集资金投资项目变更后情况如下：

单位：万元

| 序号 | 项目名称              | 募集资金计划投入金额 |
|----|-------------------|------------|
| 1  | 龙净环保高性能复合环保吸收剂项目  | 10,000.00  |
| 2  | 黑龙江多宝山一期200MW风光项目 | 100,000.00 |
| 3  | 电池研发及中试线项目        | 27,530.35  |
|    | 小计                | 137,530.35 |

2024年7月24日，公司第十届董事会第六次会议、第十届监事会第四次会议审议通过《关于募投项目结项及终止并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，根据《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》等规范性文件，以及公司《募集资金管理制度》

度》的有关规定，同意公司将募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）“黑龙江多宝山一期200MW风光项目”予以结项；“电池研发及中试线项目”、“龙净环保高性能复合环保吸收剂项目”予以终止，同时将上述项目剩余募集资金57,177.74万元（具体金额以资金转出当日专户扣除预留待支付项目尾款的实际余额为准）永久性补充流动资金，用于公司日常生产经营。并经2024年8月12日召开的公司2024年第三次临时股东大会和“龙净转债”2024年第一次债券持有人会议审议通过。

截止2024年6月30日，变更后募集资金投资项目使用情况如下：

单位：万元

| 序号 | 项目名称              | 募集资金计划投入金额 | 已支付金额     | 应付未付金额    | 募集资金累计投入金额 | 剩余募集资金总额  |
|----|-------------------|------------|-----------|-----------|------------|-----------|
| 1  | 龙净环保高性能复合环保吸收剂项目  | 10,000.00  |           |           |            | 10,262.26 |
| 2  | 黑龙江多宝山一期200MW风光项目 | 100,000.00 | 47,630.15 | 27,802.23 | 75,432.38  | 26,260.60 |
| 3  | 电池研发及中试线项目        | 27,530.35  | 4,838.96  | 2,064.45  | 6,903.41   | 20,654.88 |
|    | 小计                | 137,530.35 | 52,469.11 | 29,866.68 | 82,335.79  | 57,177.74 |

说明：①剩余募集资金总额57,177.74万元中包含现金管理收益及存款利息；

②应付未付金额是指项目建设中已签署合同但2024年尚未支付的工程及设备尾款，不包括预计2025年及以后支付的工程及设备尾款、质保金，后续该部分支出将以公司自有资金进行支付；

③募集资金专户实际转出的剩余募集资金永久补充流动资金的金额以资金转出当日专户扣除预留待支付项目尾款的实际余额为准。

## 2、或有事项

### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

(1) 未决诉讼仲裁形成的或有事项及其财务影响

| 原告         | 被告                    | 案由         | 受理法院       | 标的额               | 案件进展情况 |
|------------|-----------------------|------------|------------|-------------------|--------|
| 成渝钒钛科技有限公司 | 本公司、武汉科技、威远蓝鼎环保科技有限公司 | 建设工程施工合同纠纷 | 四川省威远县人民法院 | 我方支付工程款5,456.00万元 | 审理中    |

(2) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

| 被担保单位名称 | 担保单位名称 | 担保事项 | 授信额度(万元) | 担保余额(万元) | 担保期限 |
|---------|--------|------|----------|----------|------|
| 合并范围内担保 |        |      |          |          |      |

|       |          |              |            |           |                       |
|-------|----------|--------------|------------|-----------|-----------------------|
| 台州德长  | 本公司、龙净拓宇 | 授信额度连带责任保证担保 | 8,800.00   | 5,050.00  | 2022/1/26-2027/12/15  |
| 本公司   | 西安龙净     | 授信额度连带责任保证担保 | 160,000.00 | 9,708.31  | 2021/6/15-2031/5/20   |
| 新陆科技  | 本公司      | 授信额度连带责任保证担保 | 5,000.00   | 1,036.00  | 2023/10/12-2024/10/11 |
| 紫金新能源 | 本公司      | 授信额度连带责任保证担保 | 4,807.00   | 4,275.00  | 2023/8/16-2033/7/20   |
| 紫金新能源 | 本公司      | 授信额度连带责任保证担保 | 4,380.00   | 2,625.00  | 2023/7/19-2038/7/19   |
| 紫金新能源 | 本公司      | 授信额度连带责任保证担保 | 1,000.00   | 1,000.00  | 2024/3/19-2025/9/19   |
| 紫金新能源 | 本公司      | 授信额度连带责任保证担保 | 3,900.00   | 3,725.00  | 2023/10/20-2034/6/31  |
| 阿里紫金  | 本公司      | 授信额度连带责任保证担保 | 50,000.00  | 20,567.78 | 2024/4/17-2040/4/17   |
| 阿里紫金  | 本公司      | 授信额度连带责任保证担保 | 20,000.00  | 19,300.00 | 2024/6/13-2039/6/13   |
| 储能电池  | 本公司      | 授信额度连带责任保证担保 | 40,000.00  | 10,163.00 | 2023/11/23-2033/11/15 |
| 储能电池  | 本公司      | 授信额度连带责任保证担保 | 40,000.00  | 23,164.00 | 2023/11/16-2035/11/16 |

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

### 3、其他

适用 不适用

截止 2024 年 06 月 30 日公司未结清保函金额为 1,272,150,111.31 元。

## 十七、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十八、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

**2、重要债务重组**

适用 不适用

**3、资产置换**

**(1). 非货币性资产交换**

适用 不适用

**(2). 其他资产置换**

适用 不适用

**4、年金计划**

适用 不适用

**5、终止经营**

适用 不适用

**6、分部信息**

**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

适用 不适用

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

本公司报告分部包括：

环保分部：生产及销售大气环保设备等；

新能源分部：储能设备销售、风力发电及太阳能发电等。

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

**(2). 报告分部的财务信息**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目   | 新能源分部            | 环保分部              | 分部间抵销            | 合计                |
|------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 营业收入 | 42,750,445.53    | 4,636,997,337.89  | 7,624,465.80     | 4,672,123,317.62  |
| 营业成本 | 32,623,324.62    | 3,550,710,488.64  | 7,121,596.70     | 3,576,212,216.56  |
| 资产总额 | 5,172,534,810.84 | 20,571,939,135.89 | 623,721,575.30   | 25,120,752,371.43 |
| 负债总额 | 4,746,675,307.92 | 14,817,939,262.22 | 2,579,446,213.73 | 16,985,168,356.41 |

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

适用 不适用

**(4). 其他说明**

适用 不适用

**7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 账龄        | 期末账面余额           | 期初账面余额           |
|-----------|------------------|------------------|
| 1年以内      |                  |                  |
| 其中：1年以内分项 |                  |                  |
| 1年以内      | 1,024,857,614.25 | 965,814,067.30   |
| 1年以内小计    | 1,024,857,614.25 | 965,814,067.30   |
| 1至2年      | 492,152,227.20   | 648,265,073.95   |
| 2至3年      | 417,882,809.53   | 414,763,463.21   |
| 3年以上      |                  |                  |
| 3至4年      | 224,103,263.07   | 220,949,227.55   |
| 4至5年      | 149,615,440.16   | 128,754,415.77   |
| 5年以上      | 162,141,045.58   | 184,648,443.07   |
| 小计        | 2,470,752,399.79 | 2,563,194,690.85 |
| 减：坏账准备    | 576,063,366.02   | 591,887,671.24   |
| 合计        | 1,894,689,033.77 | 1,971,307,019.61 |

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 类别        | 期末余额             |        |                |         |                  | 期初余额             |        |                |         |                  |
|-----------|------------------|--------|----------------|---------|------------------|------------------|--------|----------------|---------|------------------|
|           | 账面余额             |        | 坏账准备           |         | 账面价值             | 账面余额             |        | 坏账准备           |         | 账面价值             |
|           | 金额               | 比例(%)  | 金额             | 计提比例(%) |                  | 金额               | 比例(%)  | 金额             | 计提比例(%) |                  |
| 按单项计提坏账准备 | 48,016,797.17    | 1.94   | 48,016,797.17  | 100     | -                | 48,908,592.62    | 1.91   | 48,908,592.62  | 100.00  | -                |
| 按组合计提坏账准备 | 2,422,735,602.62 | 98.06  | 528,046,568.85 | 21.80   | 1,894,689,033.77 | 2,514,286,098.23 | 98.09  | 542,979,078.62 | 21.60   | 1,971,307,019.61 |
| 其中：       |                  |        |                |         |                  |                  |        |                |         |                  |
| 1.销售货款    | 2,422,735,602.62 | 98.06  | 528,046,568.85 | 21.80   | 1,894,689,033.77 | 2,514,286,098.23 | 98.09  | 542,979,078.62 | 21.60   | 1,971,307,019.61 |
| 合计        | 2,470,752,399.79 | 100.00 | 576,063,366.02 | 23.32   | 1,894,689,033.77 | 2,563,194,690.85 | 100.00 | 591,887,671.24 | 23.09   | 1,971,307,019.61 |

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 1. 销售货款

单位: 元币种: 人民币

| 名称   | 期末余额             |                |          |
|------|------------------|----------------|----------|
|      | 应收账款             | 坏账准备           | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 1,023,682,860.72 | 49,898,710.94  | 4.87     |
| 1-2年 | 492,152,227.20   | 49,071,422.72  | 9.97     |
| 2-3年 | 397,545,751.51   | 79,509,150.30  | 20.00    |
| 3-4年 | 216,440,650.45   | 86,576,260.18  | 40.00    |
| 4-5年 | 149,615,440.16   | 119,692,352.13 | 80.00    |
| 5年以上 | 143,298,672.58   | 143,298,672.58 | 100.00   |
| 合计   | 2,422,735,602.62 | 528,046,568.85 | 21.80    |

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注五、11。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

**(3). 坏账准备的情况**

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

| 类别   | 期初余额           | 本期变动金额 |               |       |      | 期末余额           |
|------|----------------|--------|---------------|-------|------|----------------|
|      |                | 计提     | 收回或转回         | 转销或核销 | 其他变动 |                |
| 坏账准备 | 591,887,671.24 |        | 15,824,305.22 |       |      | 576,063,366.02 |
| 合计   | 591,887,671.24 |        | 15,824,305.22 |       |      | 576,063,366.02 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明

本期无重要的坏账准备收回或转回。

**(4). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明:

适用 不适用



(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 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(%) | 坏账准备期末余额      |
|------|----------------|----------------|----------------|-------------------------|---------------|
| 第一名  | 75,668,548.70  | 46,180,000.00  | 121,848,548.70 | 3.50                    | 12,184,854.87 |
| 第二名  | 88,322,000.00  | 6,794,000.00   | 95,116,000.00  | 2.73                    | 4,755,800.00  |
| 第三名  | 58,158,700.00  | 25,217,300.00  | 83,376,000.00  | 2.40                    | 4,550,121.72  |
| 第四名  | 71,856,754.97  | 9,273,093.16   | 81,129,848.13  | 2.33                    | 20,305,900.08 |
| 第五名  | 36,877,971.69  | 19,310,785.00  | 56,188,756.69  | 1.61                    | 3,228,937.83  |
| 合计   | 330,883,975.36 | 106,775,178.16 | 437,659,153.52 | 12.57                   | 45,025,614.50 |

其他说明

无

其他说明：

□适用 √不适用

2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 应收股利  | 102,622,655.57 | 100,372,655.57 |
| 其他应收款 | 104,703,102.01 | 91,149,794.76  |
| 合计    | 207,325,757.58 | 191,522,450.33 |

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**应收股利**

(1). 应收股利

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目(或被投资单位) | 期末余额           | 期初余额           |
|------------|----------------|----------------|
| 武汉工程       | 8,393,385.00   | 8,393,385.00   |
| 济南龙净       | 20,500,934.65  | 20,500,934.65  |
| 江苏节能       | 24,765,971.44  | 22,515,971.44  |
| 香港龙净       | 26,177,373.64  | 26,177,373.64  |
| 宿迁龙净       | 14,408,504.35  | 14,408,504.35  |
| 武汉科技       | 8,376,486.49   | 8,376,486.49   |
| 合计         | 102,622,655.57 | 100,372,655.57 |

说明：应收股利均为应收合并范围内子公司分配的股利。

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

**(6). 本期实际核销的应收股利情况**

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**其他应收款**

**(1). 按账龄披露**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 账龄               | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|------------------|----------------|----------------|
| <b>1年以内</b>      |                |                |
| <b>其中：1年以内分项</b> |                |                |
| 1年以内             | 81,333,541.40  | 66,588,005.56  |
| 1年以内小计           | 81,333,541.40  | 66,588,005.56  |
| 1至2年             | 11,590,436.66  | 9,668,635.86   |
| 2至3年             | 4,186,649.50   | 16,920,490.16  |
| 3年以上             |                |                |
| 3至4年             | 15,110,603.51  | 2,470,026.55   |
| 4至5年             | 1,892,769.33   | 2,560,142.81   |
| 5年以上             | 15,494,300.45  | 14,849,706.75  |
| 小计               | 129,608,300.85 | 113,057,007.69 |
| 减：坏账准备           | 24,905,198.84  | 21,907,212.93  |
| 合计               | 104,703,102.01 | 91,149,794.76  |

**(2). 按款项性质分类**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|--------|--------|
|------|--------|--------|

|               |                |                |
|---------------|----------------|----------------|
| 保证金、押金等       | 97,790,431.64  | 86,541,563.35  |
| 备用金（含工程项目备用金） | 18,333,469.48  | 14,427,100.81  |
| 代收代付款         | 7,757,778.89   | 4,620,655.97   |
| 其他            | 5,726,620.84   | 7,467,687.56   |
| 合计            | 129,608,300.85 | 113,057,007.69 |

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 坏账准备           | 第一阶段          | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计            |
|----------------|---------------|----------------------|----------------------|---------------|
|                | 未来12个月预期信用损失  | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |               |
| 2024年1月1日余额    | 19,683,348.14 |                      | 2,223,864.79         | 21,907,212.93 |
| 2024年1月1日余额在本期 | 19,683,348.14 |                      | 2,223,864.79         | 21,907,212.93 |
| --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           | 2,997,985.91  |                      |                      | 2,997,985.91  |
| 本期转回           |               |                      |                      |               |
| 本期转销           |               |                      |                      |               |
| 本期核销           |               |                      |                      |               |
| 其他变动           |               |                      |                      |               |
| 2024年6月30日余额   | 22,681,334.05 |                      | 2,223,864.79         | 24,905,198.84 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注五、11。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 |     |      |      | 期末余额 |
|----|------|--------|-----|------|------|------|
|    |      | 计提     | 收回或 | 转销或核 | 其他变动 |      |
|    |      |        |     |      |      |      |

|      |               |              | 转回 | 销 |  |               |
|------|---------------|--------------|----|---|--|---------------|
| 坏账准备 | 21,907,212.93 | 2,997,985.91 |    |   |  | 24,905,198.84 |
| 合计   | 21,907,212.93 | 2,997,985.91 |    |   |  | 24,905,198.84 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

**(5). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

**(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 单位名称             | 期末余额          | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 款项的性质  | 账龄                              | 坏账准备期末余额     |
|------------------|---------------|---------------------|--------|---------------------------------|--------------|
| 敬业钢铁有限公司         | 10,505,000.00 | 8.11                | 保证金、押金 | 2-3年 205,000元, 3-4年 10,300,000元 | 4,120,000.00 |
| 国家能源集团国际工程咨询有限公司 | 6,020,365.50  | 4.65                | 保证金、押金 | 1年以内                            | 60,203.66    |
| 宜宾天原集团股份有限公司     | 1,649,000.00  | 1.27                | 保证金、押金 | 1年以内                            | 16,490.00    |
| 福建省能化古雷热电有限责任公司  | 1,600,000.00  | 1.23                | 保证金、押金 | 1年以内                            | 16,000.00    |
| 江西晶昊盐化有限公司       | 1,486,000.00  | 1.15                | 保证金、押金 | 1-2年                            | 74,300.00    |
| 合计               | 21,260,365.50 | 16.41               | /      | /                               | 4,286,993.66 |

**(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**3、长期股权投资**

适用 不适用

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|            | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             |
|------------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
| 对子公司投资     | 6,439,339,741.23 |      | 6,439,339,741.23 | 6,427,839,741.23 |      | 6,427,839,741.23 |
| 对联营、合营企业投资 | 23,948,627.29    |      | 23,948,627.29    | 25,719,562.69    |      | 25,719,562.69    |
| 合计         | 6,463,288,368.52 |      | 6,463,288,368.52 | 6,453,559,303.92 |      | 6,453,559,303.92 |

单位：元币种：人民币

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 被投资单位           | 期初余额             | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额             | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|-----------------|------------------|------|------|------------------|----------|----------|
| 龙岩龙净环保机械有限公司    | 60,000,000.00    |      |      | 60,000,000.00    |          |          |
| 福建龙净设备安装有限公司    | 20,000,000.00    |      |      | 20,000,000.00    |          |          |
| 厦门龙净环保物料科技有限公司  | 6,630,000.00     |      |      | 6,630,000.00     |          |          |
| 福建龙净脱硫脱硝工程有限公司  | 127,760,000.00   |      |      | 127,760,000.00   |          |          |
| 新疆龙净环保科技有限公司    | 30,000,000.00    |      |      | 30,000,000.00    |          |          |
| 上海龙净环保科技工程有限公司  | 160,820,000.00   |      |      | 160,820,000.00   |          |          |
| 江苏龙净科杰环保技术有限公司  | 70,000,000.00    |      |      | 70,000,000.00    |          |          |
| 武汉龙净环保科技有限公司    | 48,100,000.00    |      |      | 48,100,000.00    |          |          |
| 武汉龙净环保工程有限公司    | 129,996,499.88   |      |      | 129,996,499.88   |          |          |
| 龙净环保香港有限公司      | 438,850.00       |      |      | 438,850.00       |          |          |
| 天津龙净环保科技有限公司    | 70,000,000.00    |      |      | 70,000,000.00    |          |          |
| 宿迁龙净环保科技有限公司    | 70,090,000.00    |      |      | 70,090,000.00    |          |          |
| 西安龙净环保科技有限公司    | 70,000,000.00    |      |      | 70,000,000.00    |          |          |
| 西安龙净环保设备安装有限公司  | 300,000.00       |      |      | 300,000.00       |          |          |
| 厦门龙净环保技术有限公司    | 338,500,000.00   |      |      | 338,500,000.00   |          |          |
| 厦门龙净环保节能科技有限公司  | 10,000,000.00    |      |      | 10,000,000.00    |          |          |
| 北京朗净天环境工程咨询有限公司 | 1,500,000,000.00 |      |      | 1,500,000,000.00 |          |          |
| 江苏龙净节能科技有限公司    | 22,500,000.00    |      |      | 22,500,000.00    |          |          |
| 福建国环环境检测有限公司    | 7,640,000.00     |      |      | 7,640,000.00     |          |          |
| 厦门龙净环保投资有限公司    | 500,000,000.00   |      |      | 500,000,000.00   |          |          |

|   |                  |            |   |                  |  |  |
|---|------------------|------------|---|------------------|--|--|
| LONGKINGENGINEERINGINDIA PRIVATELIMITED | 61,320,683.27    |            |   | 61,320,683.27    |  |  |
| 福建龙净环保智能输送工程有限公司                        | 12,300,000.00    |            |   | 12,300,000.00    |  |  |
| 德长环保股份有限公司                              | 1,276,001,196.26 |            |   | 1,276,001,196.26 |  |  |
| 龙净环保（香港）科技有限公司                          | 343,160.00       |            |   | 343,160.00       |  |  |
| 济南龙净环保科技有限公司                            | 50,000,000.00    |            |   | 50,000,000.00    |  |  |
| 龙净能源发展有限公司                              | 27,600,000.00    |            |   | 27,600,000.00    |  |  |
| 台州市德长环保有限公司                             | 562,502,279.82   |            |   | 562,502,279.82   |  |  |
| 福建龙净水环境科技发展有限公司                         | 337,210,560.00   |            |   | 337,210,560.00   |  |  |
| 江苏弘德环保科技有限公司                            | 389,786,511.00   |            |   | 389,786,511.00   |  |  |
| 邯郸朗净环保科技有限公司                            | 20,000,000.00    |            |   | 20,000,000.00    |  |  |
| 龙净新能源科技有限公司                             | 118,000,000.00   |            |   | 118,000,000.00   |  |  |
| 紫金龙净清洁能源有限公司                            | 300,000,001.00   |            |   | 300,000,001.00   |  |  |
| 朝阳龙净环保科技有限公司                            | 30,000,000.00    |            |   | 30,000,000.00    |  |  |
| 龙净拓宇绿色环保有限公司                            |                  | 11,500,000 |   | 11,500,000.00    |  |  |
| 合计                                      | 6,427,839,741.23 | 11,500,000 | - | 6,439,339,741.23 |  |  |

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

| 投资单位          | 期初余额          | 本期增减变动       |              | 期末余额          | 减值准备期末余额 |
|---------------|---------------|--------------|--------------|---------------|----------|
|               |               | 权益法下确认的投资损益  | 宣告发放现金股利或利润  |               |          |
| <b>一、合营企业</b> |               |              |              |               |          |
| 龙净科瑞          | 25,719,562.69 | 6,729,064.60 | 8,500,000.00 | 23,948,627.29 |          |
| 小计            | 25,719,562.69 | 6,729,064.60 | 8,500,000.00 | 23,948,627.29 |          |

单位：元币种：人民币

(3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 |    | 上期发生额 |    |
|----|-------|----|-------|----|
|    | 收入    | 成本 | 收入    | 成本 |
|    |       |    |       |    |

|      |                  |                  |                  |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 主营业务 | 3,240,104,261.27 | 2,599,943,022.35 | 2,914,997,689.95 | 2,304,269,938.58 |
| 其他业务 | 11,717,347.05    | 10,990,317.72    | 20,349,867.48    | 5,154,832.76     |
| 合计   | 3,251,821,608.32 | 2,610,933,340.07 | 2,935,347,557.43 | 2,309,424,771.34 |

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

其他说明：

无

5、投资收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目                 | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------------------|---------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益     | 2,250,000.00  | 2,250,000.00  |
| 权益法核算的长期股权投资收益     | 6,729,064.60  | 2,455,598.40  |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入   | 4,484,308.34  | 20,660,202.14 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | -409,000.00   | -32,025.00    |
| 处置债权投资取得的投资收益      | 15,806,071.24 |               |
| 合计                 | 28,860,444.18 | 25,333,775.54 |

其他说明：

无

6、其他

适用 不适用

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目                          | 金额           | 说明 |
|-----------------------------|--------------|----|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | 1,014,003.32 |    |



|  |               |  |
|--|---------------|--|
| 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     | 28,544,386.37 |  |
| 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 | 26,748,969.46 |  |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回  | 1,525,429.14  |  |
| 债务重组损益   | -42,639.96    |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | -8,753,832.05 |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目  |               |  |
| 非经常性损益总额   | 49,036,316.28 |  |
| 减：非经常性损益的所得税影响数  | 8,138,100.46  |  |
| 非经常性损益净额   | 40,898,215.82 |  |
| 减：归属于少数股东的非经常性损益净额   | 92,749.38     |  |
| 归属于公司普通股股东的非经常性损益净额  | 40,805,466.44 |  |

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益   |        |
|-------------------------|---------------|--------|--------|
|                         |               | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 5.45          | 0.40   | 0.36   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 4.94          | 0.36   | 0.33   |

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

董事长：林泓富

董事会批准报送日期：2024年8月22日