

本资产评估报告依据中国资产评估准则编制

**北京赛诺水务科技有限公司拟进行存续分
立涉及的北京赛诺水务科技有限公司
股东全部权益价值项目
资产评估报告**

中林评字【2024】373号

(全一册)



北京中林资产评估有限公司
BEIJING ZHONGLIN ASSETS APPRAISAL CO.,LTD.

二〇二四年十一月二十日



中国资产评估协会

资产评估业务报告备案回执

报告编码:	1111050001202400448
合同编号:	中林评约字【2024】295号
报告类型:	非法定评估业务资产评估报告
报告文号:	中林评字【2024】373号
报告名称:	北京赛诺水务科技有限公司拟进行存续分立涉及的北京赛诺水务科技有限公司股东全部权益价值项目
评估结论:	335,558,271.13元
评估报告日:	2024年11月20日
评估机构名称:	北京中林资产评估有限公司
签名人员:	张智敏 (资产评估师) 会员编号: 14190048 韩星 (资产评估师) 会员编号: 11230607
 (可扫描二维码查询备案业务信息)	

说明: 报告备案回执仅证明此报告已在业务报备管理系统进行了备案, 不作为协会对该报告认证、认可的依据, 也不作为资产评估机构及其签字资产评估专业人员免除相关法律责任的依据。

备案回执生成日期: 2024年11月22日

目 录

声 明	1
评估报告摘要	1
资产评估报告	11
一、委托人、被评估单位和资产评估委托合同约定的其他评估报告使用者概况	11
二、评估目的	20
三、评估对象和评估范围	21
四、价值类型及其定义	22
五、评估基准日	22
六、评估依据	22
七、评估方法	25
八、评估程序实施过程和情况	33
九、评估假设	34
十、评估结论	36
十一、特别事项说明	37
十二、评估报告的使用限制说明	45
十三、评估报告日	46
评估报告附件	48

声 明

一、本资产评估报告依据财政部发布的资产评估基本准则和中国资产评估协会发布的资产评估执业准则和职业道德准则编制。

二、委托人或者其他资产评估报告使用人应当按照法律、行政法规规定和资产评估报告载明的使用范围使用资产评估报告；委托人或者其他资产评估报告使用人违反前述规定使用资产评估报告的，资产评估机构及其资产评估专业人员不承担责任。

三、资产评估报告仅供委托人、资产评估委托合同中约定的其他资产评估报告使用人和法律、行政法规规定的资产评估报告使用人使用；除此之外，其他任何机构和个人不能成为资产评估报告的使用人。

四、资产评估报告使用人应当正确理解和使用评估结论，评估结论不等同于评估对象可实现价格，评估结论不应当被认为是评估对象可实现价格的保证。

五、提醒资产评估报告使用人应当关注评估结论成立的假设前提、资产评估报告特别事项说明和使用限制。

六、资产评估机构及其资产评估专业人员遵守法律、行政法规和资产评估准则，坚持独立、客观、公正的原则，并对所出具的资产评估报告依法承担责任。

七、其他需要声明的内容。

评估报告摘要

中林评字【2024】373号

北京中林资产评估有限公司接受北京赛诺水务科技有限公司的委托，根据有关法律、法规和资产评估准则、坚持独立、客观、公正的原则，对北京赛诺水务科技有限公司拟进行存续分立而涉及北京赛诺水务科技有限公司的股东全部权益，履行适当的资产评估程序，对其在2024年9月30日的市场价值作出了公允反映。现将资产评估情况报告如下：

一、评估目的：北京赛诺水务科技有限公司拟进行存续分立，需要对北京赛诺水务科技有限公司的股东全部权益价值进行评估，为该经济行为提供价值参考依据。

二、评估对象：北京赛诺水务科技有限公司于评估基准日的股东全部权益价值。

三、评估范围：北京赛诺水务科技有限公司的整体资产，包括全部资产及相关负债。

四、价值类型：市场价值。

五、评估基准日：2024年9月30日。

六、评估方法：资产基础法、收益法。

七、评估结论

本次评估，评估人员采用资产基础法和收益法对评估对象分别进行了评估，经分析最终选取资产基础法评估结果作为评估结论，评估结论为北京赛诺水务科技有限公司于评估基准日股东全部权益价值为33,555.83万元。

报告使用者在使用本报告的评估结论时，请注意本报告正文中第十一项“特别事项说明”对评估结论的影响；并关注评估结论成立的评估假设及前提条件。

八、提醒事项

本报告正文中第十一项“特别事项说明”中有如下事项可能影响评估结论，但非资产评估师执业水平和能力所能评定估算的重大事项，提醒报告使用者特别关注以下几项：

(一)截止评估基准日，北京赛诺水务科技有限公司拥有或共有的20项专利、

8 项商标所有权利已无偿转让给北京赛诺膜技术有限公司，1 项长期股权投资公司-北京赛诺膜技术有限公司模拟分立，不纳入本次评估范围，具体明细如下：

1、20 项专利：

序号	专利名称	申请日	专利权类型	专利号	备注
1	一种新型污水亚零排放处理方法及其装置	2013/7/3	发明专利	ZL201310277521.7	
2	一种用于再生粉末活性炭的装置	2016/3/30	发明专利	ZL201610192982.8	
3	一种具有改进结构的高级氧化水处理集成装置	2020/10/14	实用新型	ZL202022288614.8	
4	一种焦化废水深度处理集成装置	2020/10/14	实用新型	ZL202022285250.8	
5	一种具有改进结构的水处理高级氧化反应装置	2020/10/14	实用新型	ZL202022285265.4	
6	一种氨肟化废水预处理系统	2021/11/26	实用新型	ZL202122935329.5	
7	一种己内酰胺生产废水处理系统	2021/11/26	实用新型	ZL202122935354.3	
8	一种海水淡化集成装置	2018/8/20	实用新型	ZL201821342467.4	
9	一种用于含制膜稀释剂废水的回用装置	2021/12/11	实用新型	ZL202123099317.X	
10	一种降低反渗透浓盐水烧碱/石灰纯碱软化处理结垢系统及方法	2020/12/23	发明专利	ZL202011531606.X	
11	一种造纸废水处理并回用的系统	2016/6/22	实用新型	ZL201620627763.3	
12	一种用于降低饮用水纳滤三段膜污染的冲洗装置及方法	2023/11/26	发明专利		未取得专利证书
13	一种氨肟化废水预处理系统	2021/11/26	发明专利		未取得专利

序号	专利名称	申请日	专利权类型	专利号	备注
			专利		证书
14	一种己内酰胺生产废水处理方法	2021/11/27	发明专利		未取得专利证书
15	一种用于含制膜稀释剂废水的回用处理方法	2021/12/11	发明专利		未取得专利证书
16	一种适合高硬度高碱度饮用水水质的处理方法	2022/11/26	发明专利		未取得专利证书
17	一种适用于市政饮用水处理方法	2022/12/7	发明专利		未取得专利证书
18	一种适合高硬度高碱度饮用水水质的处理装置	2022/11/26	实用新型		水务+江苏共有
19	一种适用于市政饮用水处理装置	2022/12/07	实用新型		水务+江苏共有
20	一种适用于生活饮用水处理装置	2022/12/07	实用新型		水务+江苏共有

2、8项商标：

序号	商标名称	商标图样	申请号
1	scinor-40 类		9074870
2	logo-11 类		9074790
3	scinor-37 类		9074820

4	logo-37 类		9074830
5	logo-40 类		9074874
6	scinor-22 类		9074807
7	scinor-11 类		9074784
8	logo-22 类		9074802

3、1 项长期股权投资：

序号	公司名称	控制类型	持股比例
1	北京赛诺膜技术有限公司	控股	100%

(二) 截止评估基准日，本次评估范围内有 3 项发明专利未授权，具体信息如下：

序号	专利名称	申请日	专利权类型	申请号
1	一种钢铁工业浓盐水处理装置及方法	2018.10.08	发明专利	NO 201811165475.0
2	一种煤矿井下废水处理回用工艺及装置	2018.12.04	发明专利	NO 201811470655.X
3	一种连续电去离子膜堆的清洗方法及装置	2019.12.13	发明专利	NO 201911283071.6

经查询，截止评估基准日，第 1 项、第 2 项状态为申请公布后驳回、第 3 项至 2021 年 5 月 14 日状态为实质性审查的生效，但未办理授权登记。上述 3 项发明专利产权存在瑕疵，在技术和可获取经济收益上不具有独特性和超额收益。因此评估价值为零。

(三) 本次评估范围内有 1 项实用新型专利为北京赛诺水务科技有限公司与江苏赛诺膜分离科技有限公司共有，具体信息如下：

专利名称	申请日	专利权类型	申请号
一种强化氨脲化法己内酰胺生产废水预处理装置	2023.09.05	实用新型	ZL 202322406228.8

经与企业沟通了解，该项专利主要为江苏赛诺膜分离科技有限公司使用，截止基准日已停用，该项专利评估为零。

(四) 本次评估范围内有 4 项发明专利为外购清华大学独占许可专利，截止评估基准日已授权许可北京赛诺膜技术有限公司无偿使用，具体信息如下：

专利名称	申请日	专利权类型	申请号
一种聚偏氟乙烯多孔膜及其制备方法	2005.12.2	发明专利	ZL200810147491.7
一种制备聚偏氟乙烯多孔膜的方法	2008.8.21	发明专利	ZL200510126253.4
一种β晶相聚偏氟乙烯中空纤维多孔膜的制备方法	2008.8.22	发明专利	ZL 200810118672.7
聚偏氟乙烯多孔膜表面互穿聚合物网络的改性发法	2009.01.09	发明专利	ZL 200910076285.6

截止评估基准日上述 4 项外购的发明专利账面原值为 6,777,131.62 元，账面净值为 0 元。2021 年已授权许可给北京赛诺膜技术有限公司无偿使用，北京赛诺水务科技有限公司经营不使用该专利，未带来经济利益，因此评估价值为零。

(五) 本次纳入评估范围的表外资产如下：

1、20 项专利

序号	名称	注册号/申请号	取得/申请日期	法律状态	备注
1	一种钢铁工业浓盐水处理装置及方法	NO 201811165475.0	2018.10.08	未授权	发明
2	一种煤矿井下废水处理回用工艺及装置	NO 201811470655.X	2018.12.04	未授权	发明
3	一种钢铁工业浓盐水处理装置	ZL 201721865848.6	2017.12.28	已授权	实用新型

4	一种钢铁废水浓缩浓盐水软化除硬的装置	ZL 201821346438.5	2018.08.20	已授权	实用新型
5	一种新型钢铁废水浓缩浓盐水处理装置	ZL 201821340903.4	2018.08.20	已授权	实用新型
6	一种钢铁工业浓盐水处理装置	ZL 201821621086.X	2018.10.08	已授权	实用新型
7	一种矿井下易拆卸型废水处理回用装置	ZL 201822184027.7	2018.12.25	已授权	实用新型
8	一种水电气一体化综合能源协同利用系统	ZL 201920430164.6	2019.04.01	已授权	实用新型
9	一种焦化废水深度处理集成装置	ZL 202022285250.8	2020.10.15	已授权	实用新型
10	一种氨肟化废水预处理系统	ZL 202122935329.5	2021.11.26	已授权	实用新型
11	一种己内酰胺生产废水处理系统	ZL 202122935354.3	2021.11.26	已授权	实用新型
12	一种用于再生粉末活性炭的装置	ZL 201610192982.8	2016.03.31	已授权	发明
13	一种连续电去离子膜堆的清洗方法及装置	NO 201911283071.6	2019.12.13	未授权	发明
14	一种连续电去离子膜堆的清洗装置	ZL 201922236091.X	2019.12.13	已授权	实用新型
15	一种浓盐水蒸发液体零排放的工艺方法	ZL 201310205628.0	2013.05.29	已授权	发明
16	一种反渗透浓水处理系统	ZL 201620776695.7	2016.07.21	已授权	实用新型
17	一种照明电源调压控制系统	ZL 201921979463.1	2019.11.16	已授权	实用新型
18	一种具有改进结构的高级氧化水处理集成装置	ZL 202022288614.8	2020.10.15	已授权	实用新型

19	一种具有改进结构的水处理高级 氧化反应装置	ZL 202022285265.4	2020.10.15	已授权	实用 新型
20	一种强化氨脲化法己内酰胺生产 废水预处理装置	ZL 202322406228.8	2023.09.05	已授权	实用 新型

2、1 项长期股权投资

序号	公司名称	控制类型	持股比例	备注
1	北京赛诺环境工程有限公司	控股	100%	无偿取得

(六) 本次纳入评估范围长期股权投资-葛洲坝赛诺(日照)环境科技有限公司(持股比例 29.4%), 根据《葛洲坝赛诺(日照)环境科技有限公司关于成立清算组的股东决定》葛赛诺股决议(2021)2号, 葛洲坝赛诺(日照)环境科技有限公司拟解散清算。截止评估基准日, 公司仍处于清算阶段, 已无实质性经营。目前投资公司尚未确定清算赔偿或剩余财产分配计划。

另外, 2018年北京赛诺水务科技有限公司将该部分股权出质, 质权人为中国葛洲坝集团绿园科技有限公司, 股权质押合同担保的主合同为葛洲坝赛诺(日照)环境科技有限公司与质权人签订的借款合同, 合同金额合计人民币 6,432 万元。质押担保范围:包括但不限于质权人基于上述主合同项下的本金 2,352 万元及利息、违约金、损害赔偿金、质押股权保管费用和实现质权的费用等一切权利。截止评估基准日股权出质状态有效。

针对上述事项提请报告使用人注意, 由于该企业为参股企业, 不具备整体评估的条件, 评估程序受限, 本次评估按照委托方提供的基准日近期被投资单位 2024 年 6 月 30 日财务报表账面数及持股比例确定。未考虑企业清算或股权出质执行对评估结果的影响。

(七) 本次纳入评估范围长期股权投资-北京爱智思水技术有限公司(持股比例 30%), 为北京赛诺水务科技有限公司 2024 年 4 月外部购买所得, 截止评估基准日, 根据北京爱智思水技术有限公司章程显示, 爱智思认缴注册资本 1000 万元, 实缴资本 558 万元, 具体明细如下:

股东姓名或名称	认缴情况		
	认缴出资数额(万元)	出资期限	出资方式

北京益科赛斯科技有限公司	400.00	2052/4/19	货币
北京益科赛斯科技有限公司	300.00	2023/12/8	其他
北京赛诺水务科技有限公司	42.00	2052/4/19	货币
北京赛诺水务科技有限公司	258.00	2024/4/30	货币
合计	1,000.00		

针对上述事项提请报告使用人注意，由于该企业为参股企业，不具备整体评估的条件，评估程序受限，本次评估按照委托方提供的基准日近期被投资单位 2024 年 9 月 30 日财务报表账面数及实缴比例确定。

（八）本次纳入评估范围表外长期股权投资-北京赛诺环境工程有限公司工商登记母公司持股比例为 70%，根据相关股权转让协议约定，母公司北京赛诺水务科技有限公司 2021 年拟转让的 30% 股权未在协议约定期限内取得转让对价，受让方未履行协议约定，股权转让无效。本次评估按照实质持股比例 100% 确定。

（九）截止评估基准日，北京赛诺水务科技有限公司涉及 7 项未决诉讼，具体明细如下：

序号	原告（申请人）	被告（被申请人）	案由	起诉/仲裁金额 (元)	状态
1	北京赛诺水务科技有限公司	江苏华瑞环保设备有限公司	三宁项目设备合同纠纷	840,383.78	已裁决，对方进入破产程序，我方已债权申报，破产清算程序中。
2	北京赛诺环境工程有限公司 北京赛诺水务科技有限公司	鄂尔多斯市新杭能源有限公司、亿利资源集团有限公司	建设工程施工合同纠纷 (本诉)	36,252,983.75	已裁决，因对方未按裁决履行付款义务，公司已向法院申请执行，执行程序中。
3	北京赛诺水务科技有限公司	中国平煤神马集团尼龙科技有限公司 河南天成环保科技有限公司	建设工程施工合同纠纷	134,190,813.31	一审判决：1、河南天成环保公司支付赛诺水务价款 122876079.7 元；2、河南天成环保公司支付违约金；3、驳回北京赛诺公司的其他诉讼请求。2024 年 8 月 6 日收到一审判决书，上诉期到 8 月 21 日；8 月 23 日收到天成上诉状。

					等待二审判决中。
4	北京科力通电气股份有限公司	北京赛诺水务科技有限公司 天壕能源股份有限公司	买卖合同纠纷	713,504.00	2024年1月29日,对方起诉我方继续履行合同,并支付货款470264元,及违约金243240元,共计713504元。双方已达成和解,等待法院出具调解书。
5	四川嵩砦建设工程有限公司 (质保款)	北京赛诺环境工程有限公司 沧州渤海新区首创阿科凌新水源有限公司	建设工程施工合同纠纷	172,700.00	2024年3月3日,对方起诉我方支付工程款1079000元本息及律师费64800元,司法鉴定程序中,一审审理中。
6	四川嵩砦建设工程有限公司 (绿化工程)	北京赛诺环境工程有限公司 沧州渤海新区首创阿科凌新水源有限公司	建设工程施工合同纠纷	2,484,487.00	2024年3月3日,对方起诉我方支付工程款2484487元,司法鉴定程序中,一审审理中。
7	中国十五冶金建设集团有限公司	北京赛诺环境工程有限公司 北京赛诺水务科技有限公司 沧州渤海新区首创阿科凌新水源有限公司	建设工程施工合同纠纷	29,074,973.17	2024年2月26日,对方起诉我方支付工程款29074973.17元,司法鉴定程序中,一审案件审理中。

上述诉讼事项已挂账,本次评估在参考企业计提风险损失的基础上进行了评估。但诉讼案件的最终判定及执行可能影响往来款的确认,提请报告使用人关注上述事项。

本报告及其结论仅用于本报告设定的评估目的,而不能用于其他目的。

根据国家的有关规定,本评估报告使用的有效期限为1年,自评估基准日2024年9月30日起,至2025年9月29日止。

以上内容摘自资产评估报告正文，欲了解本评估业务的详细情况和正确理解和使用评估结论，应当阅读资产评估报告正文，并请关注本报告正文中第十一项“特别事项说明”对评估结论的影响、关注评估结论成立的假设前提和报告使用限制。

北京赛诺水务科技有限公司拟进行存续分立涉及的北 京赛诺水务科技有限公司股东全部权益价值项目 资产评估报告

中林评字【2024】373号

北京赛诺水务科技有限公司：

北京中林资产评估有限公司接受贵公司的委托，根据有关法律、法规和资产评估准则，坚持独立、客观、公正的原则，采用资产基础法和收益法，对贵公司拟转让北京赛诺水务科技有限公司股权而涉及北京赛诺水务科技有限公司的股东全部权益价值进行了评估，履行了适当的评估程序，对其在2024年9月30日的市场价值作出了公允反映。现将资产评估情况报告如下。

一、委托人、被评估单位和资产评估委托合同约定的其他评估报告使用者概况

（一）委托人概况

企业名称：北京赛诺水务科技有限公司

注册地址：北京市海淀区西直门北大街32号院2号楼9层906

法定代表人：吴红梅

注册资本：15483.38万元人民币

公司类型：有限责任公司（法人独资）

成立时间：2002年11月27日

经营范围：开发、生产膜分离系统工程成套设备及膜分离材料；设计、生产、安装给水和污水处理工程系统；提供自产产品的售后技术培训、技术服务；销售自产产品；技术进出口、货物进出口、代理进出口。（该企业在2016年12月12日前为外商投资企业，于2016年12月12日变更为内资企业；企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）。

（二）被评估单位概况

1. 基本信息

企业名称：北京赛诺水务科技有限公司

注册地址：北京市海淀区西直门北大街 32 号院 2 号楼 9 层 906

法定代表人：吴红梅

注册资本：15483.38 万元人民币

公司类型：有限责任公司（法人独资）

成立时间：2002 年 11 月 27 日

经营范围：开发、生产膜分离系统工程成套设备及膜分离材料；设计、生产、安装给水和污水处理工程系统；提供自产产品的售后技术培训、技术服务；销售自产产品；技术进出口、货物进出口、代理进出口。（该企业在 2016 年 12 月 12 日前为外商投资企业，于 2016 年 12 月 12 日变更为内资企业；企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）。

2. 历史沿革及公司股权结构及变更情况

本公司系经北京市海淀区对外经济贸易委员会颁发的《关于外资企业北京赛恩斯特科技有限公司章程及董事会组成的批复》批准，由美国 CNC 技术有限公司出资 500 万美元设立，全部出资以美元现金形式缴付，注册资本分三期投入，在营业执照下发日起三个月内出资 75 万美元，在营业执照下发日起一年内出资 100 万美元，在营业执照下发日起两年内出资 325 万美元。

2002 年 11 月 21 日，塞恩斯特取得北京市人民政府颁发的《中华人民共和国外商投资企业批准证书》（批准号：外经贸京资字[2002]1191 号）。2002 年 11 月 27 日，本公司取得北京市工商行政管理局颁发的《企业法人营业执照》（注册号企独京总字第 017750 号）。

本公司成立时的股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资额（万美元）	实缴出资额（万美元）	持股比例
1	美国 CNC 技术有限公司	500.00	0.00	100.00%

2	合计	500.00	0.00	100.00%
---	----	--------	------	---------

2003年3月25日,北京方诚会计师事务所有限责任公司出具了《验资报告》(方会验字[2003]第089号),确认截止2003年3月12日,本公司已经收到出资方美国CNC技术有限公司投入的第一期货币出资75万美元,其中注册资本75万美元。2003年4月18日,本公司取得变更的企业法人营业执照。

2003年10月15日本公司董事会作出决议,并经中关村科技园区海淀园数字园区管理服务中心作出的《关于外资企业“北京赛恩斯特科技有限公司”变更出资方式的批复》(海园外经[2003]911号)批准,本公司将出资方式变更为美国CNC技术有限公司以现金形式投资125万美元,占注册资本25%,以复合反渗透膜生产所有权(无形资产形式)投资250万美元,占注册资本50%,以复合反渗透膜生产设备(实物形式)投资125万美元,占注册资本25%。

2003年11月4日,北京中企华资产评估有限责任公司出具了《美国CNC技术有限公司复合反渗透膜生产技术(非专利技术)所有权资产评估报告书》(中企华评报字[2003]第157号),确认以2003年9月30日为评估基准日,以收益现值法进行评估的复合反渗透膜生产技术(非专利技术)的价值为4260万元,折合514.66万美元。

2003年12月1日,北京方诚会计师事务所有限责任公司出具了《验资报告》(方会验字[2003]第12-001号),确认截止2003年11月4日,本公司已经收到出资方美国CNC技术有限公司投入的第二期出资275.0185万美元(其中美元现金25.0185万元,非专利技术250万美元)。其中注册资本275.0185万美元,非专利技术评估值超过250万美元的部分,即264.66万美元计入资本公积。2003年12月19日,本公司取得变更的企业法人营业执照。

2004年11月22日本公司董事会作出决议,并经中关村科技园区海淀园数字园区管理服务中心作出的《关于外资企业“北京赛恩斯特科技有限公司”延长出资期限的批复》(海园外经[2004]1205号)批准,美国CNC技术有限公司的第三期注册资本延迟到位,延迟到位时间不超过6个月。2004年12月9日,本公司取得变更的企业法人营业执照。

2005年3月15日本公司董事会作出决议,并经中关村科技园区海淀园管理委员会作出的《关于外资企业“北京赛恩斯特科技有限公司”变更出资方式的批复》

（海园外经 [2005]715 号）批准，及国家外汇管理局作出的《资本项目外汇业务核准件》（京）汇资核 字第 A110000200500034 号）核准，本公司将出资方式变更为：美国 CNC 技术有限公司以美元现金形式出资 110 万美元，以复合反渗透膜生产技术所有权出资 250 万美元，以 2004 年未分配利润转增出资 140 万美元。

2005 年 5 月 11 日，北京中则会计师事务所出具了《验资报告》（中则验 A 字[2005]第 090 号），确认截止 2005 年 4 月 30 日，本公司已经收到出资方美国 CNC 技术有限公司缴纳的第三期注册资本 150 万美元，其中现金 10 万美元，未分配利润转增出资 140 万美元。2005 年 5 月 12 日，本公司取得变更的企业法人营业执照。

2005 年 7 月 26 日本公司董事会作出决议，并经中关村科技园区海淀园数字园区管理服务中心作出的《关于外资企业“北京赛恩斯特科技有限公司”变更股权的批复》（海园外经[2005]1223 号）批准，同意投资方美国 CNC 技术有限公司将其在本公司的出资 500 万美元（其中 250 万美元为非专利技术）全部转让给英属维尔京群岛 CNC 控股有限公司，占注册资本的 100%。

就上述股权转让事宜，美国 CNC 技术有限公司与英属维尔京群岛 CNC 控股有限公司于 2005 年 6 月 26 日签订《股权转让协议书》。

2005 年 8 月 5 日，本公司取得变更的企业法人营业执照。2005 年 11 月 20 日，本公司取得北京市人民政府换发的《中华人民共和国外商投资企业批准证书》（批准号：外经贸京资字[2002]1191 号，发证序号 1100020104）。

本次股权转让后，本公司的股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资额（万美元）	实缴出资额（万美元）	持股比例
1	英属维尔京群岛 CNC 控股有限公司	500.00	500.00	100.00%
2	合计	500.00	500.00	100.00%

2008 年 12 月 22 日本公司董事会作出决议，“北京赛恩斯特科技有限公司”更名为“北京赛诺水务科技有限公司”，并相应修改公司章程。2008 年 12 月 24 日，本公司取得变更的企业法人营业执照，注册号变更为 110000410177504。

2010年12月1日本公司董事会作出决议,并经北京市海淀区商务委员会作出的《关于北京赛诺水务科技有限公司修改章程的批复》(海商审字[2011]55号)批准,投资方名称由英属维尔京群岛 CNC 控股有限公司变更为英属维尔京 Mobius 水务公司(以下简称“BVI 公司”),并增加投资总额 2300 万美元,增加后投资总额为 2800 万美元;增加注册资本 650 万美元,增加后注册资本为 1150 万美元,增加的投资总额全部由 BVI 公司以货币认缴。

2011年3月14日,北京全企国际会计师事务所有限公司出具了《变更登记验资报告书》(京全企验字[2011]第 V-0045 号),确认截止 2011 年 3 月 2 日,本公司已收到股东 BVI 公司缴存的新增注册资本(实收资本)美元 650 万元,均以货币出资。2011 年 6 月 14 日,本公司取得变更的企业法人营业执照。

2013 年 11 月 26 日本公司董事会作出决议,并经北京市海淀区商务委员会作出的《关于北京赛诺水务科技有限公司增资的批复》(海商审字[2013]945 号)批准,同意赛诺水务 注册资本由 1150 万美元增加至 1500 万美元,总投资额增加至 4500 万美元,此次增资全部由 BVI 公司以货币形式缴付;增资缴付期限为变更营业执照前;同意修改公司章程的相应条款。

2014 年 2 月 21 日,招商银行北京世纪城支行出具《汇入汇款通知书》,确认本公司收到了 BVI 公司用于出资的 350 万元美元。2014 年 3 月 11 日,本公司取得变更的营业执照。

2014 年 7 月 25 日本公司董事会作出决议,并经北京市海淀区商务委员会 2014 年 7 月 31 日作出的《关于北京赛诺水务科技有限公司增资的批复》批准,同意将本公司注册资本从 1500 万美元增加至 2300 万美元,投资总额增加至 6900 万美元;此次增资由原股东 BVI 公司以货币形式全额缴付;增资缴付期限为营业执照签发之日起六个月内一次性缴付;增加经营范围:技术进出口;货物进出口;代理进出口。

2014 年 8 月 28 日,招商银行北京世纪城支行出具《汇入汇款通知书》,确认本公司收到了 BVI 公司用于出资的 800 万美元。2014 年 8 月 11 日,本公司取得变更的营业执照。

本次增资后,本公司的股权结构如下:

序号	股东名称	认缴出资额(万美元)	实缴出资额(万美元)	持股比例
1	BVI 公司	2,300.00	2,300.00	100.00%
2	合计	2,300.00	2,300.00	100.00%

2016年5月23日, BVI 公司与陈火其、徐飒、西藏君升恒齐电子科技有限公司、天壕投资集团有限公司、AlliedHonourInvestmentLimited、OasisWater(HK)Limited、OceanFaithInternationalLimited 签署股权转让协议, 将其持有的赛诺水务 100% 股权转让给上述各方, 2016年6月23日办理完工商变更手续。

本次股权转让后, 本公司的股权结构如下:

序号	股东名称	认缴出资额(美元)	实缴出资额(美元)	持股比例
1	西藏君升恒齐电子科技有限公司	7,300,245.37	7,300,245.37	31.7402%
2	Allied Honour Investment Limited	5,449,895.33	5,449,895.33	23.6952%
3	Oasis Water(HK)Limited	3,151,099.80	3,151,099.80	13.7004%
4	Ocean Faith International Limited	3,059,345.73	3,059,345.73	13.3015%
5	徐飒	1,465,579.55	1,465,579.55	6.3721%
6	天壕投资集团有限公司	1,392,577.10	1,392,577.10	6.05475%
7	陈火其	1,181,257.12	1,181,257.12	5.1359%
	合计	23,000,000.00	23,000,000.00	100.00%

根据天壕环境股份有限公司(以下简称“天壕环境”)与西藏君升恒齐电子科技有限公司、AlliedHonourInvestmentLimited、OasisWater(HK)Limited、OceanFaithInternationalLimited、徐飒、天壕投资集团有限公司和陈火其于2016年7月7日签订的《天壕环境股份有限公司与交易各方签署的发行股份及支付现金

购买资产协议》及《利润承诺补偿协议》，经中国证监会出具的《关于核准天壕环境股份有限公司向西藏君升恒齐电子科技有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》【证监许可[2016]3062号】批准，天壕环境向西藏君升恒齐电子科技有限公司、Allied Honour Investment Limited、Oasis Water (HK)Limited、Ocean Faith International Limited、徐飒、天壕投资集团有限公司和陈火其分别发行股份24,562,276股、12,652,775股、6,682,502股、7,102,744股、3,402,569股、6,466,166股和2,742,471股及支付现金购买其持有的本公司100%股权。2016年12月12日，上述股权转让完成，本公司取得变更后的《营业执照》。

截止2024年9月30日，本公司的股权结构如下：

金额单位：人民币万元

序号	股东名称	认缴出资额（元）	实缴出资额（元）	持股比例
1	天壕能源股份有限公司	15,483.38	15,483.38	100.00%
	合计	15,483.38	15,483.38	100.00%

4. 公司资产概况

北京赛诺水务科技有限公司资产主要为货币资金、应收票据、应收账款、预付账款、其他应收款、合同履约成本、合同资产、其他流动资产，概况如下：

货币资金为现金和银行存款，账面价值39,628,025.47元；

应收票据包括商业承兑汇票和银行承兑汇票，账面价值3,793,748.60元；

应收账款账面余额165,911,543.14元，坏账准备4,135,792.06元，账面价值161,775,751.08元，主要为企业应收工程款；

预付账款账面余额18,606,119.96元，坏账准备1,269.28元，账面价值18,604,850.68元，主要为预付的货款；

其他应收款账面余额132,683,923.73元，坏账准备13,130,716.42元，账面价值119,553,207.31元，主要为应收代垫款、保证金等；

合同履约成本账面价值37,443,657.39元，为合同履约过程确认的成本；

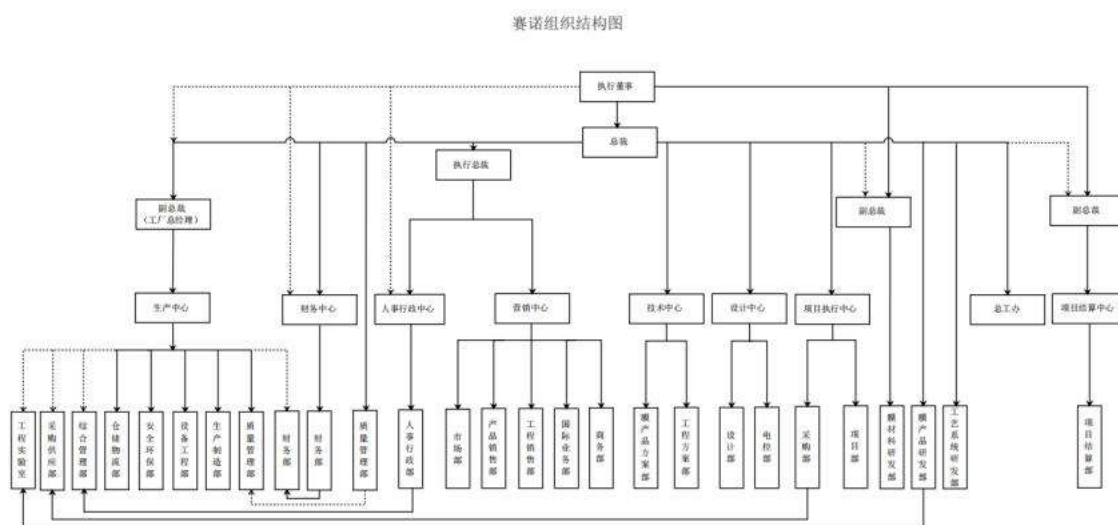
合同资产账面余额136,490,273.26元，减值准备13,733,411.43元，账面价值122,756,861.83元，主要为企业项目已完工未结算款；

其他流动资产账面价值11,396,598.21元，为应交税费重分类。

5. 公司主营业务概况

北京赛诺水务科技有限公司主营业务为向市政给水、污水处理及回用，工业给水及废水深度处理及回用，海水淡化等，为客户提供水处理综合解决方案，包括技术设计、系统集成和运营管理的一体化服务，为客户建成具有较高出水水质标准的供水、污水处理厂或再生水厂。

6. 公司组织结构及人力资源



7. 财务状况表及经营成果

财务状况表

金额单位：人民币万元

项目	2021.12.31	2022.12.31	2023.12.31	2024.9.30
流动资产	88,494.48	76,046.62	76,767.12	51,495.27
非流动资产	13,150.68	12,976.38	12,384.56	6,322.93
其中：长期股权投资	7,906.56	7,575.08	7,062.10	893.95
投资性房地产	-	-	-	-
固定资产	138.63	98.97	166.70	178.39
在建工程	-	-	-	-
使用权资产	815.68	864.57	428.73	1,630.27

项目	2021.12.31	2022.12.31	2023.12.31	2024.9.30
无形资产	2,099.63	2,111.79	1,757.92	1,510.54
其中：土地使用权	-	-	-	-
开发支出	366.04	-	-	-
长期待摊费用	244.56	126.43	81.81	-
递延所得税资产	1,497.49	2,117.43	2,887.30	2,109.78
其他非流动资产	82.10	82.10	-	-
资产总计	101,645.16	89,022.99	89,151.68	57,818.20
流动负债	68,399.41	59,255.53	63,864.38	18,101.00
非流动负债	479.90	503.63	115.26	1,373.25
负债总计	68,879.31	59,759.15	63,979.65	19,474.25
所有者权益	32,765.85	29,263.84	25,172.03	38,343.95

经营成果表

金额单位：人民币万元

项目	2021年	2022年	2023年	2024年1-9月
一、营业收入	15,735.24	10,585.42	7,086.08	11,433.14
减：营业成本	11,569.68	8,472.26	7,059.42	12,220.24
营业税金及附加	216.44	19.05	9.29	1.51
销售费用	950.38	658.41	299.14	143.46
管理费用	2,614.93	1,524.44	1,919.31	1,256.36
研发费用	1,001.44	900.09	862.76	632.94
财务费用	248.36	290.11	165.53	66.32
信用减值损失	-3,302.39	-1,094.39	-954.65	-6.78

项目	2021年	2022年	2023年	2024年1-9月
资产减值损失	-2,401.03	-1,416.85	-164.88	7.04
资产处置收益	-	-	-	14.80
加：投资收益	-701.01	-331.47	-512.98	17,843.84
二、营业利润	-7,270.44	-4,121.67	-4,861.90	14,971.21
加：营业外收入	-	-	0.22	45.45
减：营业外支出	6.71	0.29	-	10.66
三、利润总额	-7,277.15	-4,121.95	-4,861.68	15,005.99
减：所得税费用	-1,132.79	-619.94	-763.41	778.11
四、净利润	-6,144.36	-3,502.01	-4,098.27	14,227.89

上表中列示的财务数据，其中2021年数据业经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计并出具XYZH/2022BJAA20604无意见审计报告，2022年数据业经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计并出具XYZH/2023BJAA2B0281无意见审计报告，2023年数据业经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计并出具XYZH/2024BJAA2B0044无意见审计报告，2024年1-9月数据业经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计并出具XYZH/2024BJAA2B0375带强调事项无保留意见审计报告。

（三）资产评估委托合同约定的其他评估报告使用者

根据资产评估委托合同的约定，本报告无其他报告使用者。

（四）委托人和被评估单位的关系

委托人即被评估单位。

二、评估目的

因北京赛诺水务科技有限公司拟进行存续分立，需对该经济行为涉及的北京赛诺水务科技有限公司股东全部权益价值进行评估，为该经济行为提供价值参考依据。

三、评估对象和评估范围

(一) 评估对象

评估对象为北京赛诺水务科技有限公司的股东全部权益价值。

(二) 评估范围

评估范围为北京赛诺水务科技有限公司于评估基准日的全部资产及负债，其中总资产账面价值 57,818.20 万元，负债账面价值 19,474.25 万元，净资产账面价值 38,343.95 万元。各类资产及负债的账面价值见下表：

资产评估申报汇总表

金额单位：人民币万元

项目	账面价值
流动资产	51,495.27
非流动资产	6,322.93
其中：长期股权投资	893.95
投资性房地产	-
固定资产	178.39
在建工程	-
使用权资产	1,630.27
无形资产	1,510.54
其中：土地使用权	-
开发支出	-
长期待摊费用	-
递延所得税资产	2,109.78
其他非流动资产	-
资产总计	57,818.20

项目	账面价值
流动负债	18,101.00
非流动负债	1,373.25
负债总计	19,474.25
所有者权益	38,343.95

委托人和被评估单位已承诺委托评估对象和评估范围与经济行为所涉及的评估对象和评估范围一致。

四、价值类型及其定义

根据本评估项目的评估目的、评估对象的具体状况及评估资料的收集情况等相关条件，与委托人充分沟通后，最终选定市场价值作为本评估报告的评估结论的价值类型。

五、评估基准日

评估基准日选取理由：

（一）评估基准日尽可能与评估人员实际实施现场调查的日期接近，使评估人员能更好的把握评估对象所包含的资产于评估基准日的状况，以利于真实反映评估对象在评估基准日的现时价值。

（二）评估基准日尽可能与评估目的所对应的经济行为的计划实施日期接近，以利于评估结论有效服务于评估目的。

综上，委托人最终确定评估基准日是 2024 年 9 月 30 日。

六、评估依据

本次评估工作中所遵循的经济行为依据、法律法规依据、评估准则依据、资产权属依据和评估取价依据为：

（一）经济行为依据

1. 《资产评估委托合同》。

（二）法律法规依据

1. 《中华人民共和国资产评估法》；
2. 《中华人民共和国公司法》；
3. 《中华人民共和国证券法》；
4. 《资产评估行业财政监督管理办法》（财政部令第 86 号，2017）；
5. 《关于严格重组上市监管工作的通知》（证监发【2016】47 号）；
6. 《中华人民共和国知识产权法》
7. 《中华人民共和国著作权法》；
8. 《中华人民共和国企业所得税法》；
9. 《中华人民共和国增值税暂行条例实施细则》（2017 年修订版）；
10. 《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财政部、国家税务总局财税〔2016〕36 号）；
11. 《关于调整增值税税率的通知》（财政部 税务总局财税〔2018〕32 号）；
12. 其他相关法律法规、条例、细则等。

（三）评估准则依据

1. 《资产评估准则—基本准则》（财资[2017]43 号）；
2. 《资产评估职业道德准则》（中评协[2017]30 号）；
3. 《资产评估执业准则—资产评估程序》（中评协[2018]36 号）；
4. 《资产评估执业准则—资产评估报告》（中评协[2018]35 号）；
5. 《资产评估执业准则—资产评估委托合同》（中评协[2017]33 号）；
6. 《资产评估执业准则—资产评估档案》（中评协[2018]37 号）；
7. 《资产评估执业准则——企业价值》（中评协[2018]38 号）；
8. 《资产评估执业准则——无形资产》（中评协[2017]37 号）；
9. 《资产评估执业准则——不动产》（中评协[2017]38 号）；
10. 《资产评估执业准则—机器设备》（中评协[2017]39 号）；
11. 《知识产权资产评估指南》（中评协[2017]44 号）；
12. 《资产评估机构业务质量控制指南》（中评协[2017]46 号）；
13. 《资产评估价值类型指导意见》（中评协[2017]47 号）；

14. 《资产评估对象法律权属指导意见》（中评协[2017]48号）；
15. 《专利资产评估指导意见》（中评协[2017]49号）；
16. 《著作权资产评估指导意见》（中评协[2017]50号）；

（四）资产权属依据

1. 企业法人营业执照、公司章程；
2. 房屋所有权证；
3. 机动车行驶证及登记证；
4. 主要设备购置合同、发票，以及有关协议、合同等资料；
5. 专利、发明证书；
6. 软件著作权相关权属证明；
7. 其他权属文件。

（五）评估取价依据

1. 被评估单位提供的《资产评估申报表》、《收益预测表》；
2. 《机动车强制报废标准规定》（商务部、发改委、公安部、环境保护部令2012年第12号）；
3. 评估基准日银行存贷款基准利率及外汇汇率；
4. 企业提供的财务报表、审计报告等相关财务资料；
5. 企业提供的未来年度经营计划、盈利预测等资料；
6. 企业与相关单位签订的原材料购买合同；
7. 企业与相关单位签订的工程承发包合同；
8. 评估人员现场勘察记录及收集的其他相关估价信息资料；
9. 被评估单位提供的原始会计报表、财务会计经营方面的资料、以及有关协议、合同书、发票等财务资料；
10. 国家有关部门发布的统计资料和技术标准资料及价格信息资料，以及我公司收集的有关询价资料和取价参数资料等；
11. 与此次资产评估有关的其他资料。

七、评估方法

（一）评估方法简介

企业价值评估基本方法包括资产基础法、收益法和市场法。

企业价值评估中的资产基础法也称成本法，是指以被评估单位评估基准日的资产负债表为基础，合理评估企业表内及表外各项资产、负债价值，确定评估对象价值的评估方法。

企业价值评估中的收益法，是指将预期收益资本化或者折现，确定评估对象价值的评估方法。收益法常用的具体方法包括股利折现法和现金流量折现法。收益法是从企业获利能力的角度衡量企业的价值，建立在经济学的预期效用理论基础上。

企业价值评估中的市场法，是指将评估对象与可比上市公司或者可比交易案例进行比较，确定评估对象价值的评估方法。市场法常用的两种具体方法是上市公司比较法和交易案例比较法。

（二）评估方法的选择

资产基础法是以资产负债表为基础，合理评估企业表内及表外各项资产、负债价值，确定评估对象价值的评估方法，结合本次评估情况，被评估单位可以提供、评估人员也可以从外部收集到满足资产基础法所需的资料，可以对被评估单位资产及负债展开全面的清查和评估，因此本次评估适用资产基础法；

收益法的基础是经济学的预期效用理论，即对投资者来讲，企业的价值在于预期企业未来所能够产生的收益。收益法虽然没有直接利用现实市场上的参照物来说明评估对象的现行公平市场价值，但它是从决定资产现行公平市场价值的基本依据—资产的预期获利能力的角度评价资产，能完整体现企业的整体价值，其评估结论具有较好的可靠性和说服力。从收益法适用条件来看，由于企业具有独立的获利能力且被评估单位未来收益情况可预测，根据企业提供的资料、历史经营数据、内外部经营环境能够合理预计企业未来的盈利水平，并且未来收益的风险可以合理量化，因此本次评估适用收益法。

市场法是以现实市场上的参照物来评价评估对象的现行公平市场价值，它具有评估角度和评估途径直接、评估过程直观、评估数据直接取材于市场、评估结果说服力强的特点。由于本次评估与被评估单位可比上市公司少，交易案例难搜集

因此本次评估未采用市场法。

因此，本次评估选用资产基础法和收益法进行评估。

（三）具体评估方法介绍

一）资产基础法

企业价值评估中的资产基础法，是指以被评估单位评估基准日的资产负债表为基础，合理评估企业各项资产价值和负债的基础上确定评估对象价值的评估方法。各类资产及负债的评估过程说明如下：

1. 流动资产及负债的评估

被评估单位流动资产包括货币资金、应收票据、应收账款、预付款项、其他应收款、存货、其他流动资产；负债包括短期借款、应付票据、应付账款、合同负债、应付职工薪酬、应交税费、其他应付款、一年内到期的非流动负债、其他流动负债、长期借款、租赁负债。

（1）货币资金：包括库存现金和银行存款，通过现金盘点、核实银行对账单、银行函证等，以核实后的价值确定评估值。其中外币资金按评估基准日的国家外汇牌价折算为人民币值。

（2）应收票据：应收票据指企业因销售产品或提供劳务等而收到的商业汇票，纳入评估范围的应收票据包括银行承兑汇票和商业承兑汇票。对于应收票据，评估人员核对了账面记录，查阅了应收票据登记簿，并对票据进行了盘点核对，对于部分金额较大的应收票据，还检查了相应销售合同和出库单（发货单）等原始记录。经核实确认无误的情况下，以核实后的账面值确认评估值。

（3）应收账款、其他应收款、合同资产：各种应收款项在核实无误的基础上，根据每笔款项可能收回的数额确定评估值。对于有充分理由相信全都能收回的，按全部应收款额计算评估值；对于可能收不回部分款项的，在难以确定收不回账款的数额时，借助于历史资料和现场调查了解的情况，具体分析数额、欠款时间和原因、款项回收情况、欠款人资金、信用、经营管理现状等，参照账龄分析法，估计出这部分可能收不回的款项，作为风险损失扣除后计算评估值；对于有确凿根据表明无法收回的，按零值计算；账面上的“坏账准备”科目按零值计算。

（4）预付款项：根据所能收回的相应货物形成资产或权利的价值确定评估值。对于能够收回相应货物的或权利的，按核实后的账面值作为评估值。对于那

些有确凿证据表明收不回相应货物，也不能形成相应资产或权益的预付账款，其评估值为零。

(5) 存货：存货主要为合同履行成本，通过函证，检查原始凭证、合同，查询债务人的经营状况、资信状况，进行账龄分析等程序，综合分析判断，以该合同履行成本预计可获得补偿金额的估计值作为评估值。

(6) 其他流动资产：通过了解企业适用的税种、税率、税额以及缴费的费率等核实企业的纳税申报表，查阅的缴税凭单确认申报数的正确性和真实性。经核实，企业税款且金额与申报数相符，以核实后账面值作为评估值。

(7) 负债：各类负债在查阅核实的基础上，根据评估目的实现后的被评估单位实际需要承担的负债项目及金额确定评估值。对于负债中并非实际需要承担的负债项目，按零值计算。

2. 非流动资产的评估

(1) 长期股权投资

长期股权投资主要为对下属公司的长期股权投资，共计 3 家，包括控股子公司 1 家、联营公司 2 家。被投资单位名称和评估方法如下表所示：

序号	股东名称	持股比例	评估方法	定价方法
1	北京赛诺环境工程有限公司	100%	资产基础法	资产基础法
2	葛洲坝赛诺(日照)环境科技有限公司	29.40%	/	账面数
3	北京爱智思水技术有限公司	30%	/	账面数

对于控股子公司的长期股权投资，采用企业价值评估的方法对被投资企业进行整体评估，再按被评估单位所占权益比例计算长期股权投资评估值。

对于参股长期股权投资，由于不具备整体评估的条件，评估人员查阅了相关的投资协议、原始入账凭证及基准日财务报表，核实了该资产的真实性和准确性。此次以被评估单位持有参股公司基准日净资产乘以持股比例来确认评估值。对于实缴不到位的子公司，已对各家章程进行核对，对于未缴金额缴纳期限尚在章程规定期限内的企业本次评估按照以下公式进行测算：部分股东权益价值=(评估基准日全部股东权益价值评估值+应缴未缴出资额)×该股东认缴的出资比例-该股东应缴未缴出资额。

(2) 房屋建（构）筑物

房屋建筑物为车位及公寓，采用收益法和市场法评估。

收益法介绍

1) 概念

通过估算被评估资产在未来的预期收益，并采用适宜的折现率折算成现值，然后累加求和，得出被评估资产价值的一种资产评估方法。

2) 评估步骤

A. 搜集有关收入和费用的资料。

B. 估算潜在毛收入。

假定物业在充分利用、无空置状态下可获得的收入。本次评估仅以租金方式来测算，对于尚未使用或自用的房地产，可比照有收益的类似房地产的有关资料计算净收益。

C. 估算有效毛收入

由潜在毛收入扣除一般的空置、拖欠租金及其他原因造成的收入损失后所得到的收入。

D. 估算运营费用

维持物业正常生产、经营或使用必须支出的费用及归属于其他资本或经营的收益。

E. 估算净收益

有效毛收入扣除合理运营费用后得到的归属于企业的收益。

F. 选用适当的资本化率

按照公司要求回报率或借款利率计算。

G. 选用适宜的计算公式求出收益价格。

收益法的公式如下：

$$V = \sum_{i=1}^n \frac{A_i}{(1+r)^i} + P$$

V——收益价值；

A_i——未来第 i 年的净收益；

r ——未来第 i 年的报酬率；

n ——收益期；

P ——期末房产剩余价值。

市场比较法介绍

1) 市场比较法的基本原理

市场比较法，是将估价对象与在估价时点近期交易的类似房地产进行比较，对这些类似房地产的已知价格做适当的修正和调整，以此估算估价对象的客观合理价格或价值的一种方法。市场比较法的理论依据是房地产价格形成的替代原理。由于估价对象与所选取的参照物不存在完全相同的情况，因此，在评估时需对参照物进行相关因素的修正和调整。

2) 市场比较法的估算公式

评估值 = 建筑面积 × 评估单价

评估单价 = $(\sum \text{各案例比准价格}) \div \text{比准价格个数}$

比准价格 = 可比实例交易价格 × 交易情况修正系数 × 交易日期修正系数 × 资产状况修正系数（可以分为区域区域修正、个别因素修正）

3) 市场比较法的各类情况修正

A.交易情况修正：可比实例的交易价格可能受交易中的一些特殊因素（如：交易双方有利害关系；急于出售或购买；受债权债务关系影响；交易双方或某一方对市场行情缺乏了解或有特别动机、偏好；相邻房地产合并交易；特殊方式的交易；交易税费非正常负担；其它非正常交易等）的影响，使其偏离正常的市场价格。参照物的交易价格为特殊情况下形成的交易价格，将其调整为正常情况下的交易价格。

B.交易日期修正：参照物的交易时间与估价时点不一致时，根据价格变动指数或其他方法将参照物的价格调整为估价时点时的价格。可比实例的交易价格是其交易日期时的价格，是在其交易日期时的房地产市场状况下形成的。如果交易日期与估价时点不同，房地产市场状况可能发生了变化，如政府出台新的政策措施、利率发生变化、出现通货膨胀或通货紧缩等，从而房地产价格就有可能不同。

C.区域因素修正：内容主要如繁华程度、交通便捷程度、环境、景观、公共服务设施完备程度、城市规划限制等影响房地产价格的因素。

D.个别因素修正：内容主要包括如面积大小、形状、临路状况、基础实施完
备程度以及新旧程度、装修、平面布置、工程质量、建筑结构、楼层、面积、朝
向等影响房地产价格的因素。

(3) 设备类资产

纳入评估范围的设备类资产包括运输设备、电子设备。

根据本次评估目的，按照持续使用原则，以市场价格为依据，结合设备特点
和收集资料的情况，对设备类资产主要采用市场法进行评估。

1) 车辆的评估

由于委估车辆在评估基准日时已停产，因此本次不适宜采用成本法评估。

由于委估车辆不具有独立获利能力，因此本次不适宜采用收益法评估。

委估车辆同型号车辆在二手交易市场活跃，且具有充足的市场可比交易案例
的车辆，适宜采用市场法评估。

市场法是以现实市场上的参照物来评价评估对象的现行公平市场价值，它具
有评估角度和评估途径直接、评估过程直观、评估数据直接取材于市场、评估结
果说服力强的特点。

市场法评估公式：

案例比准价格=案例价格×各因素修正系数

评估值=(∑各案例比准价格)÷比准价格个数

2) 电子设备的评估

A. 电子设备重置全价的确定

电子设备多为企业办公用电脑、打印机、空调等设备，由经销商负责运送安
装调试，重置成本直接以市场采购价确定。

B. 成新率的确定

电子及办公设备成新率，主要依据其经济寿命年限来确定其综合成新率；对
于大型的电子设备还参考其工作环境、设备的运行状况等来综合确定其成新率。

C. 评估价值的确定

评估值=重置全价×成新率

对于购置时间较早，已停产且无类比价格的车辆及电子设备，主要查询二手交易价采用市场法进行评估。

（4）其他无形资产

根据本次评估目的所对应的经济行为的特性，以及评估现场所收集到的企业经营资料，通过对收益法、市场法、成本法的适用性分析，评估人员认为由于目前国内外市场上与被评估无形资产相同或相类似的较少，无法收集到可比交易案例，因此不适宜采用市场法；考虑到被评估单位的无形资产的专业性、复杂性、要求高，具有很强的创造性劳动，而非物化性劳动起主要作用，故不适宜采用成本法；无形资产其特征之一就是能够带来经济效益，带来的效益越大、价值就越高，反之则低。并且在未来时期具有可预期的未来具有可预期的持续发挥作用并且能带来经济利益，将预期收益年限内产生的收益进行折现，能够较好地反映其收益价值，具备采用收益法评估条件。因此，本次评估适宜采用收益法。

收益现值法是通过将评估对象的未来收益折算为现值，评估资产价值的一种方法。其基本思路是通过估算资产在未来的预期收益并采用适宜的折现率折算成现时价值，得出评估值。

其基本公式为：

$$P = \sum_{i=1}^n \frac{Ri}{(1+r)^i} \times a$$

式中：P——待估专利权的评估价值；

R——预测第 n 年委估资产的销售收入；

a——技术分成率；

n——年序号；

i——折现期；

r——折现率。

（5）递延所得税资产

在核查账簿，原始凭证的基础上，以评估基准日后的被评估单位还享有的资产和权利价值作为评估值。

二）收益法

本次收益法评估采用现金流量折现法，选取的现金流量口径为企业自由现金

流，通过对企业整体价值的评估来间接获得股东全部权益价值。

本次评估以未来若干年度内的企业自由现金净流量作为依据，采用适当折现率折现后加总计算得出企业整体营业性资产的价值，然后再加上溢余资产、非经营性资产价值减去有息债务得出股东全部权益价值。

1. 评估模型：本次评估选用的是现金流量折现法，将企业自由现金流量作为企业预期收益的量化指标，并使用与之匹配的加权平均资本成本模型（WACC）计算折现率。

2. 计算公式

$$E = V - D \quad \text{公式一}$$

$$V = P + C_1 + C_2 + E' \quad \text{公式二}$$

上式中：

E ：股东全部权益价值；

V ：企业价值；

D ：付息债务评估价值；

P ：经营性资产评估价值；

C_1 ：溢余资产评估价值；

C_2 ：非经营性资产评估价值；

E' ：长期股权投资评估价值。

其中，公式二中经营性资产评估价值 P 按如下公式求取：

$$P = \sum_{t=1}^n \left[R_t \times (1+r)^{-t} \right] + \frac{R_{n+1}}{(r-g)} \times (1+r)^{-n} \quad \text{公式三}$$

上式前半部分为明确预测期价值，后半部分为永续期价值（终值）

公式三中：

R_t ：明确预测期的第 t 期的企业自由现金流

t ：明确预测期期数 $1, 2, 3, \dots, n$ ；

r ：折现率；

R_{n+1} ：永续期企业自由现金流；

g ：永续期的增长率，本次评估 $g=0$ ；

n : 明确预测期第末年。

3. 收益期的确定

企业价值评估中的收益期限通常是指企业未来获取收益的年限。为了合理预测企业未来收益，根据企业生产经营的特点以及有关法律法规、契约和合同等，可将企业的收益期限划分为有限期限和无限期限。

4. 预期收益的确定

本次将企业自由现金流量作为企业预期收益的量化指标。

企业自由现金流量就是在支付了经营费用和所得税之后，向公司权利要求者支付现金之前的全部现金流。其计算公式为：

企业自由现金流量=税后净利润+折旧与摊销+利息费用×(1-税率T)-资本性支出-营运资金变动

5. 折现率的确定

确定折现率有多种方法和途径，按照收益额与折现率口径一致的原则，本次评估收益额口径为企业自由现金流，则折现率选取加权平均资本成本(WACC)确定。

6. 付息债务价值的确定

付息债务根据企业实际情况确定。

7. 溢余资产及非经营性资产价值的确定

溢余资产是指与企业收益无直接关系的，超过企业经营所需的多余资产，一般指超额货币资金和交易性金融资产等；非经营性资产是指与企业经营收益无直接关系的，不产生效益的资产。对该类资产单独进行评估。

8. 长期股权投资价值的确定

对长期股权投资分别选择适用的方法单独进行评估。

八、评估程序实施过程和情况

根据有关法律、法规和资产评估准则，坚持独立、客观、公正的原则，按照与委托人的资产评估委托合同所约定的事项，北京中林资产评估有限公司评估人员对企业经营、管理等情况进行了解和调查，对相关资产、负债等履行了适当的评估程序。资产评估的过程如下：

（一）评估准备阶段

与委托人洽谈，明确评估业务基本事项，对自身专业胜任能力、独立性和业务风险进行综合分析和评价，订立资产评估委托合同；确定项目负责人，组成评估项目组，编制资产评估计划；辅导被评估单位填报资产评估申报表，准备评估所需资料。

（二）现场调查及收集评估资料阶段

根据此次评估业务的具体情况，按照评估程序准则和其他相关规定的要求，评估人员通过询问、访谈、核对、监盘、勘查、复核等方式对评估对象涉及的资产和负债进行了必要的清查核实，对被评估单位的经营管理状况等进行了必要的尽职调查，从各种可能的途径获取评估资料，核实评估范围，了解评估对象现状，关注评估对象法律权属。

（三）评定估算和编制初步评估报告阶段

项目组评估专业人员对收集的评估资料进行必要分析、归纳和整理，形成评定估算的依据和底稿；根据评估对象、价值类型、评估资料收集情况等相关条件，选择适用的评估方法，选取相应的公式和参数进行分析、计算和判断，形成各专业及各类资产的初步测算结果和评估说明。

审核确认项目组成员提交的各专业及各类资产的初步测算结果和评估说明准确无误，评估工作没有发生重复和遗漏情况的基础上，进行资产评估汇总分析，编制初步评估报告。

（四）评估报告内审和提交资产评估报告阶段

本公司按照法律、行政法规、资产评估准则和资产评估机构内部质量控制制度，对初步资产评估报告进行内部审核，形成评估结论；与委托人或者委托人许可的相关当事方就资产评估报告有关内容进行必要沟通；按资产评估委托合同的要求向委托人提交正式资产评估报告。

九、评估假设

（一）一般假设：

1. 交易假设：假定所有待评估资产已经处在交易过程中，评估师根据待评估

资产的交易条件等模拟市场进行估价。

2. 公开市场假设：公开市场假设是对资产拟进入的市场的条件以及资产在这样的市场条件下接受何种影响的一种假定。公开市场是指充分发达与完善的市场条件，是指一个有自愿的买方和卖方的竞争性市场，在这个市场上，买方和卖方的地位平等，都有获取足够市场信息的机会和时间，买卖双方的交易都是在自愿的、理智的、非强制性或不受限制的条件下进行。

3. 持续使用假设：持续使用假设是对资产拟进入市场的条件以及资产在这样的市场条件下的资产状态的一种假定。首先被评估资产正处于使用状态，其次假定处于使用状态的资产还将继续使用下去。在持续使用假设条件下，没有考虑资产用途转换或者最佳利用条件，其评估结果的使用范围受到限制。

4. 企业持续经营假设：是将企业整体资产作为评估对象而作出的评估假定。即企业作为经营主体，在所处的外部环境下，按照经营目标，持续经营下去。企业经营管理者负责并有能力担当责任；企业合法经营，并能够获取适当利润，以维持持续经营能力。

（二）收益法评估假设：

1. 国家现行的有关法律、法规及政策，国家宏观经济形势无重大变化；本次交易各方所处地区的政治、经济和社会环境无重大变化；无其他不可预测和不可抗力因素造成的重大不利影响。

2. 针对评估基准日资产的实际状况，假设企业持续经营。

3. 假设公司的经营者是负责的，且公司管理层有能力担当其职务。

4. 除非另有说明，假设公司完全遵守所有有关的法律和法规。

5. 假设公司未来将采取的会计政策和编写此份报告时所采用的会计政策在重要方面基本一致。

6. 假设公司在现有的管理方式和管理水平的基础上，经营范围、方式与现时方向保持一致。

7. 有关利率、汇率、赋税基准及税率，政策性征收费用等不发生重大变化。

8. 无其他人力不可抗拒因素及不可预见因素对企业造成重大不利影响。

十、评估结论

（一）资产基础法评估结论

在评估基准日持续经营假设前提下，北京赛诺水务科技有限公司总资产账面价值为 57,818.20 万元，负债账面价值为 19,474.25 万元，净资产账面价值为 38,343.95 万元。

采用资产基础法评估后的总资产为 53,030.07 万元，负债为 19,474.25 万元，净资产为 33,555.83 万元，评估减值 4,788.13 万元，减值率 12.49 %。

资产基础法评估结果汇总表

金额单位：人民币万元

项目名称	账面价值	评估价值	增减值	增值率%
流动资产	51,495.27	51,783.32	288.05	0.56
非流动资产	6,322.93	1,246.75	-5,076.18	-80.28
其中：长期股权投资	893.95	-5,834.69	-6,728.64	-752.69
投资性房地产	-	-	-	-
固定资产	178.39	211.40	33.01	18.50
在建工程				
无形资产	1,510.54	3,130.00	1,619.46	107.21
土地使用权				
其他	3,740.05	3,740.05		
资产总计	57,818.20	53,030.07	-4,788.13	-8.28
流动负债	18,101.00	18,101.00		
非流动负债	1,373.25	1,373.25		
负债总计	19,474.25	19,474.25		
净资产	38,343.95	33,555.83	-4,788.13	-12.49

注：评估结论的详细情况见《资产评估明细表》。

（二）收益法评估结果

采用收益法评估后的北京赛诺水务科技有限公司股东全部权益价值为 25,945.60 万元，评估减值 12,398.35 万元，减值率为 32.33%。

（三）评估结论的最终确定

收益法根据被评估单位历史财务资料结合被评估单位长远规划进行分析、判断、预测，存在着较多的假设前提，被评估单位的管理能力、财务水平、技术力量、外部的政策和环境、市场波动以及业务的拓展等因素对收益法的预测数据有一定的制约与影响，预测结论与未来实际情况可能存在一定差异，评估结论存在较大的不确定性。

资产基础法从资产重置的角度反映了资产的公平市场价值，结合本次评估情况，被评估单位详细提供了其资产负债相关资料、评估师也从外部收集到满足资产基础法所需的资料，我们对被评估单位资产及负债进行全面的清查和评估，因此相对而言，资产基础法评估结果较为可靠，因此本次评估以资产基础法的评估结果作为最终评估结论。

十一、特别事项说明

以下事项并非本公司评估人员执业水平和能力所能评定和估算，但该事项确实可能影响评估结论，提请本评估报告使用者对此应特别关注：

（一）本报告所称“评估价值”系指我们对所评估资产在现有用途不变并持续经营，以及在评估基准日之状况和外部经济环境前提下，为本报告书所列明的目的而提出的公允估值意见，而不对其它用途负责。

（二）截止评估基准日，北京赛诺水务科技有限公司拥有或共有的 20 项专利、8 项商标所有权利已无偿转让给北京赛诺膜技术有限公司，1 项长期股权投资公司-北京赛诺膜技术有限公司模拟分立，不纳入本次评估范围，具体明细如下：

1、20 项专利：

序号	专利名称	申请日	专利权类型	专利号	备注
1	一种新型污水亚零排放处理方法及其装置	2013/7/3	发明专利	ZL201310277521.7	




北京赛诺水务科技有限公司拟进行存续分立涉及的北京赛诺水务科技有限公司股东全部权益价值项目资产评估报告

序号	专利名称	申请日	专利权类型	专利号	备注
2	一种用于再生粉末活性炭的装置	2016/3/30	发明专利	ZL201610192982.8	
3	一种具有改进结构的高级氧化水处理集成装置	2020/10/14	实用新型	ZL202022288614.8	
4	一种焦化废水深度处理集成装置	2020/10/14	实用新型	ZL202022285250.8	
5	一种具有改进结构的水处理高级氧化反应装置	2020/10/14	实用新型	ZL202022285265.4	
6	一种氨肟化废水预处理系统	2021/11/26	实用新型	ZL202122935329.5	
7	一种己内酰胺生产废水处理系统	2021/11/26	实用新型	ZL202122935354.3	
8	一种海水淡化集成装置	2018/8/20	实用新型	ZL201821342467.4	
9	一种用于含制膜稀释剂废水的回用装置	2021/12/11	实用新型	ZL202123099317.X	
10	一种降低反渗透浓盐水烧碱/石灰纯碱软化处理结垢系统及方法	2020/12/23	发明专利	ZL202011531606.X	
11	一种造纸废水处理并回用的系统	2016/6/22	实用新型	ZL201620627763.3	
12	一种用于降低饮用水纳滤三段膜污染的冲洗装置及方法	2023/11/26	发明专利		未取得专利证书
13	一种氨肟化废水预处理系统	2021/11/26	发明专利		未取得专利证书
14	一种己内酰胺生产废水处理方法	2021/11/27	发明专利		未取得专利证书
15	一种用于含制膜稀释剂废水的回用处理方法	2021/12/11	发明专利		未取得专利证书

序号	专利名称	申请日	专利权 类型	专利号	备注
16	一种适合高硬度高碱度饮用水水质的 处理方法	2022/11/26	发明 专利		未取得专利 证书
17	一种适用于市政饮用水处理方法	2022/12/7	发明 专利		未取得专利 证书
18	一种适合高硬度高碱度饮用水水质的 处理装置	2022/11/26	实 用 新 型		水 务 + 江 苏 共 有
19	一种适用于市政饮用水处理装置	2022/12/07	实 用 新 型		水 务 + 江 苏 共 有
20	一种适用于生活饮用水处理装置	2022/12/07	实 用 新 型		水 务 + 江 苏 共 有

2、8 项商标：

序号	商标名称	商标图样	申请号
1	scinor-40 类		9074870
2	logo-11 类		9074790
3	scinor-37 类		9074820
4	logo-37 类		9074830
5	logo-40 类		9074874

6	scinor-22 类		9074807
7	scinor-11 类		9074784
8	logo-22 类		9074802

3、1 项长期股权投资：

序号	公司名称	控制类型	持股比例
1	北京赛诺膜技术有限公司	控股	100%

(三) 截止评估基准日，本次评估范围内有 3 项发明专利未授权，具体信息如下：

序号	专利名称	申请日	专利权类型	申请号
1	一种钢铁工业浓盐水处理装置及方法	2018.10.08	发明专利	NO 201811165475.0
2	一种煤矿井下废水处理回用工艺及装置	2018.12.04	发明专利	NO 201811470655.X
3	一种连续电去离子膜堆的清洗方法及装置	2019.12.13	发明专利	NO 201911283071.6

经查询，截止评估基准日，第 1 项、第 2 项状态为申请公布后驳回、第 3 项至 2021 年 5 月 14 日状态为实质性审查的生效，但未办理授权登记。上述 3 项发明专利产权存在瑕疵，在技术和可获取经济收益上不具有独特性和超额收益。因此评估价值为零。

(四) 本次评估范围内有 1 项实用新型专利为北京赛诺水务科技有限公司与江苏共有，具体信息如下：

专利名称	申请日	专利权类型	申请号

一种强化氨脲化法己内酰胺生产废水预处理装置	2023.09.05	实用新型	ZL 202322406228.8
-----------------------	------------	------	----------------------

经与企业沟通了解，该项专利主要为江苏赛诺膜分离科技有限公司使用，截止基准日已停用，该项专利评估为零。

（五）本次评估范围内有 4 项发明专利为外购清华大学独占许可专利，截止评估基准日已授权许可北京赛诺膜技术有限公司无偿使用，具体信息如下：

专利名称	申请日	专利权类型	申请号
一种聚偏氟乙烯多孔膜及其制备方法	2005.12.2	发明专利	ZL200810147491.7
一种制备聚偏氟乙烯多孔膜的方法	2008.8.21	发明专利	ZL200510126253.4
一种β晶相聚偏氟乙烯中空纤维多孔膜的制备方法	2008.8.22	发明专利	ZL 200810118672.7
聚偏氟乙烯多孔膜表面互穿聚合物网络的改性发法	2009.01.09	发明专利	ZL 200910076285.6

截止评估基准日上述 4 项外购的发明专利账面原值为 6,777,131.62 元，账面净值为 0 元。2021 年已授权许可给北京赛诺膜技术有限公司无偿使用，北京赛诺水务科技有限公司经营不使用该专利，未带来经济利益，因此评估价值为零。

（六）本次纳入评估范围的表外资产如下：

1、专利

序号	名称	注册号/申请号	取得/申请日期	法律状态	备注
1	一种钢铁工业浓盐水处理装置及方法	NO 201811165475.0	2018.10.08	未授权	发明
2	一种煤矿井下废水处理回用工艺及装置	NO 201811470655.X	2018.12.04	未授权	发明
3	一种钢铁工业浓盐水处理装置	ZL 201721865848.6	2017.12.28	已授权	实用新型
4	一种钢铁废水浓缩浓盐水软化除硬的处理装置	ZL 201821346438.5	2018.08.20	已授权	实用新型
5	一种新型钢铁废水浓缩浓盐水处理装置	ZL 201821340903.4	2018.08.20	已授权	实用新型

6	一种钢铁工业浓盐水处理装置	ZL 201821621086.X	2018.10.08	已授权	实用新型
7	一种矿井下易拆卸型废水处理回用装置	ZL 201822184027.7	2018.12.25	已授权	实用新型
8	一种水电气一体化综合能源协同利用系统	ZL 201920430164.6	2019.04.01	已授权	实用新型
9	一种焦化废水深度处理集成装置	ZL 202022285250.8	2020.10.15	已授权	实用新型
10	一种氨肟化废水预处理系统	ZL 202122935329.5	2021.11.26	已授权	实用新型
11	一种己内酰胺生产废水处理系统	ZL 202122935354.3	2021.11.26	已授权	实用新型
12	一种用于再生粉末活性炭的装置	ZL 201610192982.8	2016.03.31	已授权	发明
13	一种连续电去离子膜堆的清洗方法及装置	NO 201911283071.6	2019.12.13	未授权	发明
14	一种连续电去离子膜堆的清洗装置	ZL 201922236091.X	2019.12.13	已授权	实用新型
15	一种浓盐水蒸发液体零排放的工艺方法	ZL 201310205628.0	2013.05.29	已授权	发明
16	一种反渗透浓水处理系统	ZL 201620776695.7	2016.07.21	已授权	实用新型
17	一种照明电源调压控制系统	ZL 201921979463.1	2019.11.16	已授权	实用新型
18	一种具有改进结构的高级氧化水处理集成装置	ZL 202022288614.8	2020.10.15	已授权	实用新型
19	一种具有改进结构的水处理高级氧化反应装置	ZL 202022285265.4	2020.10.15	已授权	实用新型
20	一种强化氨肟化法己内酰胺生产废水预处理装置	ZL 202322406228.8	2023.09.05	已授权	实用新型

2、长期股权投资

序号	公司名称	控制类型	持股比例	备注
1	北京赛诺环境工程有限公司	控股	100%	无偿取得

(七) 本次纳入评估范围长期股权投资-葛洲坝赛诺(日照)环境科技有限公司(持股比例 29.4%)，根据《葛洲坝赛诺(日照)环境科技有限公司关于成立清算组的股东决定》葛赛诺股决议(2021)2号，葛洲坝赛诺(日照)环境科技有限公司拟解散清算。截止评估基准日，公司仍处于清算阶段，已无实质性经营。目前投资公司尚未确定清算赔偿或剩余财产分配。

另外，2018年北京赛诺水务科技有限公司将该部分股权出质，质权人为中国葛洲坝集团绿园科技有限公司，股权质押合同担保的主合同为葛洲坝赛诺(日照)环境科技有限公司与质权人签订的借款合同，合同金额合计人民币 6,432 万元。质押担保范围:包括但不限于质权人基于上述主合同项下的本金 2,352 万元及利息、违约金、损害赔偿金、质押股权保管费用和实现质权的费用等一切权利。截止评估基准日股权出质状态有效。

针对上述事项提请报告使用人注意，由于该企业为参股企业，不具备整体评估的条件，评估程序受限，本次评估按照委托方提供的基准日近期被投资单位 2024 年 6 月 30 日财务报表账面数及持股比例确定。未考虑企业清算或股权出质执行对评估结果的影响。

(八) 本次纳入评估范围长期股权投资-北京爱智思水技术有限公司(持股比例 30%)，为北京赛诺水务科技有限公司 2024 年 4 月外部购买所得，截止评估基准日，根据北京爱智思水技术有限公司章程显示，爱智思认缴注册资本 1000 万元，实缴资本 558 万元，具体明细如下：

股东姓名或名称	认缴情况		
	认缴出资数额(万元)	出资期限	出资方式
北京益科赛斯科技有限公司	400.00	2052/4/19	货币
北京益科赛斯科技有限公司	300.00	2023/12/8	其他
北京赛诺水务科技有限公司	42.00	2052/4/19	货币
北京赛诺水务科技有限公司	258.00	2024/4/30	货币
合计	1,000.00		

针对上述事项提请报告使用人注意，由于该企业为参股企业，不具备整体评估的条件，评估程序受限，本次评估按照委托方提供的基准日近期被投资单位 2024 年 9 月 30 日财务报表账面数及实缴比例确定。

（九）本次纳入评估范围表外长期股权投资-北京赛诺环境工程有限公司工商登记持股比例为 70%，根据相关股权转让协议约定，母公司北京赛诺水务科技有限公司 2021 年拟转让的 30% 股权未在协议约定期限内取得转让对价，受让方未履行协议约定，股权转让无效。因此本次评估按照实质持股比例 100% 确定。

（十）截止评估基准日，北京赛诺水务科技有限公司涉及 7 项未决诉讼，具体明细如下：

序号	原告（申请人）	被告（被申请人）	案由	起诉/仲裁金额 (元)	状态
1	北京赛诺水务科技有限公司	江苏华瑞环保设备有限公司	三宁项目设备合同纠纷	840,383.78	已裁决，对方进入破产程序，我方已债权申报，破产清算程序中。
2	北京赛诺环境工程有限公司 北京赛诺水务科技有限公司	鄂尔多斯市新杭能源有限公司、亿利资源集团有限公司	建设工程施工合同纠纷 (本诉)	36,252,983.75	已裁决，因对方未按裁决履行付款义务，公司已向法院申请执行，执行程序中。
3	北京赛诺水务科技有限公司	中国平煤神马集团尼龙科技有限公司 河南天成环保科技有限公司	建设工程施工合同纠纷	134,190,813.31	一审判决：1、河南天成环保公司支付赛诺水务价款 122876079.7 元；2、河南天成环保公司支付违约金；3、驳回北京赛诺公司的其他诉讼请求。2024 年 8 月 6 日收到一审判决书，上诉期到 8 月 21 日；8 月 23 日收到天成上诉状。等待二审判决中。

4	北京科力通电气股份有限公司	北京赛诺水务科技有限公司 天壕能源股份有限公司	买卖合同纠纷	713,504.00	2024年1月29日,对方起诉我方继续履行合同,并支付货款470264元,及违约金243240元,共计713504元。双方已达成和解,等待法院出具调解书。
5	四川嵩砦建设工程有限公司 (质保款)	北京赛诺环境工程有限公司 沧州渤海新区首创阿科凌新水源有限公司	建设工程施工合同纠纷	172,700.00	2024年3月3日,对方起诉我方支付工程款1079000元本息及律师费64800元,司法鉴定程序中,一审审理中。
6	四川嵩砦建设工程有限公司 (绿化工程)	北京赛诺环境工程有限公司 沧州渤海新区首创阿科凌新水源有限公司	建设工程施工合同纠纷	2,484,487.00	2024年3月3日,对方起诉我方支付工程款2484487元,司法鉴定程序中,一审审理中。
7	中国十五冶金建设集团有限公司	北京赛诺环境工程有限公司 北京赛诺水务科技有限公司 沧州渤海新区首创阿科凌新水源有限公司	建设工程施工合同纠纷	29,074,973.17	2024年2月26日,对方起诉我方支付工程款29074973.17元,司法鉴定程序中,一审案件审理中。

上述诉讼事项已挂账,本次评估在参考企业计提风险损失的基础上进行了评估。但诉讼案件的最终判定及执行可能影响往来款的确认,提请报告使用人关注上述事项。

十二、评估报告的使用限制说明

(一) 本评估报告只能用于评估报告载明的评估目的和用途。委托人或其他资产评估报告使用人未按照法律、行政法规规定和资产评估报告载明的使用范围使用资产评估报告的,资产评估机构及其资产评估专业人员不承担责任。

(二) 本评估报告只能由评估报告载明的评估报告使用者使用。除委托人、

资产评估委托合同中约定的其他资产评估使用人之外，其他任何机构和个人不能成为资产评估报告的使用人。

（三）资产评估报告使用人应当正确理解和使用评估结论。评估结论不等同于评估对象可实现价格，评估结论不应当被认为是对其评估对象可实现价格的保证。本评估报告的全部或者部分内容被摘抄、引用或者被披露于公开媒体，需评估机构审阅相关内容，法律、法规规定以及相关当事方另有约定除外；

（四）本评估报告所揭示的评估结论仅对本项目对应的经济行为有效，评估结论使用有效期为自评估基准日起一年，即评估基准日 2024 年 9 月 30 日至 2025 年 9 月 29 日止。当评估目的在有效期内实现时，要以评估结论作为价值的参考依据（还需结合评估基准日的期后事项的调整）。超过一年，需重新进行资产评估。

十三、评估报告日

评估报告日为 2024 年 11 月 20 日。评估报告日通常为评估结论形成的日期。

(本页为签字盖章页，本页无正文)

资产评估机构：北京中林资产评估有限公司



资产评估师：张智敏



资产评估师：韩星



二〇二四年十一月二十日

评估报告附件

- 一、资产评估结果表
- 二、被评估单位（专项）审计报告或审定报表
- 三、委托人和被评估单位法人营业执照副本
- 四、评估对象涉及的主要权属证明资料
- 五、委托人和被评估单位承诺函
- 六、资产评估师承诺函
- 七、北京市财政局变更备案公告
- 八、评估机构法人营业执照副本
- 九、签字评估师资格证书

资产评估结果汇总表

共1页第1页
表1

评估基准日：2024年9月30日

被评估单位：北京赛诺水务科技有限公司

金额单位：人民币万元

项 目	账面价值	评估价值	增减值	增值率%
	A	B	C=B-A	D=C/A×100
1 流动资产	51,495.27	51,783.32	288.05	0.56
2 非流动资产	6,322.93	1,246.75	-5,076.18	-80.28
3 其中：长期股权投资	893.95	-5,834.69	-6,728.64	-752.69
4 投资性房地产				
5 固定资产	178.39	211.40	33.01	18.50
6 在建工程				
7 无形资产	1,510.54	3,130.00	1,619.46	107.21
8 无形资产—土地使用权				
9 其他	3,740.05	3,740.05		
10 资产总计	57,818.20	53,030.07	-4,788.13	-8.28
11 流动负债	18,101.00	18,101.00		
12 非流动负债	1,373.25	1,373.25		
13 负债总计	19,474.25	19,474.25		
14 净资产（所有者权益）	38,343.95	33,555.83	-4,788.13	-12.49

评估机构：北京中林资产评估有限公司



资产评估结果分类汇总表

表2
共2页, 第1页
金额单位: 人民币元

评估基准日: 2024年9月30日

被评估单位: 北京赛诺水务科技有限公司

序号	项目名称	账面价值	评估价值	增值额	增值率%
1	一、流动资产合计	514,952,700.57	517,833,200.57	2,880,500.00	0.56
2	货币资金	39,628,025.47	39,628,025.47		
3	交易性金融资产				
4	应收票据	3,793,748.60	3,793,748.60		
5	应收账款	161,775,751.08	161,775,751.08		
6	预付款项	18,604,850.68	18,604,850.68		
7	应收利息				
8	应收股利				
9	其他应收款	119,553,207.31	122,433,707.31	2,880,500.00	2.41
10	存货	37,443,657.39	37,443,657.39		
11	合同资产	122,756,861.83	122,756,861.83		
12	一年内到期的非流动资产				
13	其他流动资产	11,396,598.21	11,396,598.21		
14	二、非流动资产合计	63,229,274.62	12,467,534.00	-50,761,740.62	-80.28
15	可供出售金融资产				
16	持有至到期投资				
17	长期应收款				
18	长期股权投资	8,939,458.38	-58,346,932.57	-67,286,390.95	-752.69
19	投资性房地产				
20	固定资产	1,783,903.61	2,113,973.00	330,069.39	18.50
21	在建工程				
22	工程物资				
23	固定资产清理				
24	生物性资产				
25	使用权资产	16,302,692.92	16,302,692.92		
26	无形资产	15,105,419.06	31,300,000.00	16,194,580.94	107.21
27	开发支出				
28	商誉				
29	长期待摊费用				
30	递延所得税资产	21,097,800.65	21,097,800.65		
31	其他非流动资产				

资产评估结果分类汇总表

表2
共2页, 第2页
金额单位: 人民币元

评估基准日: 2024年9月30日

被评估单位: 北京赛诺水务科技有限公司

序号	项目名称	账面价值	评估价值	增值额	增值率%
32	三、资产总计	578,181,975.19	530,300,734.57	-47,881,240.62	-8.28
33	四、流动负债合计	181,010,004.91	181,010,004.91		
34	短期借款	10,007,250.00	10,007,250.00		
35	交易性金融负债				
36	应付票据	631,832.00	631,832.00		
37	应付账款	104,160,284.56	104,160,284.56		
38	预收款项				
39	合同负债	9,734,513.27	9,734,513.27		
40	应付职工薪酬	1,059,574.33	1,059,574.33		
41	应交税费	8,059,588.25	8,059,588.25		
42	应付利息				
43	应付股利				
44	其他应付款	38,668,821.99	38,668,821.99		
45	一年内到期的非流动负债	3,577,768.20	3,577,768.20		
46	其他流动负债	5,110,372.31	5,110,372.31		
47	五、非流动负债合计	13,732,458.53	13,732,458.53		
48	长期借款				
49	应付债券				
50	长期应付款	469,263.26	469,263.26		
51	租赁负债	13,263,195.27	13,263,195.27		
52	预计负债				
53	递延所得税负债				
54	其他非流动负债				
55	六、负债总计	194,742,463.44	194,742,463.44		
56	七、净资产(所有者权益)	383,439,511.75	335,558,271.13	-47,881,240.62	-12.49

评估机构: 北京中林资产评估有限公司



货币资金评估汇总表

表3

共57页, 第5页

评估基准日: 2024年9月30日

被评估单位: 北京赛诺水务科技有限公司

金额单位: 人民币元

编号	项目名称	账面价值	评估价值	增值额	增值率%
3-1-1	库存现金	87.75	87.75		
3-1-2	银行存款	39,627,937.72	39,627,937.72		
3-1-3	其他货币资金				
	合计	39,628,025.47	39,628,025.47		

填表人: 刘文颖

评估人员: 张智敏、刘雨辰

填表日期: 2024年10月9日

货币资金—银行存款评估明细表

表3-1-2
共57页, 第7页

评估基准日: 2024年9月30日

被评估单位: 北京赛诺水务科技有限公司

序号	开户银行	账号	币种	原币金额	基准日汇率	账面价值	评估价值	增值率%	备注
1	兴业银行	321030101400057111	人民币	272,905.70		272,905.70	272,905.70	-	人民币户
2	兴业银行	326660100100602302	人民币	167,332.72		167,332.72	167,332.72	-	人民币户
3	招商银行世纪城支行	110908760910201	人民币	2,604,076.77		2,604,076.77	2,604,076.77	-	人民币户
4	宁波银行北京分行	77010122000875745	人民币	22.29		22.29	22.29	-	人民币户
5	北京银行学知支行	01090375700120107015862	人民币	462,468.45		462,468.45	462,468.45	-	人民币户
6	北京银行学知支行	01090375701420107002170	美元	26.84	7.0075	188.08	188.08	-	美元户
7	浦发银行知春路支行	91170154800006752	人民币	22,003.80		22,003.80	22,003.80	-	人民币户
8	盛京银行五棵松支行	0110400102000006384	人民币	4,646.25		4,646.25	4,646.25	-	人民币户
9	盛京银行五棵松支行	0110400102000006392	人民币	612.82		612.82	612.82	-	贷款户
10	锦州银行中关村支行	410100244689194	人民币	58,358.79		58,358.79	58,358.79	-	人民币户
11	工行卓成路支行	0200041719200102778	人民币	27,335.78		27,335.78	27,335.78	-	人民币户
12	兴业银行	326660100100602302	人民币	352,000.00		352,000.00	352,000.00	-	人民币户
13	盛京银行五棵松支行	110400102000007635	港币	29.59	0.9949	29.44	29.44	-	外币户
14	北京银行学知支行	01090375700125121002310	人民币	26,440.54		26,440.54	26,440.54	-	保函保证金户
15	盛京银行五棵松支行	110400102000009230	人民币	23,148,250.09		23,148,250.09	23,148,250.09	-	履约保函
16	盛京银行五棵松支行	110401201200008802	人民币	9,837,030.63		9,837,030.63	9,837,030.63	-	保证金户保函
17	招商银行世纪城支行	110908760980000016	人民币	241,080.00		241,080.00	241,080.00	-	保函保证金户
18	招商银行世纪城支行	110908760980000020	人民币	629,510.00		629,510.00	629,510.00	-	保函保证金户
19	招商银行世纪城支行	110908760980000033	人民币	751,680.00		751,680.00	751,680.00	-	保函保证金户
20	招商银行世纪城支行	110908760980000047	人民币	505,940.00		505,940.00	505,940.00	-	保函保证金户
21	北京银行学知支行	2000000488300019884425	人民币	12,015.57		12,015.57	12,015.57	-	银承保证金户
22	北京银行学知支行	2000000488300037053297	人民币	504,010.00		504,010.00	504,010.00	-	保函保证金户
合计						39,627,937.72	39,627,937.72	-	

评估人员: 张智敏、刘雨辰

填表人: 刘文颖

填表日期: 2024年10月9日

金额单位: 人民币元

应收票据评估明细表

表3-3
共1页, 第1页
金额单位: 人民币元

评估基准日: 2024年9月30日

被评估单位: 北京赛诺水务科技有限公司

序号	户名(结算对象)	业务内容	出票日期	到期日期	账面原值	减值准备	账面价值	评估价值	增值率%	备注
1	银行承兑汇票	已支付未到期	2024/04/24	2024/10/24	150,000.00	1,995.00	148,005.00	148,005.00	-	
	银行承兑汇票	已支付未到期	2024/03/20	2024/09/20	43,200.00	574.56	42,625.44	42,625.44	-	
	银行承兑汇票	已支付未到期	2024/06/04	2024/12/04	101,515.65	1,350.16	100,165.49	100,165.49	-	
	银行承兑汇票	已支付未到期	2024/02/06	2024/08/05	2,300,000.00	30,590.00	2,269,410.00	2,269,410.00	-	
	银行承兑汇票	已支付未到期	2024/02/06	2024/08/05	179,850.00	2,392.01	177,458.00	177,458.00	-	
	银行承兑汇票	已支付未到期	2024/06/27	2024/11/27	100,000.00	1,330.00	98,670.00	98,670.00	-	
	银行承兑汇票	已支付未到期	2024/06/19	2024/12/18	50,000.00	665.00	49,335.00	49,335.00	-	
	银行承兑汇票	已支付未到期	2024/07/08	2025/01/08	1,250,000.00	16,625.00	1,233,375.00	1,233,375.00	-	
	银行承兑汇票	已支付未到期	2024/09/13	2025/03/13	587,160.00	7,809.23	579,350.77	579,350.77	-	
	银行承兑汇票	已支付未到期	2024/09/23	2025/03/23	270,000.00	3,591.00	266,409.00	266,409.00	-	
	银行承兑汇票	已支付未到期	2024/07/17	2025/01/17	26,000.00	345.80	25,654.20	25,654.20	-	
	银行承兑汇票	已支付未到期	2024/09/04	2025/03/04	164,108.97	2,182.65	161,926.32	161,926.32	-	
	银行承兑汇票	已支付未到期	2024/09/04	2025/03/04	176,372.00	2,345.75	174,026.25	174,026.25	-	
2	商业承兑汇票	已支付未到期	2024/07/17	2025/01/13	107,000.00	1,423.10	105,576.90	105,576.90	-	
	商业承兑汇票	已支付未到期	2024/07/17	2025/01/13	100,000.00	1,330.00	98,670.00	98,670.00	-	
	商业承兑汇票	已支付未到期	2024/07/17	2025/01/13	1,254,917.16	16,690.40	1,238,226.76	1,238,226.76	-	
	商业承兑汇票	已支付未到期	2024/06/06	2024/12/06	113,700.00	1,512.21	112,187.79	112,187.79	-	
	调整已背书或贴现未终止确认的应收票据				-3,128,938.20	-41,614.88	-3,087,323.32	-3,087,323.32	-	
	合计				3,844,885.58	51,136.99	3,793,748.60	3,793,748.60	-	

评估人员: 张智敏、刘雨辰

填表人: 刘文颖

填表日期: 2024年10月9日

应收账款评估明细表

表3-4
共57页, 第9页
金额单位: 人民币元

被评估单位: 北京赛诺水务科技有限公司

评估基准日: 2024年9月30日

序号	欠款单位名称(结算对象)	关联关系类型	业务内容	最后一次变动日期	账龄	账面余额	计提坏账准备		账面价值	评估价值	增值率%	备注
							账龄计提	个别计提				
1	北京赛诺环境工程有限公司	关联方	华能威海项目	2023/11/24	1年以内	11,431,800.00			11,431,800.00			
2	北京赛诺环境工程有限公司(本部)	关联方	专利权转让税费	2024/9/30	1年以内	566,037.74			566,037.74			
3	大航天津节能环保科技有限公司	第三方	应收工程款	2023/1/31	1-2年	35,109,424.98	1,256,375.45		33,853,049.53			
4	济南城建集团有限公司	第三方	应收工程款	2022/8/31	2-3年	28,272,000.00	725,334.40		27,546,665.60			
5	北京市市政四建设工程有限公司	第三方	应收工程款	2020/12/10	3-4年	1,016,691.25	63,339.88		953,351.37			
6	万华化学集团股份有限公司	第三方	应收工程款	2023/8/31	1-2年	171,806.00	2,285.02		169,520.98			
7	上海九合蓝创环保科技有限公司	第三方	应收工程款	2023/5/31	1-2年	1,011,525.00	13,453.28		998,071.72			
8	北京中水新华环保技术有限公司	第三方	应收工程款	2024/9/30	2-3年	199,928.12	2,659.04		197,269.08			
9	中水创(北京)环境科技有限公司	第三方	应收工程款	2024/8/31	2-3年	6,764,340.18	89,965.72		6,674,374.46			
10	希美水务设备科技(北京)有限公司	第三方	应收工程款	2020/12/16	3-4年	51,530,000.00	1,033,794.86		50,496,205.14			
11	万华化学(四川)有限公司	第三方	应收工程款	2021/6/29	3-4年	10,022,957.30	184,890.11		9,838,067.19			
12	本钢板材股份有限公司(能源管控中心)	第三方	应收工程款	2023/8/31	1-2年	8,660,379.52	342,877.74		8,317,501.78			
13	本溪北营钢铁(集团)股份有限公司	第三方	应收工程款	2023/10/31	1年以内	7,954,653.05	334,897.36		7,619,755.69			
14	深圳能源资源综合开发有限公司	第三方	应收工程款	2024/4/30	1年以内	3,200,000.00	85,719.20		3,114,280.80			
合计						165,911,543.14	4,135,792.06		161,775,751.08	161,775,751.08		
减: 坏账准备/评估风险损失												
净额						165,911,543.14	4,135,792.06		161,775,751.08	161,775,751.08		

填表人: 刘文颖

填表日期: 2024年10月9日

评估人员: 张智敏、刘雨辰

预付款项评估明细表

表3-5

共57页，第10页

评估基准日：2024年9月30日

被评估单位：北京赛诺水务科技有限公司

金额单位：人民币元

序号	收款单位名称（结算对象）	业务内容	最后一次变动日期	账龄	账面价值		评估价值	增值率%	备注
					账面余额	计提坏账准备			
1	华城博远工程技术集团有限公司	预付货款	2012/11/30	1-2年	20,000.00		20,000.00	-	
2	上海凡清环境工程有限公司	预付货款	2017/1/1	1-2年	42,500.00		42,500.00	-	
3	上海凯泉泵业（集团）有限公司	预付货款	2023/12/31	1年以内	82,097.00		82,097.00	-	
4	宁波江南塑胶容器有限公司	预付货款	2015/11/30	1年以内	217.28		217.28	-	
5	安徽天康(集团)股份有限公司	预付货款	2023/4/30	2-3年	12,597.00		12,597.00	-	
6	北京好利时代科技发展有限公司	预付货款	2024/9/30	1年以内	186,997.54		186,997.54	-	
7	北京福斯菲尔环境科技有限公司	预付货款	2021/12/14	1年以内	139,600.00		139,600.00	-	
8	谱尼测试集团股份有限公司	预付货款	2022/11/10	1-2年	4,320.00		4,320.00	-	
9	北京厚智技术发展有限责任公司	预付货款	2023/12/31	1-2年	4,595.91		4,595.91	-	
10	上海连成泵业制造有限公司北京分公司	预付货款	2024/3/27	1年以内	59,900.00		59,900.00	-	
11	北京万通能环科技发展有限公司	预付货款	2022/7/29	1年以内	5,445.00		5,445.00	-	
12	北京柏富国际物流有限公司	预付货款	2023/12/31	1年以内	140,710.66		140,710.66	-	
13	北京金高时科技发展有限公司	预付货款	2021/2/19	1年以内	24,760.00		24,760.00	-	
14	合众环境(北京)股份有限公司	预付货款	2023/12/31	1-2年	150,020.03		150,020.03	-	
15	北京肯富来泵销售有限公司	预付货款	2024/3/27	1年以内	158,700.00		158,700.00	-	
16	北京上润中仪科技有限公司	预付货款	2019/8/13	3年以上	15,070.00		15,070.00	-	
17	北京银正商贸有限公司	预付货款	2014/6/30	1年以内	135.80		135.80	-	
18	北京文明向上科技有限公司	预付货款	2023/12/31	1年以内	47,565.00		47,565.00	-	
19	北京良润机电技术有限公司	预付货款	2023/12/31	1年以内	33,150.00		33,150.00	-	
20	鹏川能电（北京）科技有限公司	预付货款	2024/8/31	1年以内	817,954.80		817,954.80	-	
21	北京首钢国际工程技术有限公司	预付货款	2024/4/30	1年以内	38,800.00		38,800.00	-	
22	北京东用科技有限公司	预付货款	2015/1/31	1年以内	2,780.00		2,780.00	-	
23	北京智盛汇通科技发展有限公司	预付货款	2019/6/13	1年以内	19,000.00		19,000.00	-	
24	北京四方博瑞电力科技有限公司	预付货款	2023/12/31	1年以内	15,000.00		15,000.00	-	
25	北京中海汇通科技有限公司	预付货款	2021/9/26	1年以内	39,999.91		39,999.91	-	
26	北京恒茂翔环保科技有限公司	预付货款	2020/12/30	1年以内	2,130.00		2,130.00	-	

预付款项评估明细表

表3-5

共57页，第11页

评估基准日：2024年9月30日

被评估单位：北京赛诺水务科技有限公司

金额单位：人民币元

序号	收款单位名称（结算对象）	业务内容	最后一次变动日期	账龄	账面价值		评估价值	增值率%	备注
					账面余额	计提坏账准备			
27	北京供电福斯特开关设备有限公司	预付货款	2021/3/9	1年以内	30,583.00		30,583.00	-	
28	北京沙睿金科技有限公司	预付货款	2016/11/30	2-3年	3,045.00		3,045.00	-	
29	北京山美水美环保科技有限公司	预付货款	2023/12/31	1年以内	23,000.00		23,000.00	-	
30	北京清源巨力节能技术有限公司	预付货款	2022/4/25	2-3年	69,666.53		69,666.53	-	
31	北京华仪睿智科技有限公司	预付货款	2019/9/10	1年以内	13,565.00		13,565.00	-	
32	北京天翔伟业紧固件（固安）有限公司	预付货款	2017/12/31	1年以内	0.12		0.12	-	
33	海纳祺科技北京有限公司	预付货款	2023/3/20	1年以内	260,784.87		260,784.87	-	
34	北京图森园环保科技有限公司	预付货款	2021/5/14	1年以内	3,800.00		3,800.00	-	
35	北京蓝深昌盛科贸有限公司	预付货款	2017/12/31	1年以内	5,500.00		5,500.00	-	
36	北京安利思信息技术有限公司	预付货款	2017/12/31	1-2年	71,502.00		71,502.00	-	
37	远程电缆股份有限公司	预付货款	2020/1/16	1-2年	5,700.00		5,700.00	-	
38	北京科力华源科技有限公司	预付货款	2019/5/14	1年以内	26,000.00		26,000.00	-	
39	北京裕东科技有限公司	预付货款	2022/3/31	1年以内	7,170.09		7,170.09	-	
40	张家口鑫盛环保科技有限公司	预付货款	2024/7/31	1年以内	329,177.35		329,177.35	-	
41	杭州沃德塑胶有限公司	预付货款	2024/6/30	1年以内	3,274.00		3,274.00	-	
42	北京中仪万峰科技有限公司	预付货款	2024/9/30	1年以内	847,243.28		847,243.28	-	
43	南京大全电气有限公司	预付货款	2022/8/31	2-3年	12,127.00		12,127.00	-	
44	百瑞环保科技有限公司（上海）有限公司	预付货款	2023/8/31	1年以内	54,253.52		54,253.52	-	
45	杭州衡贝环境科技有限公司	预付货款	2024/9/30	1-2年	717,530.29		717,530.29	-	
46	天津广源基业科技有限公司	预付货款	2024/8/31	1年以内	286,877.00		286,877.00	-	
47	濮阳市尼恩过滤设备有限公司	预付货款	2024/9/30	1年以内	40,624.00		40,624.00	-	
48	河南省矿山起重机械有限公司	预付货款	2023/8/31	1年以内	9,361.00		9,361.00	-	
49	开封仪表有限公司	预付货款	2022/6/24	1-2年	94,720.00		94,720.00	-	
50	天津市天元机械制造有限公司	预付货款	2020/5/9	1-2年	13,000.00		13,000.00	-	
51	日照利孚电器有限公司	预付货款	2019/7/29	1年以内	238,230.00		238,230.00	-	
52	济南毅能经贸有限公司	预付货款	2020/12/30	1年以内	59,200.00		59,200.00	-	

预付款项评估明细表

表3-5

共57页, 第12页

评估基准日: 2024年9月30日

被评估单位: 北京赛诺水务科技有限公司

金额单位: 人民币元

序号	收款单位名称(结算对象)	业务内容	最后一次变动日期	账龄	账面价值		评估价值	增值率%	备注
					账面余额	计提坏账准备			
53	新风光电子科技股份有限公司	预付货款	2021/12/14	1年以内	14,500.00		14,500.00	-	
54	天津市金子仪表控制技术有限公司	预付货款	2019/12/27	1-2年	15,000.00		15,000.00	-	
55	泰安市鲁峰电工科技有限公司	预付货款	2019/1/29	1年以内	15,000.00		15,000.00	-	
56	北京欧林特技术咨询有限公司	预付货款	2023/12/31	1年以内	30,000.00		30,000.00	-	
57	北京精创信智能科技有限公司	预付货款	2020/8/21	1年以内	42,520.00		42,520.00	-	
58	北京佳仁永行商贸有限公司	预付货款	2024/7/31	1-2年	629,604.40		629,604.40	-	
59	济南龙飞电子科技有限公司	预付货款	2019/7/16	1-2年	89,700.00		89,700.00	-	
60	山东惠众鑫科贸有限公司	预付货款	2019/7/16	1年以内	13,700.00		13,700.00	-	
61	河南康派智能技术有限公司	预付货款	2019/8/13	1-2年	36,500.00		36,500.00	-	
62	青岛瞻尼测试有限公司	预付货款	2022/4/25	1-2年	4,800.00		4,800.00	-	
63	天津天开津源电力设备开发有限公司	预付货款	2020/6/9	1-2年	75,200.00		75,200.00	-	
64	安徽电缆股份有限公司	预付货款	2021/10/22	2-3年	235,000.00		235,000.00	-	
65	天津一朗合金金属材料有限公司	预付货款	2024/9/30	2-3年	130,363.35		130,363.35	-	
66	大连双龙泵业制造有限公司	预付货款	2021/12/14	1-2年	267,000.00		267,000.00	-	
67	秦皇岛市嘉韵电器有限公司	预付货款	2021/9/10	1-2年	25,000.00		25,000.00	-	
68	青岛环宇催化应用有限公司	预付货款	2018/8/31	1年以内	46,000.00		46,000.00	-	
69	大耐泵业有限公司	预付货款	2024/8/31	1年以内	3,000.00		3,000.00	-	
70	辽宁凌勃防腐工程科技有限公司	预付货款	2023/12/31	1年以内	326,590.95		326,590.95	-	
71	慈溪市德顺容器有限公司	预付货款	2018/3/31	1-2年	2,000.00		2,000.00	-	
72	无锡市康能电热器材有限公司	预付货款	2023/12/31	1-2年	32,000.00		32,000.00	-	
73	宜兴优纳特机械有限公司	预付货款	2024/3/27	1-2年	234,394.00		234,394.00	-	
74	上海连成(集团)有限公司	预付货款	2024/3/27	1年以内	70,600.00		70,600.00	-	
75	杭州兴源过滤科技股份有限公司	预付货款	2024/3/27	1年以内	7,200.00		7,200.00	-	
76	泰州市产品质量监督检验所	预付货款	2014/3/31	1年以内	20,000.00		20,000.00	-	
77	江苏新浪环保有限公司	预付货款	2022/1/1	1年以内	208,544.00		208,544.00	-	
78	蓝深集团股份有限公司	预付货款	2020/12/30	1年以内	200,168.50		200,168.50	-	

预付款项评估明细表

表3-5

共57页，第13页

评估基准日：2024年9月30日

被评估单位：北京赛诺水务科技有限公司

金额单位：人民币元

序号	收款单位名称（结算对象）	业务内容	最后一次变动日期	账龄	账面价值		评估价值	增值率%	备注
					账面余额	计提坏账准备			
79	无锡菲尔捷迅机械制造有限公司	预付货款	2021/9/10	1年以内	56,250.00		56,250.00	-	
80	杭州和利时自动化有限公司	预付货款	2023/7/31	1年以内	39,267.00		39,267.00	-	
81	上海思明环保工程有限公司	预付货款	2016/12/31	1年以内	561,750.00		561,750.00	-	
82	上海汉铭机电成套有限公司	预付货款	2016/12/31	1年以内	4,500.00		4,500.00	-	
83	无锡艾米特环保设备有限公司	预付货款	2020/8/21	1年以内	126,694.60		126,694.60	-	
84	上海蓝然环境技术有限公司	预付货款	2022/8/15	1年以内	197,506.17		197,506.17	-	
85	江苏双达泵阀集团有限公司	预付货款	2021/5/14	1年以内	3,000.00		3,000.00	-	
86	上海特肯仪表股份有限公司	预付货款	2017/12/31	1年以内	4,600.00		4,600.00	-	
87	西宁城北顺意铁皮五金加工部	预付货款	2018/12/31	1年以内	31,380.00		31,380.00	-	
88	西子清洁能源装备制造股份有限公司	预付货款	2023/6/30	1年以内	202,900.00		202,900.00	-	
89	上海欧特莱阀门机械有限公司	预付货款	2018/12/31	1年以内	4,722.00		4,722.00	-	
90	苏州鼎泰信机电设备工程技术有限公司	预付货款	2019/4/29	1年以内	12,137.93		12,137.93	-	
91	上海艾克森集团有限公司	预付货款	2022/6/24	1年以内	35,944.80		35,944.80	-	
92	上海友贝自动化系统有限公司	预付货款	2020/11/18	1年以内	100,000.00		100,000.00	-	
93	联力仪表科技有限公司	预付货款	2021/5/14	1-2年	330.00		330.00	-	
94	浙江欧美环境工程有限公司	预付货款	2023/12/31	1-2年	2.62		2.62	-	
95	重庆联庆仪器仪表有限公司	预付货款	2023/7/31	1年以内	1,305.75		1,305.75	-	
96	海南中核工程技术有限公司	预付货款	2023/3/23	1年以内	146,388.31		146,388.31	-	
97	其他	预付货款	2024/9/30	1年以内	979,550.00		979,550.00	-	
98	SCHULA(FAR EAST)PTE LTD	预付货款	2016/12/31	1年以内	58,506.74		58,506.74	-	
99	上海东方泵业（集团）有限公司北京分公司	预付货款	2024/9/30	1年以内	496,316.00		496,316.00	-	

预付款项评估明细表

表3-5
共57页, 第14页

评估基准日: 2024年9月30日

被评估单位: 北京赛诺水务科技有限公司

金额单位: 人民币元

序号	收款单位名称(结算对象)	业务内容	最后一次变动日期	账龄	账面价值		评估价值	增值率%	备注
					账面余额	计提坏账准备			
100	蓝深集团股份有限公司北京销售分公司	预付货款	2019/2/23	1年以内	23,999.80		23,999.80	-	
101	巩义市银龙公司	预付货款	2020/6/29	1年以内	3,540.34		3,540.34	-	
102	河南力威实业有限公司	预付货款	2016/10/31	1年以内	24,775.00		24,775.00	-	
103	上海威德环保有限公司	预付货款	2019/1/31	1年以内	20,800.00		20,800.00	-	
104	北京有机玻璃制品厂	预付货款	2015/2/28	1年以内	4,350.00		4,350.00	-	
105	北京西北鑫通达运输有限公司	预付货款	2022/12/31	1年以内	2,000.00		2,000.00	-	
106	上海桂和科技有限公司	预付货款	2023/12/31	1年以内	11,500.00		11,500.00	-	
107	福斯菲尔过滤技术(北京)有限公司	预付货款	2024/1/31	1年以内	20,019.88		20,019.88	-	
108	烟台市电缆厂	预付货款	2024/1/31	1年以内	3,031.76		3,031.76	-	
109	浙江爱力浦科技股份有限公司	预付货款	2023/4/30	1年以内	3,400.00		3,400.00	-	
110	北京中京华跃环境科技有限公司	预付货款	2022/5/25	1年以内	2,839.81		2,839.81	-	
111	北京朝东京洲电线电缆有限公司	预付货款	2023/9/30	1年以内	1,776.51		1,776.51	-	
112	济南云水邦信息技术有限公司	预付货款	2022/7/29	1年以内	5,000.00		5,000.00	-	
113	云账户(天津)共享经济信息咨询有限公司	预付货款	2024/8/31	1年以内	317.01		317.01	-	
114	大浙(北京)技术有限公司	预付货款	2023/1/31	1年以内	257,700.00		257,700.00	-	
115	秦皇岛鑫建伟业电气设备有限公司	预付货款	2024/4/30	1年以内	5,450.00		5,450.00	-	
116	新乡市东振机械制造有限公司	预付货款	2023/6/30	1年以内	3,700.00		3,700.00	-	
117	北京中景森水务科技有限公司	预付货款	2024/5/31	1年以内	106,000.00		106,000.00	-	
118	青岛曙运盛通科技发展有限公司	预付货款	2024/1/31	1年以内	300,000.00		300,000.00	-	
119	上海鼎阔流体设备有限公司	预付货款	2024/9/30	1年以内	261,145.19		261,145.19	-	
120	河南省郑蝶流体设备有限公司	预付货款	2024/8/31	1年以内	1,110.64		1,110.64	-	
121	河北广海管道装备制造有限公司	预付货款	2024/6/30	1年以内	21,715.17		21,715.17	-	
122	无锡科宏昌金属制品有限公司	预付货款	2024/9/30	1年以内	2,437,043.80		2,437,043.80	-	
123	山东启济环境工程有限公司	预付货款	2023/11/30	1年以内	171,000.00		171,000.00	-	
124	北京航天腾达科技有限公司	预付货款	2024/9/30	1年以内	572,807.49		572,807.49	-	
125	江苏极力环境工程有限公司	预付货款	2024/9/30	1年以内	240,363.03		240,363.03	-	

预付款项评估明细表

表3-5

共57页，第15页

评估基准日：2024年9月30日

被评估单位：北京赛诺水务科技有限公司

金额单位：人民币元

序号	收款单位名称（结算对象）	业务内容	最后一次变动日期	账龄	账面价值		评估价值	增值率%	备注
					账面余额	计提坏账准备			
126	江苏威乐环保科技有限公司	预付货款	2024/9/30	1年以内	1,574,406.00		1,574,406.00	-	
127	南京翔瑜环保科技有限公司	预付货款	2024/9/30	1年以内	207,899.82		207,899.82	-	
128	山东军辉建设集团有限公司	预付货款	2024/9/30	1年以内	260,917.43		260,917.43	-	
129	上海华麒育泰工程材料有限公司	预付货款	2024/9/30	1年以内	225,838.05		225,838.05	-	
130	深圳市优美环境治理有限公司	预付货款	2024/9/30	1年以内	104,256.13		104,256.13	-	
131	华陆工程科技有限责任公司	预付货款	2020/8/21	1年以内	600,000.00		600,000.00	-	
	合计				18,606,119.96		18,606,119.96	0.00	
	减：坏账准备/评估风险损失				1,269.28		1,269.28	-	
	净额				18,604,850.68		18,604,850.68	0.00	

填表人：刘文颖

填表日期：2024年10月9日

评估人员：张智敏、刘雨辰

其他应收款评估明细表

评估基准日：2024年9月30日

表3-8

共57页，第16页

金额单位：人民币元

被评估单位：北京霖诺水务科技有限公司

序号	欠款单位名称（结算对象）	关联关系类型	业务内容	最后一次变动日期	账龄	账面余额	计提坏账准备			账面价值	评估价值	增值率%	备注
							账龄计提	个别计提	小计				
1	北京赛诺环境工程有限公司	关联方	往来款	2024/9/30	1-2年	96,988,620.44				96,988,620.44			
2	北京美诺膜技术有限公司（本部）	关联方	往来款	2024/9/30	1年以内	9,946,682.18				9,946,682.18			
3	北京兴鑫德塑料管业有限公司	第三方	押金备用金	2022/12/31	1-2年	2,045.15	2,045.15		2,045.15				
4	普旭真空设备国际贸易（上海）有限公司	第三方	借款	2022/12/31	3-4年	2,149.00	2,149.00		2,149.00				
5	漂莱特（中国）有限公司	第三方	代垫款	2022/12/31	1-2年	1,855.00	1,855.00		1,855.00				
6	北京四通工控技术有限公司	第三方	代垫款	2022/12/31	1-2年	500.00	500.00		500.00				
7	长葛市惠安达电气设备有限公司	第三方	代垫款	2023/1/31	1年以内	345,000.00	8,186.85		8,186.85	336,813.15			
8	青岛德鑫汽车涂料有限公司	第三方	保证金	2022/12/31	5年以上	45.00	45.00		45.00				
9	北京速通源商贸有限公司	第三方	借款	2021/1/16	5年以上	699.90	699.90		699.90				
10	北京泽华恒技术有限公司	第三方	借款	2022/12/31	5年以上	1,410.00	1,410.00		1,410.00				
11	上海色卡贸易有限公司	第三方	代垫款	2022/12/31	5年以上	196.00	196.00		196.00				
12	柳州柳二空机械股份有限公司	第三方	代垫款	2022/12/31	5年以上	30.00	30.00		30.00				
13	昆山国壹过滤机有限公司	第三方	代垫款	2022/12/31	5年以上	775.00	775.00		775.00				
14	北京研利时代科技发展有限公司	第三方	代垫款	2022/12/31	5年以上	2,038.70	2,038.70		2,038.70				
15	上海海巴机械工程有限公司	第三方	备用金押金	2023/12/31	5年以上	28,000.00	28,000.00		28,000.00				
16	北京升腾投资有限公司	第三方	借款	2023/12/31	1年以内	12,000,000.00	12,000,000.00		12,000,000.00	2,000,000.00			
17	景律环保股份有限公司	第三方	代垫款	2023/12/31	5年以上	63,900.00	63,900.00		63,900.00				
19	北京三通 MBR	第三方	代垫款	2022/12/31	5年以上	1,700.00	1,700.00		1,700.00				
20	北京安凯交联材料厂	第三方	代垫款	2022/12/31	5年以上	5,698.00	5,698.00		5,698.00				
21	北京蓝波宽带网络公司	第三方	代垫款	2022/12/31	5年以上	500.00	500.00		500.00				
22	北京西北鑫通达运输有限公司	第三方	代垫款	2022/12/31	5年以上	2,000.00	2,000.00		2,000.00				
23	天津友鑫	第三方	代垫款	2022/12/31	5年以上	1,500.00	1,500.00		1,500.00				
24	江苏舒尔机械制造有限公司	第三方	代垫款	2022/12/31	5年以上	4,400.00	4,400.00		4,400.00				
25	东方希望包头铝业有限责任公司	第三方	代垫款	2022/12/31	5年以上	500.00	500.00		500.00				
26	SMC（中国）有限公司	第三方	代垫款	2022/12/31	5年以上	1,500.00	1,500.00		1,500.00				
27	北京宝力威保险代理有限公司	第三方	代垫款	2022/12/31	5年以上	1,932.08	1,932.08		1,932.08				
28	大航天津节能环保科技有限公司	第三方	保证金	2023/1/31	1年以内	100,000.00			100,000.00				
29	万华化学（四川）有限公司	第三方	押金	2023/1/31	1年以内	11,000.00			11,000.00				
30	沧州渤海新区阿科凌新水源有限公司	第三方	押金	2021/3/9	1-2年	136,825.21			136,825.21				
31	房租押金	第三方	房租押金	2023/11/30	1年以内	120,754.28			120,754.28				
32	中冶赛迪工程技术股份有限公司	第三方	消费贷抵账	2024/9/30	1年以内	62,415.40			62,415.40				
33	山东钢铁集团日照有限公司	第三方	履约保证金	2024/9/30	1年以内	100,000.00			100,000.00				
34	希美水务设备科技（北京）有限公司	第三方	其他应收	2024/9/30	1年以内	11,414,693.97	118,655.74		11,296,038.23				
35	北京分贝通科技有限公司	第三方	分贝通预付款	2024/7/31	1年以内	123,172.63			123,172.63				
36	韩亚峰	公司内部	备用金	2023/4/30	1年以内	100,000.00			100,000.00				
37	辛宇	公司内部	备用金	2024/6/30	1年以内	20,000.00			20,000.00				

其他应收款评估明细表

评估基准日：2024年9月30日

表3-8

共57页，第17页

金额单位：人民币元

被评估单位：北京赛诺水务科技有限公司

序号	欠款单位名称(结算对象)	关联关系类型	业务内容	最后一次变动日期	账龄	账面余额	计提坏账准备		账面价值	评估价值	增值率%	备注
38	薛伟	公司内部	备用金	2024/1/31	1年以内	10,000.00			10,000.00	10,000.00	-	
39	王壮晋	公司内部	备用金	2024/1/31	1年以内	20,000.00			20,000.00	20,000.00	-	
40	刘彪	公司内部	备用金	2024/9/30	1年以内	3,200.00			3,200.00	3,200.00	-	
41	郭彩荣	公司内部	备用金	2024/1/31	1年以内	20,000.00			20,000.00	20,000.00	-	
42	胡薇	公司内部	备用金	2024/9/30	1年以内	73,649.92			73,649.92	73,649.92	-	
43	杨丽	公司内部	保证金	2024/9/30	1-2年	21,684.92			21,684.92	21,684.92	-	
44	李一敏	公司内部	保证金	2024/6/12	1-2年	480,000.00	480,000.00		480,000.00	480,000.00	-	
45	刘波	公司内部	保证金	2022/8/12	1-2年	400,500.00	400,500.00		400,500.00	400,500.00	-	
47	魏建辉	公司内部	备用金	2023/12/31	1年以内	30,000.00			30,000.00	30,000.00	-	
48	丁彬	公司内部	备用金	2024/1/31	1年以内	25,000.00			25,000.00	25,000.00	-	
49	王军	公司内部	备用金	2024/9/30	1年以内	1,000.00			1,000.00	1,000.00	-	
50	王寅仲	公司内部	备用金	2024/7/31	1年以内	6,350.95			6,350.95	6,350.95	-	
合 计												
减：坏账准备/评估风险损失						132,683,923.73	13,130,716.42		119,553,207.31	122,433,707.31	2.41	
净 额						132,683,923.73	13,130,716.42		119,553,207.31	122,433,707.31	2.41	

填报人：刘文颖

填报日期：2024年10月9日

评估人员：张智敏、刘雨辰

合同履约成本评估明细表

表3-9-6
共57页, 第19页

评估基准日: 2024年9月30日

被评估单位: 北京赛诺水务科技有限公司

金额单位: 人民币元

序号	名称及规格型号	项目总投资	预计完工日期	完工百分比 (%)	账面价值		评估价值		增值率%	备注
					金额	金额	金额	金额		
1	阿科凌项目	126,872,565.74	2025/12/31	95%	826,240.95	826,240.95			-	
2	平煤二期	87,561,425.00	2025/12/31	99%	3,093,992.97	3,093,992.97			-	
3	朔州项目	已取消			7,002,900.00	7,002,900.00			-	
4	辽东湾项目	17,538,830.76	2025/12/31	89%	91,370.00	91,370.00			-	
5	设备采购I				6,086,455.46	6,086,455.46			-	备货
6	神木自来水厂超滤系统	12,150,730.27	2025/12/31		12,096,582.80	12,096,582.80			-	
7	华能正宁项目	13,956,142.03	2024/9/30	100%	96,300.00	96,300.00			-	
8	设备采购2				5,913,288.32	5,913,288.32			-	备货
9	华润海丰项目	26,294,158.94	2025/12/31		1,610,484.74	1,610,484.74			-	
10	其他				626,042.15	626,042.15			-	备货
	合计				37,443,657.39	37,443,657.39			-	
	减:减值准备									
	净额				37,443,657.39	37,443,657.39			-	

填表人: 刘文颖

填表日期: 2024年10月9日

评估人员: 张智敏、刘雨辰

其他流动资产评估明细表

表3-11
共57页，第21页

评估基准日：2024年9月30日

被评估单位：北京赛诺水务科技有限公司

金额单位：人民币元

序号	项目及内容	发生日期	核算内容	账面价值	评估价值	增值率%	备注
1	应交税费重分类	2024/9/30	待抵扣进项税	11,396,598.21	11,396,598.21	-	
	合计			11,396,598.21	11,396,598.21		

填表人：刘文颖
填表日期：2024年10月9日

评估人员：张智敏、刘雨辰

非流动资产评估汇总表

表4

评估基准日：2024年9月30日

共1页，第1页

被评估单位：北京赛诺水务科技有限公司

金额单位：人民币元

编号	科目名称	账面价值	评估价值	增值额	增值率%
4-1	可供出售金融资产				
4-2	持有至到期投资				
4-3	长期应收款				
4-4	长期股权投资	8,939,458.38	-58,346,932.57	-67,286,390.95	-752.69
4-5	投资性房地产				
4-6	固定资产	1,783,903.61	2,113,973.00	330,069.39	18.50
4-7	在建工程				
4-8	工程物资				
4-9	固定资产清理				
4-10	生产性生物资产				
4-11	使用权资产	16,302,692.92	16,302,692.92		
4-12	无形资产	15,105,419.06	31,300,000.00	16,194,580.94	107.21
4-13	开发支出				
4-14	商誉				
4-15	长期待摊费用				
4-16	递延所得税资产	21,097,800.65	21,097,800.65		
4-17	其他非流动资产				
4	合计	63,229,274.62	12,467,534.00	-50,761,740.62	-80.28

填表人：刘文颖

填表日期：2024年10月9日

固定资产评估汇总表

表4-6

共57页, 第24页

评估基准日: 2024年9月30日

被评估单位: 北京赛诺水务科技有限公司

编号	科目名称	账面价值		评估价值		增值额		增值率%	
		原值	净值	原值	净值	原值	净值	原值	净值
	房屋建筑物类:								
4-6-1	固定资产-房屋建筑物	1,255,709.80	995,603.35	1,245,000.00	1,245,000.00	-10,709.80	249,396.65	-0.85	25.05
4-6-2	固定资产-构筑物及其他辅助设施								
4-6-3	固定资产-管道及沟槽								
4-6-4	固定资产-井巷工程								
	房屋建筑物类合计	1,255,709.80	995,603.35	1,245,000.00	1,245,000.00	-10,709.80	249,396.65	-0.85	25.05
	设备类:								
4-6-4	固定资产-机器设备								
4-6-5	固定资产-车辆	232,433.76	80,342.68	88,500.00	87,940.00	-143,933.76	7,597.32	-61.92	9.46
4-6-6	固定资产-电子及办公设备	1,326,031.62	707,957.58	1,084,350.00	781,033.00	-241,681.62	73,075.42	-18.23	10.32
	设备类合计	1,558,465.38	788,300.26	1,172,850.00	868,973.00	-385,615.38	80,672.74	-24.74	10.23
4-6-7	土地								
	固定资产合计	2,814,175.18	1,783,903.61	2,417,850.00	2,113,973.00	-396,325.18	330,069.39	-14.08	18.50
	减: 固定资产减值准备								
	固定资产合计	2,814,175.18	1,783,903.61	2,417,850.00	2,113,973.00	-396,325.18	330,069.39	-14.08	18.50

评估人员: 张智敏、刘雨辰

填表人: 刘文颖

填表日期: 2024年10月9日

固定资产—房屋建筑物评估明细表

评估基准日: 2024年9月30日

表4-6-1
共57页, 第25页
金额单位: 人民币元

被评估单位: 北京赛诺水务科技有限公司

序号	资产编号	权证编号	建筑物名称	详细院落地址	证载权利人	结构	取得日期	计量单位	建筑面积/容积	成本单价 (元/m²)	账面价值		评估价值		增值率%	备注		
											原值	净值	原值	净值				
1	01001	X京房权证海字第065265号	车位	海淀区知春路1号-3层-3100	北京赛诺水务科技有限公司	钢混	2008/12/9	平方米	22.64		110,900.00		110,900.00					
2	01001	X京房权证海字第065128号	车位	海淀区知春路1号-3层-3098	北京赛诺水务科技有限公司	钢混	2008/12/18	平方米	20.10		98,500.00		98,500.00					
3	01001	X京房权证海字第065124号	车位	海淀区知春路1号-3层-3073	北京赛诺水务科技有限公司	钢混	2008/12/18	平方米	20.97	3,728.56	166,991.11		102,800.00		214.81			
4	01001	X京房权证海字第065264号	车位	海淀区知春路1号-3层-3072	北京赛诺水务科技有限公司	钢混	2008/12/12	平方米	22.87		101,400.00		101,400.00					
5	01001	X京房权证海字第064509号	车位	贵阳市南明区嘉陵路7号2号楼1单元28层21号	北京赛诺水务科技有限公司	钢混	2023/9/19	平方米	46.76	9,279.00	420,146.49		112,100.00					
6	010101000001	黔(2023)贵阳市不动产权证书第0059468号	贵阳公寓2821	贵阳市南明区嘉陵路7号2号楼1单元28层21号	北京赛诺水务科技有限公司	钢混	2023/9/19	平方米	46.76	9,279.00	408,465.75		364,700.00		-13.20			
7	010101000002	黔(2023)贵阳市不动产权证书第0059466号	贵阳公寓2822	贵阳市南明区嘉陵路7号2号楼1单元28层22号	北京赛诺水务科技有限公司	钢混	2023/9/19	平方米	46.46	9,279.00	354,600.00		354,600.00		-13.19			
合 计																		
减: 减值准备																		
合 计											1,255,709.80	995,603.35	1,245,000.00	1,245,000.00		25.05		

评估人员: 张智斌、刘雨辰

填表人: 刘文源

填表日期: 2024年10月9日

固定资产—车辆评估明细表

评估基准日：2024年9月30日

共57页，第26页

金额单位：人民币元

被评估单位：北京赛诺水务科技有限公司

序号	车牌号	证载权利人	车辆名称 及规格型号	生产厂家	计量 单位	数量	购置日期	启用日期	已行驶里程 (公里)	账面价值		评估价值		增值率%	备注	
										原值	净值	原值	成新率%			
1	京EBV303	北京赛诺水务科技有限公司	别克商务车	上海通用(沈阳)北盛汽车有限公司	辆	1	2016/12/31	2016/12/31	93185	230,683.76	79,424.04	87,100.00	87,100.00	9.66		
2			电瓶车		辆	1	2022/9/23	2022/9/23		1,750.00	918.64	1,400.00	840.00	-8.56		
合 计																
减：减值准备																
合 计										232,433.76	80,342.68	88,500.00	87,940.00	9.46		
合 计										232,433.76	80,342.68	88,500.00	87,940.00	9.46		

评估人员：张智敏、刘雨辰

填表人：刘文颖

填表日期：2024年10月9日

固定资产—电子及办公设备评估明细表

被评估单位：北京赛诺水务科技有限公司

评估基准日：2024年9月30日

表4-6-6
共57页，第27页
金额单位：人民币元

序号	设备名称	规格型号	生产厂家	计量单位	数量	购置日期	启用日期	账面价值		评估价值		增值率%	备注
								原值	净值	原值	净值		
1	HP打印机		中国惠普有限公司	台	1	2010-07-01	2010-07-01	2,050.00	61.50	100.00	100.00	-95.12	
2	投影仪一体机电脑		联想(北京)有限公司	台	1	2010-12-01	2010-12-01	6,066.67	182.00	100.00	100.00	-98.35	
3	复印机		中国惠普有限公司	台	1	2011-03-01	2011-03-01	15,811.96	474.36	100.00	100.00	-99.37	
4	台式电脑		组装	台	1	2011-11-01	2011-11-01	3,290.60	98.72	100.00	100.00	-96.96	
5	笔记本电脑		联想(北京)有限公司	台	1	2013-05-29	2013-05-29	6,410.26	-	100.00	100.00	-98.44	
6	电脑		联想(北京)有限公司	台	1	2014-02-27	2014-02-27	6,760.68	202.82	100.00	100.00	-98.52	
7	电脑		联想(北京)有限公司	台	1	2014-03-27	2014-03-27	6,760.68	202.82	100.00	100.00	-98.52	
8	笔记本	T440-XCD(8G)	联想(北京)有限公司	台	1	2014-04-23	2014-04-23	6,752.14	202.56	100.00	100.00	-98.52	
9	笔记本电脑	T440	联想(北京)有限公司	台	1	2014-06-23	2014-06-23	6,410.26	192.31	100.00	100.00	-98.44	
10	图形工作站		北京迪玛特科技发展有限公司	台	1	2014-11-20	2014-11-20	7,521.37	225.64	100.00	100.00	-98.67	
11	笔记本	T440-XCD(8G)	联想(北京)有限公司	台	1	2015-09-24	2015-09-24	6,829.06	204.87	100.00	100.00	-98.54	
12	打印机	佳能4752	佳能(中国)有限公司	台	1	2016-06-21	2016-06-21	5,555.56	166.67	100.00	100.00	-98.20	
13	复印机	HP136W	中国惠普有限公司	台	1	2016-07-29	2016-07-29	13,076.92	392.31	100.00	100.00	-99.24	
14	工作站		北京迪玛特科技发展有限公司	台	1	2017-06-30	2017-06-30	7,735.05	232.05	100.00	100.00	-98.71	
15	工作站		北京迪玛特科技发展有限公司	台	1	2017-07-21	2017-07-21	7,735.04	232.05	100.00	100.00	-98.71	
16	笔记本	戴尔灵越	戴尔(中国)有限公司	台	1	2018-06-30	2018-06-30	6,300.00	189.00	100.00	100.00	-98.41	
17	电脑	戴尔V3660	戴尔(中国)有限公司	台	1	2018-06-30	2018-06-30	5,370.00	161.10	100.00	100.00	-98.14	
18	电脑	组装	北京同壹恒诚科技有限公司	台	1	2018-09-28	2018-09-28	4,017.24	120.52	100.00	100.00	-97.51	
19	电脑	组装	北京同壹恒诚科技有限公司	台	1	2018-09-28	2018-09-28	4,879.31	146.38	100.00	100.00	-97.95	
20	电脑	联想AIO 520致美一体机	联想(北京)有限公司	台	1	2018-12-26	2018-12-26	4,274.13	128.22	100.00	100.00	-97.66	
21	电脑	戴尔灵越14 燃	戴尔(中国)有限公司	台	1	2019-06-26	2019-06-26	5,599.00	167.97	100.00	100.00	-98.21	
22	电脑	戴尔灵越14 燃	戴尔(中国)有限公司	台	2	2019-06-26	2019-06-26	10,136.00	304.08	200.00	200.00	-98.03	
23	电脑	THINKBOOK13S	联想(北京)有限公司	台	1	2019-11-27	2019-11-27	5,662.83	-	100.00	100.00	-98.23	
24	电脑	联想L340	联想(北京)有限公司	台	1	2020-06-15	2020-06-15	6,099.00	-	4,000.00	600.00	90.16	
25	电脑	THINKPad E495 锐龙	联想(北京)有限公司	台	1	2020-08-21	2020-08-21	3,799.00	-	2,700.00	486.00	-87.21	
26	电脑	戴尔灵越500 5485/5493 14寸	戴尔(北京)有限公司	台	1	2020-08-21	2020-08-21	4,299.00	-	3,500.00	630.00	-85.35	
27	电脑	联想G6 2020款	联想(北京)有限公司	台	1	2020-11-27	2020-11-27	5,299.00	-	3,900.00	897.00	-83.07	
28	电脑	THINKPad E14 Slim (39CD)	联想(北京)有限公司	台	1	2020-12-30	2020-12-30	3,299.00	98.97	2,800.00	700.00	-78.78	
29	电脑	联想小新air14 锐龙版	联想(北京)有限公司	台	1	2021-01-26	2021-01-26	4,091.00	204.55	2,900.00	754.00	-81.57	
30	电脑	THINKBOOK14 2021款 酷睿版	联想(北京)有限公司	台	1	2021-03-09	2021-03-09	4,499.00	134.97	3,500.00	1,015.00	-77.44	
31	电脑	戴尔成就14-3400	戴尔(中国)有限公司	台	1	2021-03-09	2021-03-09	4,799.00	143.97	3,500.00	1,015.00	-78.85	
32	会议桌	2100*1200*750	北京黎明文教家具有限公司	台	1	2021-04-20	2021-04-20	3,300.00	99.00	2,800.00	1,596.00	-51.64	
33	电脑	THINKBOOK13S 锐龙版 2021款	联想(北京)有限公司	台	1	2021-04-20	2021-04-20	9,966.00	298.98	4,400.00	1,364.00	-86.31	
34	电脑	联想小新air14 2021款	联想(北京)有限公司	台	1	2021-04-30	2021-04-30	4,349.00	130.47	3,100.00	992.00	-77.19	
35	电脑	联想小新air14 锐龙版	联想(北京)有限公司	台	1	2021-04-30	2021-04-30	4,599.00	137.97	3,100.00	992.00	-78.43	
36	铁皮柜500*400*1850	900*400*1850	北京黎明文教家具有限公司	台	1	2021-04-30	2021-04-30	2,520.00	75.60	1,800.00	1,020.00	-59.29	
37	电脑	联想小新Pro 14 2021款	联想(北京)有限公司	台	1	2021-06-22	2021-06-22	5,499.00	274.95	4,800.00	1,632.00	-70.32	
38	电脑	三星固态硬盘1TB*2 MZ-V7E1T0BW	三星(中国)投资有限公司	台	1	2021-06-22	2021-06-22	2,038.00	101.90	1,000.00	340.00	-83.32	

固定资产—电子及办公设备评估明细表

表4-6-6

评估基准日：2024年9月30日

被评估单位：北京赛诺水务科技有限公司

共57页，第28页
金额单位：人民币元

序号	设备名称	规格型号	生产厂家	计量单位	数量	购置日期	启用日期	账面价值		评估价值		增值率%	备注
								原值	净值	原值	成新率%		
39	电脑	显示器AOC23.8英寸 24B2XH	北京迪玛特科技发展有限公司	台	1	2021-07-23	2021-07-23	949.00	28.47	300.00	36%	108.00	-88.62
40	电脑	THINKBOOK 14 锐龙版 2021款	联想(北京)有限公司	台	1	2021-07-23	2021-07-23	4,199.00	125.97	3,100.00	36%	1,116.00	-73.42
41	电脑	THINKBOOK 14 锐龙版 2021款	联想(北京)有限公司	台	1	2021-08-16	2021-08-16	4,199.00	125.97	3,100.00	37%	1,147.00	-72.68
42	电脑	THINKBOOK 14 2021款 酷睿版	联想(北京)有限公司	台	1	2021-09-26	2021-09-26	6,199.00	196.00	3,500.00	40%	1,400.00	-71.42
43	809打印机	佳能	佳能(中国)有限公司	台	1	2021-09-26	2021-09-26	13,861.39	5,977.03	11,400.00	50%	5,700.00	-58.88
44	电脑	THINKBOOK 14 锐龙版 2021款	联想(北京)有限公司	台	1	2021-11-22	2021-11-22	4,499.00	384.32	3,100.00	43%	1,333.00	-70.37
45	电脑	THINKBOOK 14 锐龙版 2021款	联想(北京)有限公司	台	1	2021-11-22	2021-11-22	4,499.00	384.32	3,100.00	43%	1,333.00	-70.37
46	电脑	联想 14	联想(北京)有限公司	台	1	2021-11-23	2021-11-23	4,899.00	418.48	3,200.00	43%	1,376.00	-71.91
47	电脑	THINKBOOK 14 锐龙版 2021款	联想(北京)有限公司	台	1	2021-12-31	2021-12-31	4,299.00	476.61	3,100.00	45%	1,395.00	-67.55
48	电脑	THINKBOOK 14 锐龙版 2021款	联想(北京)有限公司	台	1	2021-12-31	2021-12-31	4,299.00	476.61	3,100.00	45%	1,395.00	-67.55
49	电脑	联想 14-7	联想(北京)有限公司	台	1	2021-12-31	2022-01-31	6,599.00	731.27	5,100.00	45%	2,395.00	-65.22
50	笔记本电脑	联想 14 锐龙版	联想(北京)有限公司	台	1	2022-01-31	2022-01-31	4,099.00	637.56	3,100.00	47%	1,457.00	-64.45
51	笔记本电脑	联想 14 锐龙版	联想(北京)有限公司	台	1	2022-01-31	2022-01-31	4,099.00	637.56	3,100.00	47%	1,457.00	-64.45
52	笔记本电脑	联想 14 锐龙版	联想(北京)有限公司	台	1	2022-01-31	2022-01-31	4,099.00	637.56	3,100.00	47%	1,457.00	-64.45
53	组装台式机	组装机台式	北京同壹恒诚科技有限公司	台	1	2022-01-31	2022-01-31	13,475.25	1,426.81	9,700.00	47%	4,559.00	-66.17
54	电脑	THINKBOOK 13X	联想(北京)有限公司	台	1	2022-04-01	2022-04-01	7,083.00	3,850.65	6,200.00	50%	3,100.00	-56.23
55	显示器	AOC 23.8英寸	北京同壹恒诚科技有限公司	台	1	2022-07-28	2022-07-28	-	-	50.00	-	50.00	-
56	笔记本电脑	THINKBOOK 14 锐龙版	联想(北京)有限公司	台	1	2022-06-28	2022-06-28	4,079.00	1,019.63	3,100.00	55%	1,705.00	-58.20
57	笔记本电脑	联想 14 锐龙版	联想(北京)有限公司	台	1	2022-06-28	2022-06-28	4,084.00	1,021.12	3,100.00	55%	1,705.00	-58.25
58	文件柜	700*350*2000mm	北京黎明文收家具有限公司	组	1	2022-06-28	2022-06-28	3,156.21	907.38	2,700.00	72%	1,944.00	-38.41
59	文件柜	700*350*2000mm+玻璃门	北京黎明文收家具有限公司	组	1	2022-06-28	2022-06-28	3,599.79	1,035.06	2,800.00	72%	2,016.00	-44.00
60	显示器	AOC 23.8寸	北京同壹恒诚科技有限公司	台	1	2022-07-31	2022-07-31	689.00	216.32	400.00	57%	228.00	-66.91
61	笔记本电脑	THINKBOOK 14 锐龙版	联想(北京)有限公司	台	1	2022-08-02	2022-08-02	3,999.00	2,416.00	3,100.00	57%	1,767.00	-55.81
62	笔记本电脑	THINKBOOK 14 2022款	联想(北京)有限公司	台	1	2022-11-14	2022-11-14	4,799.00	3,127.44	4,200.00	62%	2,604.00	-45.74
63	笔记本电脑	THINKBOOK 14+ AMD 锐龙 2022 款	联想(北京)有限公司	台	1	2023-02-06	2023-02-06	4,999.00	3,415.92	4,300.00	67%	2,881.00	-42.37
64	台式电脑	戴尔成就3710-R14NBN(12代i5-1240 16G 256GSSD+1TB)	戴尔(中国)有限公司	台	1	2023-03-20	2023-03-20	4,209.00	2,946.30	3,200.00	69%	2,208.00	-47.54
65	彩色打印机	HP M254DW	中国惠普有限公司	台	1	2023-03-24	2023-03-24	3,899.00	2,729.36	3,100.00	75%	2,325.00	-40.37
66	组装台式机电脑	组装机台式	北京同壹恒诚科技有限公司	台	1	2023-03-24	2023-03-24	11,445.54	8,011.86	9,700.00	70%	6,790.00	-40.68
67	笔记本电脑	联想 14	联想(北京)有限公司	台	1	2023-04-30	2023-04-30	3,999.00	2,865.95	3,500.00	72%	2,520.00	-36.98
68	笔记本电脑	联想 14	联想(北京)有限公司	台	1	2023-04-30	2023-04-30	3,999.00	2,865.95	3,500.00	72%	2,520.00	-36.98
69	组装台式机	组装机台式	北京同壹恒诚科技有限公司	台	1	2023-04-30	2023-04-30	11,445.54	8,202.62	10,000.00	72%	7,200.00	-37.09
70	笔记本电脑	THINKBOOK 14 酷睿版	联想(北京)有限公司	台	1	2023-04-30	2023-04-30	5,299.00	3,797.56	4,400.00	72%	3,168.00	-40.22
71	联想 14	THINKPad E14 AMD 锐龙版	联想(北京)股份有限公司	台	1	2023-05-31	2023-05-31	4,499.00	3,299.32	3,400.00	73%	2,482.00	-44.83
72	空调	KFR-35GW/BPR3AQE1(B1) 1.5P	宁波奥克斯电气股份有限公司	台	1	2023-07-01	2023-07-01	2,079.00	1,593.90	1,700.00	84%	1,428.00	-31.31
73	笔记本电脑	THINKBOOK	联想(北京)有限公司	台	1	2023-08-01	2023-08-01	4,899.00	3,837.55	4,200.00	77%	3,234.00	-33.99
74	打印机	联想 LJ2655DN	联想(北京)有限公司	台	1	2023-08-03	2023-08-03	1,633.66	1,279.67	1,400.00	81%	1,134.00	-30.59
75	笔记本电脑	THINKPad neo 14寸	联想(北京)有限公司	台	1	2023-08-10	2023-08-10	4,699.00	3,680.84	4,000.00	77%	3,080.00	-34.45
76	笔记本电脑	THINKBOOK 14/16 锐龙版	联想(北京)有限公司	台	1	2024-01-31	2024-01-31	3,999.00	3,465.80	3,500.00	87%	3,045.00	-23.86

固定资产—电子及办公设备评估明细表

表4-6-6

共57页, 第29页

金额单位: 人民币元

评估基准日: 2024年9月30日

被评估单位: 北京赛诺水务科技有限公司

序号	设备名称	规格型号	生产厂家	计量单位	数量	购置日期	启用日期	账面价值		评估价值		增值率%	备注
								原值	净值	原值	净值		
77	笔记本电脑	华为MateBook E	华为技术有限公司	台	1	2024-02-29	2024-02-29	7,199.00	6,359.14	6,300.00	88%	5,544.00	-22.99
78	笔记本电脑	THINKBOOK 14+ 32G 512G	联想(北京)有限公司	台	1	2024-03-31	2024-03-31	5,499.00	4,949.10	4,700.00	90%	4,230.00	-23.08
79	办公桌	1400*700*760	北京黎明文仪家具有限公司	张	58	2024-06-30	2024-06-30	53,581.96	50,902.87	52,200.00	15%	7,830.00	-85.39
80	办公桌	1260*700*760	北京黎明文仪家具有限公司	张	6	2024-06-30	2024-06-30	4,930.77	4,390.27	5,400.00	97%	5,238.00	0.92
81	职员椅	标准	北京黎明文仪家具有限公司	把	64	2024-06-30	2024-06-30	36,346.90	34,529.56	38,400.00	97%	37,248.00	2.48
82	矮柜	1600*400*1100	北京黎明文仪家具有限公司	组	10	2024-06-30	2024-06-30	15,044.25	14,292.03	15,000.00	97%	14,550.00	-3.29
83	定制柜	3200*400*2100	北京黎明文仪家具有限公司	个	1	2024-06-30	2024-06-30	6,232.83	5,921.19	6,200.00	97%	6,014.00	-3.51
84	定制柜	11038*400*2250	北京黎明文仪家具有限公司	个	1	2024-06-30	2024-06-30	20,639.20	19,607.23	20,600.00	97%	19,982.00	-3.18
85	定制柜	1435*400*970	北京黎明文仪家具有限公司	个	1	2024-06-30	2024-06-30	1,157.65	1,099.78	1,200.00	97%	1,164.00	0.55
86	冰柜柜	810*650*2240	北京黎明文仪家具有限公司	个	1	2024-06-30	2024-06-30	1,504.42	1,429.21	1,500.00	97%	1,455.00	-3.28
87	定制柜	3045*650*850	北京黎明文仪家具有限公司	个	1	2024-06-30	2024-06-30	2,143.81	2,036.62	2,100.00	97%	2,037.00	-4.98
88	定制柜	9840*400*2550	北京黎明文仪家具有限公司	个	1	2024-06-30	2024-06-30	20,731.73	19,695.14	20,700.00	97%	20,079.00	-3.15
89	定制柜	12324*400*2240	北京黎明文仪家具有限公司	个	1	2024-06-30	2024-06-30	23,007.13	21,856.78	23,000.00	97%	22,310.00	-3.03
90	双人办公室储物柜	1600*400*1100	北京黎明文仪家具有限公司	个	1	2024-06-30	2024-06-30	4,151.46	3,943.89	4,200.00	97%	4,074.00	-1.87
91	定制柜	1770*400*2595	北京黎明文仪家具有限公司	个	1	2024-06-30	2024-06-30	4,139.96	4,103.96	4,300.00	97%	4,171.00	-3.45
92	定制柜	2400*400*2250	北京黎明文仪家具有限公司	个	1	2024-06-30	2024-06-30	4,468.14	4,244.73	4,500.00	97%	4,365.00	-2.31
93	定制柜	3040*200*2250	北京黎明文仪家具有限公司	个	1	2024-06-30	2024-06-30	4,137.17	3,930.32	4,100.00	97%	3,977.00	-3.87
94	办公桌	1600*1600*760	北京黎明文仪家具有限公司	张	2	2024-06-30	2024-06-30	4,814.16	4,573.44	4,800.00	97%	4,656.00	-3.29
95	办公椅	标准	北京黎明文仪家具有限公司	把	2	2024-06-30	2024-06-30	3,354.87	3,187.14	3,400.00	97%	3,298.00	-1.70
96	办公桌	1800*1800*760	北京黎明文仪家具有限公司	张	4	2024-06-30	2024-06-30	11,975.22	11,376.45	12,000.00	97%	11,640.00	-2.80
97	办公椅	标准	北京黎明文仪家具有限公司	把	4	2024-06-30	2024-06-30	6,709.73	6,374.24	6,800.00	97%	6,596.00	-1.70
98	桌前椅	标准	北京黎明文仪家具有限公司	把	8	2024-06-30	2024-06-30	11,553.98	10,976.27	11,200.00	97%	10,864.00	-3.29
99	文件柜	1800*450*2000	北京黎明文仪家具有限公司	个	4	2024-06-30	2024-06-30	13,238.94	12,576.99	13,200.00	97%	12,804.00	-3.29
100	会议桌	4000*1400*760	北京黎明文仪家具有限公司	张	1	2024-06-30	2024-06-30	7,371.68	7,003.10	7,400.00	97%	7,178.00	-2.63
101	会议桌	3600*1400*760	北京黎明文仪家具有限公司	张	1	2024-06-30	2024-06-30	6,634.51	6,302.77	6,600.00	97%	6,402.00	-3.50
102	会议桌	3200*1200*760	北京黎明文仪家具有限公司	张	2	2024-06-30	2024-06-30	7,221.24	6,860.19	7,200.00	97%	6,984.00	-3.29
103	会议桌	1800*1100*760	北京黎明文仪家具有限公司	张	1	2024-06-30	2024-06-30	2,670.35	2,536.82	2,700.00	97%	2,619.00	-1.92
104	会议桌	1800*900*760	北京黎明文仪家具有限公司	张	1	2024-06-30	2024-06-30	2,241.59	2,129.51	2,200.00	97%	2,134.00	-4.80
105	会议椅	标准	北京黎明文仪家具有限公司	把	18	2024-06-30	2024-06-30	24,100.88	22,895.84	23,400.00	97%	22,698.00	-5.82
106	冰柜柜	860*590*2260	北京黎明文仪家具有限公司	个	1	2024-06-30	2024-06-30	1,600.71	1,520.67	1,600.00	97%	1,552.00	-3.04
107	定制柜	2940*590*970	北京黎明文仪家具有限公司	个	1	2024-06-30	2024-06-30	2,361.95	2,243.84	2,400.00	97%	2,328.00	-1.44
108	矮柜	1640*590*850	北京黎明文仪家具有限公司	个	1	2024-06-30	2024-06-30	1,162.92	1,104.78	1,200.00	97%	1,164.00	0.09
109	矮柜	2000*600*850	北京黎明文仪家具有限公司	个	1	2024-06-30	2024-06-30	1,406.64	1,336.32	1,400.00	97%	1,358.00	-3.46
110	办公桌	1400*700*760	北京黎明文仪家具有限公司	张	28	2024-06-30	2024-06-30	26,959.29	25,611.33	28,000.00	97%	27,160.00	0.74
111	办公桌	1200*700*760	北京黎明文仪家具有限公司	张	12	2024-06-30	2024-06-30	10,380.53	9,861.50	10,800.00	97%	10,476.00	0.92
112	职员椅	常规高背	北京黎明文仪家具有限公司	把	40	2024-06-30	2024-06-30	22,716.81	21,580.98	24,000.00	97%	23,280.00	2.48
113	矮柜	1368*400*1100	北京黎明文仪家具有限公司	个	3	2024-06-30	2024-06-30	4,050.67	3,848.14	4,200.00	97%	4,074.00	0.58
114	矮柜	1200*400*1200	北京黎明文仪家具有限公司	个	2	2024-06-30	2024-06-30	2,383.01	2,263.85	2,400.00	97%	2,328.00	-2.31

固定资产—电子及办公设备评估明细表

表4-6-6
共57页, 第30页
金额单位: 人民币元

评估基准日: 2024年9月30日

被评估单位: 北京赛诺水务科技有限公司

序号	设备名称	规格型号	生产厂家	计量单位	数量	购置日期	启用日期	账面价值		评估价值		增值率%	备注
								原值	净值	原值	成新率%		
115	定制柜	8030*400*2500	北京黎明文仪家具有限公司	个	1	2024-06-30	2024-06-30	15,959.69	15,161.72	16,000.00	97%	15,520.00	-2.76
116	办公桌	1600*1600*760	北京黎明文仪家具有限公司	张	5	2024-06-30	2024-06-30	12,035.40	11,433.63	12,000.00	97%	11,640.00	-3.29
117	办公椅	标准	北京黎明文仪家具有限公司	把	5	2024-06-30	2024-06-30	8,387.17	7,967.80	8,500.00	97%	8,245.00	-1.70
118	隔断文件柜	800*400*1200	北京黎明文仪家具有限公司	个	2	2024-06-30	2024-06-30	1,504.42	1,429.21	1,600.00	97%	1,552.00	3.16
119	办公桌	1800*1800*760	北京黎明文仪家具有限公司	张	1	2024-06-30	2024-06-30	2,993.81	2,844.11	3,000.00	97%	2,910.00	-2.80
120	办公椅	标准	北京黎明文仪家具有限公司	把	1	2024-06-30	2024-06-30	1,677.43	1,593.55	1,700.00	97%	1,649.00	-1.69
121	桌前椅	标准	北京黎明文仪家具有限公司	把	2	2024-06-30	2024-06-30	2,888.50	2,744.08	2,800.00	97%	2,716.00	-5.97
122	文件柜	1800*400*2000	北京黎明文仪家具有限公司	个	1	2024-06-30	2024-06-30	3,309.73	3,144.25	3,300.00	97%	3,201.00	-3.29
123	冰霜柜	860*600*2400	北京黎明文仪家具有限公司	个	1	2024-06-30	2024-06-30	1,707.52	1,622.14	1,700.00	97%	1,649.00	-3.43
124	地柜	3250*600*970	北京黎明文仪家具有限公司	个	1	2024-06-30	2024-06-30	2,628.98	2,497.52	2,600.00	97%	2,522.00	-4.07
125	矮柜	800*600*850	北京黎明文仪家具有限公司	个	1	2024-06-30	2024-06-30	562.65	534.51	600.00	97%	582.00	3.44
126	班台	2200*2200*760	北京黎明文仪家具有限公司	个	1	2024-06-30	2024-06-30	3,911.50	3,715.93	3,900.00	97%	3,783.00	-3.29
127	班柜	5800*400*2480	北京黎明文仪家具有限公司	个	1	2024-06-30	2024-06-30	16,229.73	15,418.23	16,200.00	97%	15,714.00	-3.18
128	班椅	标准	北京黎明文仪家具有限公司	把	1	2024-06-30	2024-06-30	2,407.09	2,286.73	2,400.00	97%	2,328.00	-3.29
129	班前椅	标准	北京黎明文仪家具有限公司	把	2	2024-06-30	2024-06-30	3,911.50	3,715.93	4,000.00	97%	3,880.00	-0.81
130	班台	2000*2000*760	北京黎明文仪家具有限公司	个	1	2024-06-30	2024-06-30	3,555.71	3,377.93	3,600.00	97%	3,492.00	-1.79
131	端柜	4880*400*2500	北京黎明文仪家具有限公司	个	1	2024-06-30	2024-06-30	13,790.31	13,100.79	13,800.00	97%	13,386.00	-2.93
132	班椅	标准	北京黎明文仪家具有限公司	把	1	2024-06-30	2024-06-30	2,407.08	2,286.72	2,400.00	97%	2,328.00	-3.29
133	班前椅	标准	北京黎明文仪家具有限公司	把	2	2024-06-30	2024-06-30	3,911.50	3,715.93	4,000.00	97%	3,880.00	-0.81
134	电扇	55寸	北京黎明文仪家具有限公司	台	1	2020-11-11	2020-11-11	2,999.00	-	2,400.00	51%	1,224.00	-59.19
135	电视	75寸	北京黎明文仪家具有限公司	台	1	2020-11-11	2020-11-11	3,499.00	-	2,800.00	51%	1,428.00	-59.19
136	会议椅	标准	北京黎明文仪家具有限公司	把	8	2020-11-27	2020-11-27	13,472.57	3,675.81	12,800.00	52%	6,656.00	-50.60
137	会议椅	标准	北京黎明文仪家具有限公司	把	12	2020-11-27	2020-11-27	20,208.85	5,519.74	19,200.00	52%	9,984.00	-50.60
138	会议椅	标准	北京黎明文仪家具有限公司	把	11	2020-11-27	2020-11-27	18,524.78	5,059.75	17,600.00	52%	9,152.00	-50.60
139	会议桌	4800*1800*750	北京黎明文仪家具有限公司	张	1	2020-11-27	2020-11-27	9,740.73	2,660.53	8,400.00	52%	4,368.00	-55.16
140	职员桌	1200*600*750	北京黎明文仪家具有限公司	张	2	2020-11-18	2020-11-18	2,035.40	443.10	1,600.00	52%	832.00	-59.12
141	职员椅	标准	北京黎明文仪家具有限公司	把	2	2020-11-18	2020-11-18	663.72	153.90	600.00	52%	312.00	-52.99
142	矮柜	800*400*1200	北京黎明文仪家具有限公司	个	8	2020-11-18	2020-11-18	7,079.65	1,541.25	6,400.00	52%	3,328.00	-52.99
143	职员椅 (棕色皮椅)	标准	北京黎明文仪家具有限公司	把	12	2020-11-18	2020-11-18	6,796.46	1,575.88	6,000.00	52%	3,120.00	-54.09
144	矮柜	700*350*1200	北京黎明文仪家具有限公司	个	3	2020-11-18	2020-11-18	2,176.99	504.78	1,800.00	52%	936.00	-57.00
145	吧台	2000*400*1100	北京黎明文仪家具有限公司	个	1	2020-11-18	2020-11-18	1,752.21	381.47	1,600.00	52%	832.00	-52.52
146	沙发	三人位 (布艺)	北京黎明文仪家具有限公司	个	1	2020-11-18	2020-11-18	2,654.87	577.95	2,600.00	52%	1,352.00	-49.07
147	班椅	宽800,深500,坐椅背750	北京黎明文仪家具有限公司	把	1	2020-11-18	2020-11-18	2,831.86	656.61	2,700.00	52%	1,404.00	-50.42
148	班前椅	标准	北京黎明文仪家具有限公司	把	2	2020-11-18	2020-11-18	3,150.44	730.48	2,800.00	52%	1,456.00	-53.78
149	茶几	1200*600*450	北京黎明文仪家具有限公司	个	1	2020-11-18	2020-11-18	1,327.43	288.97	1,200.00	52%	624.00	-52.99
150	沙发	2100*800*650	北京黎明文仪家具有限公司	个	2	2020-11-18	2020-11-18	8,230.09	1,791.69	8,000.00	52%	4,160.00	-49.45
151	沙发	三人位	北京黎明文仪家具有限公司	台	1	2020-11-18	2020-11-18	2,654.87	577.95	2,500.00	52%	1,300.00	-51.03
152	茶几	1200*600*450	北京黎明文仪家具有限公司	台	1	2020-11-18	2020-11-18	1,725.66	375.68	1,500.00	52%	780.00	-54.80

固定资产—电子及办公设备评估明细表

表4-6-6

共57页,第31页

金额单位:人民币元

评估基准日:2024年9月30日

被评估单位:北京赛诺水务科技有限公司

序号	设备名称	规格型号	生产厂家	计量单位	数量	购置日期	启用日期	账面价值		评估价值		增值率%	备注
								原值	净值	原值	成新率%		
153	定制柜	1600W*600D*850H	北京黎明文仪家具有限公司	台	1	2020-11-18	2020-11-18	2,548.67	554.86	2,300.00	52%	1,196.00	-55.07
154	文件柜	800*350*1200	北京黎明文仪家具有限公司	台	3	2020-11-18	2020-11-18	2,256.64	491.27	1,500.00	52%	780.00	-65.44
155	移动办公桌	2400*1000*750	北京黎明文仪家具有限公司	台	1	2020-11-18	2020-11-18	2,070.80	450.81	1,900.00	52%	988.00	-52.29
156	移动工位椅(棕色皮椅)	标准	北京黎明文仪家具有限公司	台	10	2020-11-18	2020-11-18	5,663.72	1,313.22	5,000.00	52%	2,600.00	-54.09
157	洽谈桌	1200*600*750	北京黎明文仪家具有限公司	张	1	2020-11-18	2020-11-18	680.00	148.03	500.00	52%	260.00	-61.76
158	洽谈椅	标准	北京黎明文仪家具有限公司	把	4	2020-11-18	2020-11-18	1,276.00	295.86	1,200.00	52%	624.00	-51.10
159	柜子	1000*350*1000	北京黎明文仪家具有限公司	台	1	2020-11-18	2020-11-18	2,460.00	535.54	3,200.00	52%	1,664.00	-32.36
160	餐桌	1500*700*700	北京黎明文仪家具有限公司	台	1	2020-11-18	2020-11-18	3,300.00	718.41	3,100.00	52%	1,612.00	-51.15
161	高椅	650*600*850	北京黎明文仪家具有限公司	台	4	2020-11-18	2020-11-18	4,360.00	1,010.93	4,000.00	52%	2,080.00	-52.29
162	凳	550*550*450	北京黎明文仪家具有限公司	台	1	2020-11-18	2020-11-18	760.00	176.21	700.00	52%	364.00	-52.11
163	衣架	木制挂衣架	北京黎明文仪家具有限公司	组	1	2020-11-18	2020-11-18	248.00	53.98	200.00	23%	46.00	-81.45
164	铁皮文件柜	900*400*1850 (0.7mm)	北京黎明文仪家具有限公司	台	26	2020-11-18	2020-11-18	16,380.00	3,565.93	15,600.00	52%	8,112.00	-50.48
165	铁皮文件柜	900*400*1850 (0.7mm)	北京黎明文仪家具有限公司	台	2	2020-11-18	2020-11-18	1,500.00	326.55	1,400.00	52%	728.00	-51.47
166	铁皮顶柜	900*400*400	北京黎明文仪家具有限公司	台	20	2020-11-18	2020-11-18	2,800.00	609.57	2,000.00	52%	1,040.00	-62.86
167	三人沙发	2000*780*750	北京黎明文仪家具有限公司	台	1	2020-11-18	2020-11-18	3,080.00	670.51	2,900.00	52%	1,508.00	-51.04
168	单人沙发椅	720*720*750	北京黎明文仪家具有限公司	台	2	2020-11-18	2020-11-18	2,260.00	524.01	2,000.00	52%	1,040.00	-53.98
169	茶几	1300*690*450	北京黎明文仪家具有限公司	台	1	2020-11-18	2020-11-18	1,780.00	387.52	1,600.00	52%	832.00	-53.26
170	茶几	800圆桌	北京黎明文仪家具有限公司	张	2	2020-11-18	2020-11-18	1,300.00	283.02	1,200.00	52%	624.00	-52.00
171	办公家具等	一套	北京黎明文仪家具有限公司	台	1	2020-11-18	2020-11-18	174,085.79	37,898.45	158,100.00	52%	82,212.00	-52.78
172	小米电视	98寸	小米科技有限责任公司	台	2	2024-07-31	2024-07-31	19,598.00	18,944.74	19,600.00	98%	19,208.00	-1.99
173	小米电视	65寸	小米科技有限责任公司	台	2	2024-07-31	2024-07-31	2,688.00	2,598.40	2,700.00	98%	2,646.00	-1.56
174	小米冰箱	439升 BCD-439WMBI	小米科技有限责任公司	台	3	2024-07-31	2024-07-31	7,997.00	7,730.44	8,100.00	98%	7,938.00	-0.74
175	奥克斯饮水机	YS-20A02J	宁波奥克斯电气股份有限公司	台	6	2024-07-31	2024-07-31	2,084.00	2,014.54	1,800.00	98%	1,764.00	-15.36
176	小米微波炉	MWB020-20升	小米科技有限责任公司	台	5	2024-07-31	2024-07-31	1,505.00	1,454.84	1,500.00	98%	1,470.00	-2.33
177	华帝消毒柜	ZTP108-GB101	华帝股份有限公司	台	1	2024-07-31	2024-07-31	588.00	568.40	600.00	98%	588.00	
178	华为空气净化器	KJ500F-E500A	华为技术有限公司	台	32	2024-07-31	2024-07-31	35,168.00	33,995.74	35,200.00	98%	34,496.00	-1.91
179	创想收纳铁皮柜	320位	北京黎明文仪家具有限公司	组	2	2024-07-31	2024-07-31	1,200.00	1,160.00	1,200.00	98%	1,176.00	-2.00
180	鱼缸	1500cm	北京黎明文仪家具有限公司	个	1	2024-07-31	2024-07-31	6,500.00	6,283.34	6,500.00	98%	6,370.00	-2.00
181	台式电脑	HP Pro Tower ZHAN 99 G9 Desktop	中国惠普有限公司	台	1	2024-07-31	2024-07-31	3,999.00	3,865.70	4,000.00	97%	3,880.00	-2.98
	合计							1,326,031.62	707,957.58	1,084,350.00		781,033.00	-41.10
	减:减值准备												
	合计							1,326,031.62	707,957.58	1,084,350.00		781,033.00	-41.10

填表人:刘文源

填表日期:2024年10月9日

评估人员:张智敏、刘雨辰

使用权资产评估明细表

表4-11

共57页, 第32页

评估基准日: 2024年9月30日

被评估单位: 北京赛诺水务科技有限公司

金额单位: 人民币元

序号	项目名称	数量	形成日期	来源(购入、自行建造、租入)	账面价值		评估价值		增值率%	备注	
					原值	净值	原值	成新率%			
1	办公楼	1	2024/7/1	租入	17,160,729.39	16,302,692.92		成新率%	16,302,692.92	-	
	合计				17,160,729.39	16,302,692.92			16,302,692.92	-	
	使用权资产减值准备										
	净额				17,160,729.39	16,302,692.92			16,302,692.92	-	

评估人员: 张智敏、刘雨辰

填表人: 刘文颖

填表日期: 2024年10月9日

无形资产—其他无形资产评估明细表

表4-12-3
共57页,第34页

评估基准日: 2024年9月30日

被评估单位: 北京赛诺水务科技有限公司

金额单位: 人民币元

序号	类别	内容或名称	权利人	注册号/申请号	取得/申请日期	法定/预计使用年限	法律状态	原始入账价值	账面价值	尚可使用年限	评估价值	增值率%	备注	
1		复合反渗透膜生产技术使用权			2019/12/1			6,777,131.62	12,451,645.43					
2		矿井水专利等			2019/12/1			23,907,158.84	2,653,773.63			-100.00		
3		供水泵站的二次供水管理系统			2022/1/1			3,660,377.30						
明细														
1	发明	一种钢铁工业浓盐水处理装置及方法	水务	NO 201811165475.0	2018.10.08		未授权						工业废水	
2	发明	一种煤矿井下废水处理回用工艺及装置	水务	NO 201811470655.X	2018.12.04		未授权						工业废水	
3	实用新型	一种煤矿工业浓盐水处理装置	水务	ZL 201721865848.6	2017.12.28		已授权						工业废水	
4	实用新型	一种钢铁废水浓缩浓盐水处理装置	水务	ZL 201821346438.5	2018.08.20		已授权						工业废水	
5	实用新型	一种新型钢铁废水浓缩浓盐水处理装置	水务	ZL 201821340903.4	2018.08.20		已授权						工业废水	
6	实用新型	一种钢铁工业浓盐水处理装置	水务	ZL 201821621086.X	2018.10.08		已授权						工业废水	
7	实用新型	一种矿井下尾矿铜型废水处理回用系统	水务	ZL 20182184027.7	2018.12.25		已授权						工业废水	
8	实用新型	一种水气一体化综合能源回用系统	水务	ZL 201920430164.6	2019.04.01		已授权						工业废水	
9	实用新型	一种焦化废水处理回用系统	水务	ZL 20202285250.8	2020.10.15		已授权						工业废水	
10	实用新型	一种焦化废水处理回用系统	水务	ZL 202122935329.5	2021.11.26		已授权						工业废水	
11	实用新型	一种焦化废水处理回用系统	水务	ZL 202122935354.3	2021.11.26		已授权						工业废水	
12	实用新型	一种强化氨氮化法己内酰胺生产废水回用装置	水务+江苏	ZL 20232406228.8	2023.09.05		已授权				31,300,000.00		工业废水	
13	实用新型	一种煤矿井下废水处理回用装置	水务	ZL 201822018850.0	2018.12.04		已授权						工业废水	
14	实用新型	一种煤矿井下废水处理回用装置	水务	ZL 201822201090.7	2018.12.26		已授权						工业废水	
15	实用新型	一种煤矿井下管式膜法水处理化学清洗装置	水务	ZL 201921979459.5	2019.11.16		已授权						工业废水	
16	实用新型	一种用于矿井下废水处理回用的膜组件	水务	ZL 201921979465.0	2019.11.16		已授权						工业废水	
17	软件著作权	捷多供水一体化平台软件	水务											
17-1	软件著作权	水务智慧运营管理系统V1.0	水务	2023SR1320126	2022.05.01		已授权						市政自来水	
17-2	软件著作权	水务水质安全检测系统V1.0	水务	2023SR1231499	2022.05.01		已授权						市政自来水	
17-3	软件著作权	供水系统的二次供水管理系统V1.0	水务	2023SR0283202	2022.05.01		已授权						市政自来水	
18	发明	一种用于再生粉体活性剂的装置	水务	ZL 201610192982.8	2016.03.31		未授权						市政、工业	
19	发明	一种连续电去离子膜电渗析的清洗方法及装置	水务	NO 201911283071.6	2019.12.13		未授权						市政、工业	
20	实用新型	一种用于增加外压式单孔管式膜组件的限管支撑架	水务	ZL 201921979457.6	2019.11.16		已授权						市政、工业	
21	实用新型	一种连续电去离子膜电渗析的清洗装置	水务	ZL 201922236091.X	2019.12.13		已授权						市政、工业	
22	发明	一种连续电去离子膜电渗析的工艺方法	水务	ZL 201310205628.0	2013.05.29								工业废水、海水及苦咸水淡化	
23	实用新型	一种利用天然气和电力协同处理高盐废水的系统	水务	ZL 201822190888.6	2018.12.25		已授权						工业废水、海水及苦咸水淡化	
24	实用新型	一种反渗透浓水处理系统	水务	ZL 201620776695.7	2016.07.21		已授权						工业废水、市政污水、海水及苦咸水淡化	
25	实用新型	一种照明电源回用控制系统	水务	ZL 201921979463.1	2019.11.16		已授权						工业废水、市政污水、海水及苦咸水淡化	
26	实用新型	一种具有改进结构的高盐氧化水处理膜装置	水务	ZL 202022286014.8	2020.10.15		已授权						工业废水、市政污水、海水及苦咸水淡化	
27	实用新型	一种具有改进结构的高盐氧化膜装置	水务	ZL 202022285265.4	2020.10.15		已授权						工业废水、市政污水、海水及苦咸水淡化	
28	发明专利	一种膜制备聚酰胺多膜孔膜及其制备方法	清华大学	ZL 200810147491.7	2008.12.2		已授权						复合反渗透膜生产技术使用权	
29	发明专利	一种制备聚酰胺多膜孔膜的方法	清华大学	ZL 200810126253.4	2008.8.21		已授权						复合反渗透膜生产技术使用权	
30	发明专利	一种产品相变膜氨气中空纤维多膜孔膜的制备方法	清华大学	ZL 200810118622.7	2008.8.22		已授权						复合反渗透膜生产技术使用权	
31	发明专利	一种膜制备聚酰胺多膜孔膜表面互穿聚合物网络的改性方法	清华大学	ZL 200910076283.6	2009.01.09		已授权						复合反渗透膜生产技术使用权	
合计												31,300,000.00	107.21	
减值准备														
合计												31,300,000.00	107.21	

评估人员: 刘文强

评估人员: 张智敏、刘雨辰

填表日期: 2024年10月9日

递延所得税资产评估明细表

表4-16

共57页，第35页

金额单位：人民币元

评估基准日：2024年9月30日

被评估单位：北京赛诺水务科技有限公司

序号	内容或名称	对应资产负债科目名称	计税基数	类型	发生日期	账面价值	评估价值	增值率%	备注
1	资产减值准备	应收账款减值损失	30,212,792.79		2024/9/30	4,531,918.92	4,531,918.92	-	
2	可弥补亏损	未分配利润	110,439,211.53		2024/9/30	16,565,881.73	16,565,881.73	-	
	合 计					21,097,800.65	21,097,800.65		

评估人员：张智敏、刘雨辰

填表日期：2024年10月9日

流动负债评估汇总表

表5

共57页，第36页

评估基准日：2024年9月30日

金额单位：人民币元

被评估单位：北京赛诺水务科技有限公司

编号	科目名称	账面价值	评估价值	增值额	增值率%
5-1	短期借款	10,007,250.00	10,007,250.00		-
5-2	交易性金融负债				
5-3	应付票据	631,832.00	631,832.00		-
5-4	应付账款	104,160,284.56	104,160,284.56		-
5-5	合同负债	9,734,513.27	9,734,513.27		-
5-6	预收款项				
5-7	应付职工薪酬	1,059,574.33	1,059,574.33		-
5-8	应交税费	8,059,588.25	8,059,588.25		-
5-9	应付利息				
5-10	应付股利（应付利润）				
5-11	其他应付款	38,668,821.99	38,668,821.99		-
5-12	一年内到期的非流动负债	3,577,768.20	3,577,768.20		-
5-13	其他流动负债	5,110,372.31	5,110,372.31		-
9	流动负债合计	181,010,004.91	181,010,004.91		

填表人：刘文颖

填表日期：2024年10月9日

评估人员：张智敏、刘雨辰

应付账款评估明细表

表5-4

共57页，第39页

金额单位：人民币元

评估基准日：2024年9月30日

被评估单位：北京赛诺水务科技有限公司

序号	户名（结算对象）	业务内容	发生日期	账龄	账面价值	评估价值	备注
1	新疆国新环保工程有限公司	材料款	2019年以前	1年以内	1,000,000.00	1,000,000.00	
2	安徽卧龙泵阀股份有限公司	材料款	2020/7/6	1年以内	21,830.00	21,830.00	
3	北京大宇合力阀门有限公司	材料款	2019年以前	1年以内	202.00	202.00	
4	天健创新（北京）监测仪表股份有限公司	材料款	2019年以前	1年以上	15,300.00	15,300.00	
5	开维喜阀门（北京）有限公司	材料款	2022/9/13	1年以内	113,646.11	113,646.11	
6	北京好利阀业集团有限公司	材料款	2024/4/30	1年以内	626,325.65	626,325.65	
7	百瑞时代科技发展（北京）有限公司	材料款	2019年以前	1年以内	10,485.00	10,485.00	
8	北京经纬佑利管道水工设备有限公司	材料款	2021/1/26	1年以内	3,213.44	3,213.44	
9	北京昆征世纪商贸有限责任公司	材料款	2024/3/27	1年以内	200,807.24	200,807.24	
10	北京山宇川科技发展有限公司	材料款	2023/12/31	1年以内	24,954.00	24,954.00	
11	北京阿尔普阀门有限公司	材料款	2019年以前	1年以内	33,140.00	33,140.00	
12	巩义市银龙给排水材料有限公司	材料款	2020/6/29	1年以内	38,090.20	38,090.20	
13	北京科通达商贸有限责任公司	材料款	2019年以前	1年以上	42,621.16	42,621.16	
14	北京奥之通科技发展有限公司	材料款	2019年以前	1年以内	22,733.00	22,733.00	
15	北京西北鑫远运输有限公司	材料款	2019年以前	1年以内	2,000.00	2,000.00	
16	北京科力通电气股份有限公司	材料款	2022/5/25	1年以内	647,894.00	647,894.00	
17	北京中润盛达科技有限公司	材料款	2019年以前	1年以内	40,341.87	40,341.87	
18	成都西南水泵厂	材料款	2019年以前	1年以内	92,658.81	92,658.81	
19	上海泰昆生态科技有限公司	材料款	2019年以前	1年以内	4,392.65	4,392.65	
20	宝鸡市鑫心泵业制造有限公司	材料款	2019年以前	1年以内	2,630.00	2,630.00	
21	玉环县珠港下青塘河道清淤服务队	材料款	2019年以前	1年以内	18,000.00	18,000.00	
22	北京合众思流体技术有限公司	材料款	2019年以前	1年以内	114,750.00	114,750.00	
23	迁安市民诚商贸有限公司	材料款	2020/7/21	1年以内	5,960.00	5,960.00	
24	成都艾科特机电设备有限公司	材料款	2023/10/23	1年以内	55,943.80	55,943.80	
25	北京青清源水处理设备有限公司	材料款	2019/3/4	1年以内	270,279.00	270,279.00	
26	北京方德精密化工设备有限公司	材料款	2024/3/27	1年以内	12,140.00	12,140.00	
27	北京恒大隆压缩机制造厂	材料款	2019年以前	1年以内	79,220.00	79,220.00	
28	北京海成世洁过滤器器材有限公司	材料款	2024/5/31	1年以内	1,000.00	1,000.00	
29	北京科豪大业不锈钢有限公司	材料款	2019年以前	1年以内	2,000.00	2,000.00	
30	北京安顺地通物流有限公司	材料款	2023/12/31	1年以内	198.00	198.00	

应付账款评估明细表

表5-4

共57页, 第40页

金额单位: 人民币元

评估基准日: 2024年9月30日

被评估单位: 北京赛诺水务科技有限公司

序号	户名(结算对象)	业务内容	发生日期	账龄	账面价值	评估价值	备注
31	北京天坛气动液压有限公司	材料款	2019年以前	1年以内	2,406.20	2,406.20	
32	北京凯普精益机电技术有限公司	材料款	2024/3/27	1年以内	38,231.00	38,231.00	
33	北京科林之星环保技术有限公司	材料款	2021/8/16	1年以内	24,151.71	24,151.71	
34	北京金友玉鹏科技有限公司	材料款	2024/9/30	1年以内	107,282.27	107,282.27	
35	北京河海生不锈钢有限公司	材料款	2019年以前	1年以内	11,764.54	11,764.54	
36	北京美捷美科技有限公司	材料款	2020/12/16	1年以内	6,090.00	6,090.00	
37	北京乾润开元环保科技有限公司	材料款	2023/12/31	1年以内	50,000.00	50,000.00	
38	北京龙凯昌盛贸易有限公司	材料款	2023/12/31	1年以内	2,578.90	2,578.90	
39	北京时代凌宇科技股份有限公司	材料款	2023/12/31	1年以内	322,000.00	322,000.00	
40	北京中唐盛世科技有限公司	材料款	2019年以前	1年以内	127,056.00	127,056.00	
41	北京中铝奇科技有限公司	材料款	2019年以前	1年以内	6,699.70	6,699.70	
42	北京燕通石油化工有限公司	材料款	2019年以前	1年以内	2,320.00	2,320.00	
43	北京世纪博瑞不锈钢水箱有限公司	材料款	2019年以前	1年以内	5,000.00	5,000.00	
44	北京航吉安电气技术有限公司	材料款	2022/10/18	1年以内	469,950.00	469,950.00	
45	北京汇海澜工程技术有限公司	材料款	2022/12/29	1年以内	98,000.00	98,000.00	
46	天地国际运输代理(中国)有限公司	材料款	2019年以前	1年以内	10,468.74	10,468.74	
47	北京瑞泰安建设工程有限公司	材料款	2019年以前	1年以内	73,500.00	73,500.00	
48	北京乾昌水电工程安装有限公司	材料款	2019年以前	1年以内	200,000.00	200,000.00	
49	北京金博昌不锈钢有限公司	材料款	2019/11/8	1年以上	647.10	647.10	
50	北京翔慧博元机电设备有限公司	材料款	2022/4/30	1年以内	1,690.00	1,690.00	
51	北京崇一环保科技有限公司	材料款	2019年以前	1年以内	52,600.00	52,600.00	
52	北京润环保科技股份有限公司	材料款	2023/4/30	1年以上	100,000.00	100,000.00	
53	北京欧华源新技术有限公司	材料款	2024/7/31	1年以内	199,250.00	199,250.00	
54	北京海纳卓流体控制设备有限公司	材料款	2022/3/31	1年以上	1,700.00	1,700.00	
55	北京淇方天环保科技有限公司	材料款	2022/12/29	1年以内	0.80	0.80	
56	北京睿拓联达科技有限公司	材料款	2021/12/21	1年以内	45,283.04	45,283.04	
57	北京科锐配电自动化股份有限公司	材料款	2020/8/5	1年以内	75,000.00	75,000.00	
58	北京首钢机电有限公司	材料款	2022/2/25	1年以上	265,965.52	265,965.52	
59	北京易泰亮电力科技有限公司	材料款	2019年以前	1年以内	3,700.00	3,700.00	
60	苏华建设集团有限公司	材料款	2022/12/29	1年以内	50,500.00	50,500.00	

应付账款评估明细表

表5-4

共57页, 第41页

金额单位: 人民币元

评估基准日: 2024年9月30日

被评估单位: 北京赛诺水务科技有限公司

序号	户名(结算对象)	业务内容	发生日期	账龄	账面价值	评估价值	备注
61	中国能源建设集团华北电力试验研究院有限公司	材料款	2024/7/31	1年以内	336,000.00	336,000.00	
62	北京市热力锅炉厂	材料款	2019年以前	1年以内	14,725.00	14,725.00	
63	中建精诚工程咨询有限公司	材料款	2021/10/22	1年以内	80,000.00	80,000.00	
64	河北恒华盛世环保科技有限公司	材料款	2022/6/24	1年以内	50,940.70	50,940.70	
65	河北可耐特玻璃股份有限公司	材料款	2024/3/27	1年以内	1,339,087.70	1,339,087.70	
66	中冶南方工程技术有限公司	材料款	2024/3/27	1年以内	100,000.00	100,000.00	
67	山东博泵科技股份有限公司	材料款	2023/12/31	1年以上	20.80	20.80	
68	意赛德(天津)自动化仪器股份有限公司	材料款	2024/7/31	1年以内	159,451.38	159,451.38	
69	景浩环保股份有限公司	材料款	2023/12/31	1年以内	73,000.00	73,000.00	
70	河北广浩管业有限公司	材料款	2019年以前	1年以上	6,286.00	6,286.00	
71	河北嘉禧玻璃有限公司	材料款	2022/8/30	1年以上	363,800.00	363,800.00	
72	河南新科起重科技股份有限公司	材料款	2020/6/15	1年以内	143,123.00	143,123.00	
73	北京中远通科技有限公司	材料款	2022/6/24	1年以内	2,800.00	2,800.00	
74	唐山市宇清环保机械有限公司	材料款	2023/11/21	1年以内	766,940.00	766,940.00	
75	河南蓝天防腐安装有限公司	材料款	2019年以前	1年以上	210,000.00	210,000.00	
76	凯跃(天津)测控技术有限公司	材料款	2023/9/30	1年以内	26,418.75	26,418.75	
77	山西卓越宇川水处理技术有限公司	材料款	2024/9/30	1年以内	408,930.00	408,930.00	
78	葛洲坝赛诺(日照)环境科技有限公司	材料款	2024/6/30	1年以内	5,412,220.00	5,412,220.00	
79	宁波沃浦膜科技有限公司	材料款	2024/2/29	1年以内	830,000.00	830,000.00	
80	大连双龙泵业集团有限公司	材料款	2023/6/30	1年以内	247,500.00	247,500.00	
81	沧州渤海新区瑞祥宇消防工程有限公司	材料款	2019/7/16	1年以内	22,594.40	22,594.40	
82	凯泰阀门(集团)有限公司	材料款	2023/10/31	1年以内	50,900.00	50,900.00	
83	北京清大乾元科技有限公司	材料款	2022/9/13	1年以内	9,208.20	9,208.20	
84	东方孟章(北京)科技有限公司	材料款	2022/11/14	1年以内	297,358.49	297,358.49	
85	天津市特变电工变压器有限公司	材料款	2019年以前	1年以内	113,000.00	113,000.00	
86	河北保定太行集团有限责任公司	材料款	2019年以前	1年以内	994.50	994.50	
87	山东明硕新能源科技有限公司	材料款	2019年以前	1年以内	15,500.00	15,500.00	
88	沧州渤海新区恒瑞测绘工程有限公司	材料款	2019年以前	1年以内	1,692.00	1,692.00	
89	天津市小猫线缆有限公司	材料款	2019年以前	1年以内	152,888.13	152,888.13	
90	山东启泽水务设备有限公司	材料款	2019年以前	1年以内	17,000.00	17,000.00	

应付账款评估明细表

表5-4

共57页，第42页

金额单位：人民币元

评估基准日：2024年9月30日

被评估单位：北京赛诺水务科技有限公司

序号	户名（结算对象）	业务内容	发生日期	账龄	账面价值	评估价值	备注
91	上海亨博环保设备有限公司	材料款	2022/3/31	1年以内	25,200.00	25,200.00	
92	鲁特电工股份有限公司	材料款	2019年以前	1年以内	130,000.00	130,000.00	
93	山东蓝想环境科技股份有限公司	材料款	2023/3/21	1年以内	710,000.00	710,000.00	
94	山东济南能电自动化设备有限公司	材料款	2019年以前	1年以内	91,000.00	91,000.00	
95	力生天津国际贸易有限公司	材料款	2019年以前	1年以内	52,339.62	52,339.62	
96	河北信高真空开关电器有限公司	材料款	2019年以前	1年以内	14,800.00	14,800.00	
97	许昌乾明环保科技有限公司	材料款	2019年以前	1年以内	40,000.00	40,000.00	
98	博利源科技（山东）有限公司	材料款	2023/7/31	1年以内	18,000.00	18,000.00	
99	启东东石化设备制造有限责任公司	材料款	2019年以前	1年以内	1,400.00	1,400.00	
100	北京鑫德创业测控技术有限公司	材料款	2020/8/30	1年以内	8,820.00	8,820.00	
101	北京百斯德流设备有限责任公司	材料款	2019年以前	1年以内	19,996.00	19,996.00	
102	泰安大腾电气有限公司	材料款	2019/3/4	1年以内	43,700.00	43,700.00	
103	北京西力克科技有限公司	材料款	2023/12/31	1年以内	26,700.00	26,700.00	
104	恒润集团有限公司	材料款	2019/12/27	1年以内	8,000.00	8,000.00	
105	唐航高科（北京）国际控制技术有限公司	材料款	2022/8/30	1年以内	2.00	2.00	
106	萍乡市普天高科实业有限公司	材料款	2019/5/14	1年以内	350,000.00	350,000.00	
107	济南恒丰自动化设备有限公司	材料款	2019年以前	1年以内	1,000.00	1,000.00	
108	长城电器集团上海有限公司	材料款	2020/4/15	1年以内	11,400.00	11,400.00	
109	河北中环科能管道设备制造有限公司	材料款	2024/6/30	1年以内	541,940.00	541,940.00	
110	河北金诺泰环保设备有限公司	材料款	2023/12/31	1年以内	101,800.00	101,800.00	
111	河南锐工电子科技有限公司	材料款	2020/12/16	1年以内	13,600.00	13,600.00	
112	河南沃源电子科技有限公司	材料款	2022/8/15	1年以内	44,515.00	44,515.00	
113	山东首诺环保科技有限公司	材料款	2023/12/31	1年以上	4,950.00	4,950.00	
114	河南禹王水工程机械有限公司北京分公司	材料款	2021/1/26	1年以内	66,289.50	66,289.50	
115	安丘市华亿玻璃钢有限公司	材料款	2020/12/16	1年以内	4,500.00	4,500.00	
116	山东捷宸电力工程有限公司	材料款	2024/6/30	1年以内	44,930.00	44,930.00	
117	天津市滨海新区滨海建筑工程有限公司	材料款	2023/7/31	1年以内	14,800.00	14,800.00	
118	河南天亿环保科技有限公司	材料款	2022/6/27	1年以内	10,150.00	10,150.00	
119	中冀坤友（河北）电气有限公司	材料款	2024/7/31	1年以内	43,300.00	43,300.00	
120	上海良工阀门厂有限公司	材料款	2021/9/30	1年以内	50,000.00	50,000.00	

应付账款评估明细表

表5-4

共57页，第43页

金额单位：人民币元

评估基准日：2024年9月30日

被评估单位：北京赛诺水务科技有限公司

序号	户名（结算对象）	业务内容	发生日期	账龄	账面价值	评估价值	备注
121	张家口金隆防腐管业有限公司	材料款	2023/12/31	1年以内	196,000.00	196,000.00	
122	河南卫华重型机械股份有限公司	材料款	2023/4/30	1年以内	16,670.50	16,670.50	
123	石家庄强大泵业集团柏乡泵业有限公司	材料款	2019年以前	1年以内	8,700.00	8,700.00	
124	龙游清源环保技术服务部	材料款	2019年以前	1年以内	397,030.00	397,030.00	
125	青岛青夫环境工程有限公司	材料款	2019年以前	1年以内	2,111.00	2,111.00	
126	青岛诺鼎环保科技有限公司	材料款	2019年以前	1年以内	20,040.00	20,040.00	
127	大连宇都环境技术材料有限公司	材料款	2019年以前	1年以内	862,800.00	862,800.00	
128	沈阳石化电站泵有限公司	材料款	2023/11/30	1年以内	27,000.00	27,000.00	
129	大连第二互感器集团有限公司	材料款	2019年以前	1年以内	40.00	40.00	
130	大连宇星净水设备有限公司	材料款	2020/7/6	1年以内	145,554.38	145,554.38	
131	上海肯特仪表股份有限公司	材料款	2019年以前	1年以内	4,600.00	4,600.00	
132	杭州富阳博纳水净化设备有限公司	材料款	2019年以前	1年以内	3,400.00	3,400.00	
133	启东金瑞石化设备有限公司	材料款	2019年以前	1年以内	3,199.00	3,199.00	
134	南方泵业股份有限公司	材料款	2023/9/30	1年以内	150,000.00	150,000.00	
135	博雷（中国）控制系统有限公司	材料款	2024/3/27	1年以内	19,403.50	19,403.50	
136	上海立源水处理技术有限责任公司	材料款	2019年以前	1年以内	1,280,020.00	1,280,020.00	
137	宜兴市聚能环保设备有限公司	材料款	2019年以前	1年以内	2,000.00	2,000.00	
138	上海沪天仪表线缆有限公司	材料款	2019年以前	1年以内	1,440.00	1,440.00	
139	台州中昌水处理设备有限公司	材料款	2023/12/31	1年以内	165,581.16	165,581.16	
140	杭州斯莱特泵业有限公司	材料款	2019年以前	1年以内	2,568.50	2,568.50	
141	靖江市天力泵业有限公司	材料款	2022/12/28	1年以内	30,951.00	30,951.00	
142	南通旺佳环保工程设备有限公司	材料款	2019年以前	1年以内	7,200.00	7,200.00	
143	江苏文博环保设备有限公司	材料款	2024/1/31	1年以内	502,404.00	502,404.00	
144	昆山莱祺欣贸易有限公司	材料款	2019年以前	1年以内	901.86	901.86	
145	宜兴迪凡特机械制造有限公司	材料款	2024/3/27	1年以内	7,674.00	7,674.00	
146	南京亨达环保有限公司	材料款	2024/3/27	1年以内	100.00	100.00	
147	江苏恒辉电气有限公司	材料款	2019年以前	1年以内	602.00	602.00	
148	上海同臣环保有限公司	材料款	2024/3/27	1年以内	274,800.00	274,800.00	
149	江苏一环集团有限公司	材料款	2019年以前	1年以内	323,000.00	323,000.00	
150	靖江市大铭机械制造有限公司	材料款	2022/5/25	1年以内	0.30	0.30	

应付账款评估明细表

表5-4
共57页, 第44页

评估基准日: 2024年9月30日

被评估单位: 北京赛诺水务科技有限公司

序号	户名(结算对象)	业务内容	发生日期	账龄	账面价值	评估价值	备注
151	常州市鼎亨机电设备有限公司	材料款	2019年以前	1年以内	50,700.00	50,700.00	
152	江苏双轮泵业机械制造有限公司	材料款	2019年以前	1年以内	87,440.00	87,440.00	
153	上海唯尊环保设备有限公司	材料款	2019年以前	1年以内	97,600.00	97,600.00	
154	江苏天雨环保集团有限公司	材料款	2024/9/30	1年以内	463,520.00	463,520.00	
155	浙江佳隆防腐工程有限公司	材料款	2019年以前	1年以内	4,145.40	4,145.40	
156	诸城市增益环保设备有限公司	材料款	2019年以前	1年以内	2,250.00	2,250.00	
157	南通华新环保科技有限公司	材料款	2019年以前	1年以内	20,980.00	20,980.00	
158	无锡市昕富管道附件有限公司	材料款	2019年以前	1年以内	59,773.00	59,773.00	
159	日东中国新材料有限公司	材料款	2024/4/30	1年以内	239,709.16	239,709.16	
160	无锡虹业自动化工程有限公司	材料款	2019/12/27	1年以内	587,457.76	587,457.76	
161	无锡艾比德泵业有限公司	材料款	2023/2/15	1年以内	47,450.00	47,450.00	
162	上海东方泵业(集团)有限公司	材料款	2024/9/30	1年以内	496,316.00	496,316.00	
163	江苏普水处理工程集团有限公司	材料款	2024/9/30	1年以内	534,480.00	534,480.00	
164	江苏星河集团有限公司	材料款	2019年以前	1年以内	12,500.00	12,500.00	
165	江苏南洋泵业有限公司	材料款	2019/12/10	1年以内	31,449.75	31,449.75	
166	上海萌欣自动化设备有限公司	材料款	2024/5/31	1年以内	3,550.20	3,550.20	
167	苏州赛华仪控股有限公司	材料款	2019年以前	1年以内	5,200.00	5,200.00	
168	江苏太航智能电气有限公司	材料款	2019/12/17	1年以内	9,056,566.43	9,056,566.43	
169	江苏永能节能设备科技有限公司	材料款	2021/1/26	1年以内	10,500.00	10,500.00	
170	江苏亚星波纹管有限公司	材料款	2021/5/14	1年以内	6,920.00	6,920.00	
171	江苏华瑞环保设备有限公司	材料款	2019年以前	1年以内	167,500.00	167,500.00	
172	江苏永丰电表有限公司	材料款	2023/12/28	1年以内	4,000.00	4,000.00	
173	良正阀门有限公司	材料款	2019年以前	1年以内	34,000.00	34,000.00	
174	宜兴新展环保科技有限公司	材料款	2021/1/26	1年以内	198,650.00	198,650.00	
175	百鸿国际机械(上海)有限公司	材料款	2021/12/31	1年以内	16,445.00	16,445.00	
176	向荣集团有限公司	材料款	2019/12/27	1年以内	1,053,200.00	1,053,200.00	
177	苏州苏尔科环保工程有限公司	材料款	2023/3/20	1年以内	120,000.00	120,000.00	
178	上海网野阀门制造有限公司	材料款	2020/4/15	1年以内	6,036.20	6,036.20	
179	南京大全变压器有限公司	材料款	2022/1/29	1年以内	12,127.00	12,127.00	
180	大众阀门集团能源股份有限公司	材料款	2020/5/9	1年以内	611,483.89	611,483.89	

金额单位: 人民币元

应付账款评估明细表

表5-4

共57页, 第45页

金额单位: 人民币元

评估基准日: 2024年9月30日

被评估单位: 北京赛诺水务科技有限公司

序号	户名 (结算对象)	业务内容	发生日期	账龄	账面价值	评估价值	备注
181	万洲电气股份有限公司	材料款	2024/9/30	1年以内	521,000.00	521,000.00	
182	中苏达尔阀门科技(杭州)有限公司	材料款	2019年以前	1年以内	7,500.00	7,500.00	
183	斯必克(上海)流体技术有限公司	材料款	2019/10/9	1年以内	261,000.00	261,000.00	
184	湖南西门机电科技有限公司	材料款	2019年以前	1年以内	12,222.00	12,222.00	
185	安德菲利特过滤系统股份有限公司	材料款	2020/6/9	1年以内	148,500.00	148,500.00	
186	镇江市华阳机电制造有限公司	材料款	2019/10/9	1年以内	54,499.80	54,499.80	
187	湖北高中压阀门有限责任公司	材料款	2024/5/29	1年以内	94,780.00	94,780.00	
188	河北汉缆电缆销售有限公司	材料款	2019年以前	1年以内	441.00	441.00	
189	重庆恒奥滤油机制造有限公司	材料款	2023/1/31	1年以内	26,000.00	26,000.00	
190	大同创始莱森环境工程有限公司	材料款	2022/6/27	1年以内	209,699.00	209,699.00	
191	武汉兴桥环保工程有限公司	材料款	2024/7/31	1年以内	202,500.00	202,500.00	
192	耶格尔橡胶塑胶(深圳)有限公司	材料款	2024/3/27	1年以内	36,000.00	36,000.00	
193	广州市祺威机械设备有限公司	材料款	2019年以前	1年以内	1,200.00	1,200.00	
194	广州怡文环境科技股份有限公司	材料款	2023/12/31	1年以内	69,000.00	69,000.00	
195	株洲华清阀门机械制造有限公司	材料款	2019年以前	1年以内	13,488.00	13,488.00	
196	玉环双环环保设备有限公司	材料款	2019年以前	1年以内	72,200.00	72,200.00	
197	四平市巨元瀚洋板式换热器有限公司	材料款	2024/5/31	1年以内	364,080.00	364,080.00	
198	佑利控股集团有限公司	材料款	2023/7/31	1年以内	56,423.47	56,423.47	
199	广州市昕恒泵业制造有限公司	材料款	2021/10/22	1年以上	98,800.00	98,800.00	
200	北京本原同济科技发展有限公司	材料款	2019年以前	1年以内	16,114.00	16,114.00	
201	北京华泰圣瑞家具有限公司	材料款	2019年以前	1年以上	5,000.00	5,000.00	
202	审计调账	材料款	2024/6/30	1年以内	1,154,756.19	1,154,756.19	
203	成都金泉净化水处理有限公司	材料款	2023/12/31	1年以内	8,500.00	8,500.00	
204	博雷(中国)控制系统有限公司北京分公司	材料款	2024/3/27	1年以内	141,519.83	141,519.83	
205	新乡市中原起重机械有限公司	材料款	2019年以前	1年以内	42,900.00	42,900.00	
206	坤诺过滤设备(上海)有限公司	材料款	2019年以前	1年以内	7,200.00	7,200.00	
207	浙大凯华膜技术有限公司	材料款	2019年以前	1年以内	133,625.00	133,625.00	
208	陶氏化学太平洋有限公司	材料款	2019年以前	1年以内	7,457.31	7,457.31	
209	天津豫晟防水保温工程有限公司	材料款	2022/9/30	1年以内	6,650.00	6,650.00	
210	上海凯料阀门制造有限公司	材料款	2023/10/31	1年以内	376,316.20	376,316.20	

应付账款评估明细表

表5-4

共57页, 第46页

金额单位: 人民币元

评估基准日: 2024年9月30日

被评估单位: 北京赛诺水务科技有限公司

序号	户名(结算对象)	业务内容	发生日期	账龄	账面价值	评估价值	备注
211	连云港中复连众复合材料集团有限公司	材料款	2022/4/25	1年以内	18,600.00	18,600.00	
212	四川竹根锅炉股份有限公司	材料款	2022/6/27	1年以内	8,300.00	8,300.00	
213	沈阳凌勃防腐工程技术有限公司	材料款	2024/4/30	1年以内	23,231.85	23,231.85	
214	江苏润华电缆股份有限公司	材料款	2022/4/25	1年以内	70,353.21	70,353.21	
215	浙江永盛科技股份有限公司	材料款	2022/6/27	1年以内	3,800.00	3,800.00	
216	江苏星河阀门有限公司	材料款	2024/3/31	1年以内	22,400.00	22,400.00	
217	北京市普林森环保科技有限公司	材料款	2022/6/27	1年以内	16,800.00	16,800.00	
218	中国电气进出口有限公司	材料款	2023/12/31	1年以内	4,348,370.00	4,348,370.00	
219	竹箬阀门有限公司	材料款	2022/6/27	1年以内	44,920.00	44,920.00	
220	北京北华清川环境科技有限公司	材料款	2022/6/17	1年以内	94,000.00	94,000.00	
221	石家庄科林电气设备有限公司	材料款	2023/2/28	1年以内	201,880.00	201,880.00	
222	无锡中清建科环保设备有限公司	材料款	2024/9/30	1年以内	141,888.00	141,888.00	
223	天津蕴坤地坪装饰工程有限公司	材料款	2022/6/23	1年以内	8,390.00	8,390.00	
224	广州鸿泽技术有限公司	材料款	2022/9/13	1年以内	118.00	118.00	
225	天津开泰克压缩机销售有限公司	材料款	2022/9/13	1年以内	9,650.00	9,650.00	
226	成田科技(北京)有限公司	材料款	2022/7/28	1年以内	1,510,000.00	1,510,000.00	
227	唐山威力巴仪器仪表有限公司	材料款	2023/1/31	1年以内	72,000.00	72,000.00	
228	天津玉霖园林绿化工程有限公司	材料款	2022/9/30	1年以内	2,010.00	2,010.00	
229	麦科瑞斯(天津)阀门制造有限公司	材料款	2023/5/21	1年以内	46,800.00	46,800.00	
230	北京春桥科技有限公司	材料款	2023/8/31	1年以内	15,480.00	15,480.00	
231	湖北积成智造科技有限公司	材料款	2023/9/30	1年以内	72,000.00	72,000.00	
232	扬州杰成环境工程有限公司	材料款	2024/6/30	1年以内	8,400.00	8,400.00	
233	银川融神威自动化仪表厂(有限公司)	材料款	2024/8/31	1年以内	17,680.00	17,680.00	
234	宁波立新科技股份有限公司	材料款	2023/9/30	1年以内	56,078.20	56,078.20	
235	嘉利特佳原泵业有限公司	材料款	2024/3/31	1年以内	73,983.00	73,983.00	
236	河南泉舜流体控制科技有限公司	材料款	2024/9/30	1年以内	629,070.00	629,070.00	
237	山西好利阀门机械制造有限公司	材料款	2023/10/31	1年以内	2,540.00	2,540.00	
238	烟台大兴重工有限公司	材料款	2024/3/31	1年以内	5,400.00	5,400.00	
239	沧州珠影管道设备有限公司	材料款	2023/10/31	1年以内	187,500.00	187,500.00	
240	徐州译科环境技术有限公司	材料款	2023/12/31	1年以内	1,767.00	1,767.00	

应付账款评估明细表

表5-4
共57页, 第47页

金额单位: 人民币元

评估基准日: 2024年9月30日

被评估单位: 北京赛诺水务科技有限公司

序号	户名(结算对象)	业务内容	发生日期	账龄	账面价值	评估价值	备注
241	无锡市通用机械厂有限公司	材料款	2023/12/31	1年以内	25,343.40	25,343.40	
242	凯鑫管道科技有限公司	材料款	2024/9/30	1年以内	27,400.00	27,400.00	
244	北京市天壕智慧余热发电有限公司	材料款	2023/9/30	1年以内	256,019.31	256,019.31	
243	预提费用	预提费用	2024/9/30	1年以内	2,117,264.39	2,117,264.39	
244	八达岭永宁项目	设备预提费	2024/9/30	1年以内	197,934.66	197,934.66	
245	宝丰项目	设备预提费	2024/9/30	1年以内	2,079,909.21	2,079,909.21	
246	本钢板材项目	设备预提费	2024/9/30	1年以内	3,543,998.49	3,543,998.49	
247	本钢北营项目	设备预提费	2024/9/30	1年以内	1,354,999.67	1,354,999.67	
248	大连恒力	设备预提费	2024/9/30	1年以内	1,700,947.44	1,700,947.44	
249	蕨城MBR项目	设备预提费	2024/9/30	1年以内	331,858.41	331,858.41	
250	贵钢项目(E01713)	设备预提费	2024/9/30	1年以内	930,824.24	930,824.24	
251	哈尔滨项目	设备预提费	2024/9/30	1年以内	2,611,913.24	2,611,913.24	
252	华能威海项目	设备预提费	2024/9/30	1年以内	-1,570,997.17	-1,570,997.17	
253	京唐改造	设备预提费	2024/9/30	1年以内	149,741.11	149,741.11	
254	辽东湾项目	设备预提费	2024/9/30	1年以内	4,836,326.25	4,836,326.25	
255	六横海淡项目	设备预提费	2024/9/30	1年以内	-2,262,661.60	-2,262,661.60	
256	龙宇项目	设备预提费	2024/9/30	1年以内	-47,543.20	-47,543.20	
257	马驰口项目(1-2113)	设备预提费	2024/9/30	1年以内	294,637.14	294,637.14	
258	眉山万华项目	设备预提费	2024/9/30	1年以内	-4,552,995.47	-4,552,995.47	
259	三宁二期项目	设备预提费	2024/9/30	1年以内	5,685,755.69	5,685,755.69	
260	沙河项目(P-01613)	设备预提费	2024/9/30	1年以内	145,326.32	145,326.32	
261	山东供水项目	设备预提费	2024/9/30	1年以内	83,233.00	83,233.00	
262	山钢海淡自控	设备预提费	2024/9/30	1年以内	155,255.39	155,255.39	
263	石河子罐装设备项目	设备预提费	2024/9/30	1年以内	1,544,247.16	1,544,247.16	
264	宿迁项目	设备预提费	2024/9/30	1年以内	3,696,749.10	3,696,749.10	
265	太钢二期	设备预提费	2024/9/30	1年以内	265,133.97	265,133.97	
266	天津城建大学项目	设备预提费	2024/9/30	1年以内	20,000.00	20,000.00	
267	天津钢铁	设备预提费	2024/9/30	1年以内	8,196,067.80	8,196,067.80	
268	万华蓬莱项目	设备预提费	2024/9/30	1年以内	1,615,451.33	1,615,451.33	
269	新机场项目	设备预提费	2024/9/30	1年以内	-100,095.95	-100,095.95	

应付账款评估明细表

表5-4

共57页，第48页

金额单位：人民币元

评估基准日：2024年9月30日

被评估单位：北京泰诺水务科技有限公司

序号	户名（结算对象）	业务内容	发生日期	账龄	账面价值	评估价值	备注
270	烟台万华	设备预提费	2024/9/30	1年以内	16,281,986.32	16,281,986.32	
271	燕化项目	设备预提费	2024/9/30	1年以内	32,874.16	32,874.16	
272	宫钢项目	设备预提费	2024/9/30	1年以内	758,286.54	758,286.54	
273	榆林6820项目	设备预提费	2024/9/30	1年以内	-95,896.08	-95,896.08	
274	榆林科创项目	设备预提费	2024/9/30	1年以内	1,295,293.80	1,295,293.80	
275	浙能乐清	设备预提费	2024/9/30	1年以内	228,401.21	228,401.21	
276	中化泉州	设备预提费	2024/9/30	1年以内	85,313.63	85,313.63	
277	中水创采购	设备预提费	2024/9/30	1年以内	422,595.74	422,595.74	
278	其他	设备预提费	2024/9/30	1年以内	1,856,761.25	1,856,761.25	
	合 计				104,160,284.56	104,160,284.56	

填表人：刘文颖

填表日期：2024年10月9日

评估人员：张智敏、刘雨辰

应交税费评估明细表

表5-7

评估基准日：2024年9月30日

共57页，第51页

被评估单位：北京赛诺水务科技有限公司

金额单位：人民币元

序号	税务机关名称	发生日期	税费种类	账面价值	评估价值	备注
1	国家税务总局北京市海淀区税务局	2024/9/30	所得税	7,625,128.23	7,625,128.23	
2	国家税务总局北京市海淀区税务局	2024/9/30	城建税	42,832.89	42,832.89	
3	国家税务总局北京市海淀区税务局	2024/9/30	个人所得税	361,032.22	361,032.22	
4	国家税务总局北京市海淀区税务局	2024/9/30	教育费附加	30,594.91	30,594.91	
合计				8,059,588.25	8,059,588.25	

填表人：刘文颖

评估人员：张智敏、刘雨辰

填表日期：2024年10月9日

一年内到期的非流动负债评估明细表

表5-11
共57页，第53页

评估基准日：2024年9月30日

被评估单位：北京赛诺水务科技有限公司

金额单位：人民币元

序号	结算项目	发生日期	到期日	利率类型	年利率%	账面价值	评估价值	备注
1	一年内到期的专利许可费	2009/12/30	2025/12/31	折现率	7	440,416.01	440,416.01	
2	一年内到期的租赁负债	2024/7/1	2025/6/30	折现率	5	3,137,352.19	3,137,352.19	
	合 计					3,577,768.20	3,577,768.20	

评估人员：张智敏、刘雨辰

填表人：刘文颖
填表日期：2024年10月9日

其他流动负债评估明细表

评估基准日：2024年9月30日

表5-12
共57页，第54页

被评估单位：北京赛诺水务科技有限公司

金额单位：人民币元

序号	户名（结算对象）	发生日期	账面价值	评估价值	备注
1	重分类合同负债中的销项税金	2024/9/30	1,265,486.73	1,265,486.73	
2	已贴现或背书但尚未终止确认的应收票据	2024/9/30	3,844,885.58	3,844,885.58	
合 计			5,110,372.31	5,110,372.31	

填表人：刘文颖
填表日期：2024年10月9日

评估人员：张智敏、刘雨辰

租赁负债评估明细表

表6-4

共57页，第57页

评估基准日：2024年9月30日

被评估单位：北京赛诺水务科技有限公司

金额单位：人民币元

序号	户名（或结算对象）	发生日期	账面价值	评估价值	备注
1	万通中心21、21A	2024/9/30	13,263,195.27	13,263,195.27	
合 计			13,263,195.27	13,263,195.27	

填表人：刘文颖

评估人员：张智敏、刘雨辰

填表日期：2024年10月9日

收益法计算表

被评估单位：北京赛诺水务科技有限公司有限公司 评估基准日：2024年9月30日 金额单位：万元

年份	2024年10-12月	2025年	2026年	2027年	2028年	2029年	永续期
项 目	0.125	0.75	1.75	2.75	3.75	4.75	
一、营业收入	6,600.00	9,600.00	16,700.00	19,800.00	17,500.00	13,500.00	13,500.00
主营业务收入	6,600.00	9,600.00	16,700.00	19,800.00	17,500.00	13,500.00	13,500.00
其他业务收入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、营业成本	5,192.30	7,673.17	13,207.81	15,624.34	13,831.44	10,713.33	10,713.33
主营业务成本	5,192.30	7,673.17	13,207.81	15,624.34	13,831.44	10,713.33	10,713.33
其他业务成本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
营业税金及附加	5.87	9.50	15.79	60.94	113.54	13.27	40.27
营业费用	119.14	208.14	254.52	274.76	259.74	233.62	233.62
管理费用	287.23	976.30	1,006.18	1,019.22	1,009.54	992.71	992.71
研发费用	176.45	639.34	667.43	679.70	670.60	644.81	415.70
财务费用	27.03	98.33	82.07	64.99	47.03	31.00	72.79
信用减值损失	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
资产减值损失	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
资产处置收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
公允价值变动收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
投资收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
三、营业利润	791.98	-4.78	1,466.20	2,076.05	1,568.11	871.27	1,031.59
营业外收入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
营业外支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、利润总额	791.98	-4.78	1,466.20	2,076.05	1,568.11	871.27	1,031.59
减：所得税费用	92.33	-96.62	119.82	209.45	134.63	33.97	92.38
五、净利润	699.65	91.84	1,346.39	1,866.59	1,433.48	837.30	939.20
加：固定资产折旧	91.97	367.89	367.89	367.89	367.89	367.89	367.89
加：无形资产长期待摊摊销	68.92	275.68	275.68	275.68	275.68	265.71	265.71
加：借款利息 (I-T)	6.16	24.65	24.65	24.65	24.65	24.65	24.65
减：资本性支出	85.80	343.21	343.21	367.89	367.89	711.11	633.61
减：营运资金增加额	-7,335.90	-7,163.47	-8,728.20	3,805.91	-2,839.07	-4,929.89	0.00
六、企业自由现金流量	8,116.80	7,580.32	-7,056.81	-1,638.99	4,572.88	5,714.33	963.85
折现系数	0.9898	0.9403	0.8663	0.7980	0.7352	0.6773	7.9216
七、企业自由现金流量折现	8,034.01	7,427.77	-6,113.31	-1,307.92	3,361.98	3,870.32	7,635.26
八、企业自由现金流量折现累计	22,608.11						
减：有息负债现值	1,000.73						

收益法计算表

被评估单位：北京赛诺水务科技有限公司有限公司

评估基准日：2024年9月30日

金额单位：万元

年份	2024年10-12月	2025年	2026年	2027年	2028年	2029年	永续期
加：溢余性资产	124.50						
加：长期股权投资	-5,834.69						
加：非经营性资产	14,409.75						
减：非经营性负债	4,361.34						
九、公司股东权益评估值	25,945.60						



北京赛诺水务科技有限公司
模拟合并财务报表
审计报告

索引	页码
模拟合并审计报告	1-3
公司财务报告	
— 模拟合并资产负债表	1-2
— 模拟合并利润表	3
— 模拟合并现金流量表	4
— 模拟合并财务报表附注	5-55



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86 (010) 6554 2288
telephone: +86 (010) 6554 2288

传真: +86 (010) 6554 7190
facsimile: +86 (010) 6554 7190

审计报告

XYZH/2024BJAA2B0375

北京赛诺水务科技有限公司

北京赛诺水务科技有限公司:

一、 审计意见

我们审计了后附的北京赛诺水务科技有限公司（以下简称赛诺水务）按照后附的模拟合并财务报表附注、二所述编制基础编制的北京赛诺水务科技有限公司（以下简称拟分立公司）模拟合并财务报表，包括 2024 年 9 月 30 日、2023 年 12 月 31 日的模拟合并资产负债表，2024 年 1-9 月、2023 年度的模拟合并利润表、模拟合并现金流量表以及模拟合并财务报表附注。

我们认为，上述模拟合并财务报表在所有重大方面按照后附的模拟合并财务报表附注、二所述编制基础编制，反映了该编制基础下拟分立公司 2024 年 9 月 30 日、2023 年 12 月 31 日的模拟合并财务状况以及 2024 年 1-9 月、2023 年度的模拟合并经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于拟分立公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 强调事项-编制基础以及对分发和使用的限制

我们提醒模拟合并财务报表使用者关注，本报告所附模拟合并财务报表是根据本模拟合并财务报表附注、二所述的编制基础编制。赛诺水务编制的模拟合并财务报表仅为管理层拟分立事项使用，因此，该模拟合并财务报表不适用于其他用途。本段内容不影响已发表的审计意见。

四、 管理层和治理层对模拟合并财务报表的责任

赛诺水务管理层（以下简称管理层）负责按照后附的模拟合并财务报表附注、二所述编制基础、企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估拟分立公司的持续经营能力，披露与持续经营



相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算拟分立公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督拟分立公司的财务报告过程。

五、注册会计师对模拟合并财务报表的责任

我们的目标是对模拟合并财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响模拟合并财务报表使用者依据模拟合并财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对拟分立公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致拟分立公司不能持续经营。

（5）评价模拟合并财务报表的总体列报、结构和内容，并评价模拟合并财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（6）就拟分立公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对模拟合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。



我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：




中国注册会计师：




中国 北京

二〇二四年十一月十九日



北京赛诺水务科技有限公司
模拟合并资产负债表

2024年9月30日

编制单位：北京赛诺水务科技有限公司

单位：人民币元

项	附注	2024年9月30日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、1	40,715,545.98	58,647,540.42
交易性金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据	五、2	4,186,933.11	17,936,817.00
应收账款	五、3	164,151,200.92	215,889,981.61
应收款项融资	五、5	-	7,810,000.00
预付款项	五、7	21,225,400.72	60,573,200.21
其他应收款	五、6	45,840,305.22	5,689,693.71
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
存货	五、8	41,830,741.17	68,304,156.26
合同资产	五、4	146,044,888.07	294,986,593.09
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	五、9	11,396,598.21	20,016,144.56
流动资产合计		475,391,613.40	749,854,126.86
非流动资产：			
债权投资		-	-
其他债权投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	五、10	8,939,458.38	7,921,014.64
其他权益工具投资		-	-
其他非流动金融资产		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	五、11	2,061,620.99	2,008,906.57
在建工程		-	-
使用权资产	五、12	16,302,692.92	4,287,257.71
无形资产	五、13	15,105,419.06	17,579,169.45
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	五、14	-	818,104.14
递延所得税资产	五、15	21,097,800.65	28,873,014.04
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		63,506,992.00	61,487,466.55
资产总计		538,898,605.40	811,341,593.41

法定代表人：



主管会计工作负责人：

刘峰山

会计机构负责人：

梅昊



北京赛诺水务科技有限公司
模拟合并资产负债表 (续)

2024年9月30日

编制单位: 北京赛诺水务科技有限公司

单位: 人民币元

项	附注	2024年9月30日	2023年12月31日
流动负债:			
短期借款	五、17	10,007,250.00	19,006,645.00
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据	五、18	631,832.00	557,100.00
应付账款	五、19	120,756,132.43	161,743,709.70
预收款项		-	-
合同负债	五、21	20,758,230.08	68,896,774.99
应付职工薪酬	五、22	1,361,408.39	1,627,956.10
应交税费	五、23	8,264,877.78	8,140,990.95
其他应付款	五、20	38,687,381.79	404,231,398.08
其中: 应付利息		-	-
应付股利		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债	五、24	3,577,768.20	4,240,218.27
其他流动负债	五、25	6,941,939.85	17,416,580.76
流动负债合计		210,986,820.52	685,861,373.85
非流动负债:			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中: 优先股		-	-
永续债		-	-
租赁负债	五、26	13,263,195.27	683,378.32
长期应付款	五、27	469,263.26	469,263.26
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		13,732,458.53	1,152,641.58
负债合计		224,719,279.05	687,014,015.43
所有者权益:			
归属于母公司所有者权益合计	五、28	314,179,326.35	124,327,577.98
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		314,179,326.35	124,327,577.98
负债和所有者权益总计		538,898,605.40	811,341,593.41

法定代表人:



主管会计工作负责人:

刘青山

会计机构负责人:

冯引



北京赛诺水务科技有限公司
模拟合并利润表

2024年1-9月

编制单位：北京赛诺水务科技有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2024年1-9月	2023年度
一、营业总收入	五、32	166,906,819.59	78,072,172.94
其中：营业收入	五、32	166,906,819.59	78,072,172.94
二、营业总成本		200,137,470.67	117,870,759.34
其中：营业成本	五、32	175,837,020.09	80,767,824.22
税金及附加	五、33	15,273.88	200,583.77
销售费用	五、34	1,552,894.00	2,997,225.97
管理费用	五、35	15,742,729.68	23,622,974.39
研发费用	五、36	6,329,427.84	8,627,640.23
财务费用	五、37	660,125.18	1,654,510.76
其中：利息费用	五、37	706,173.73	1,466,621.32
利息收入	五、37	53,390.04	104,691.95
加：其他收益		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	五、38	-1,561,556.26	-5,129,795.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	五、38	-1,561,556.26	-5,129,795.61
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、39	-1,409,970.33	-13,777,251.18
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、40	45,633.16	431,631.78
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、41	147,974.13	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-36,008,570.38	-58,274,001.41
加：营业外收入	五、42	454,492.04	2,160.00
减：营业外支出	五、43	106,638.34	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-35,660,716.68	-58,271,841.41
减：所得税费用	五、44	7,991,724.06	-7,634,086.94
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-43,652,440.74	-50,637,754.47
（一）按经营持续性分类		-43,652,440.74	-50,637,754.47
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-43,652,440.74	-50,637,754.47
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-
（二）按所有权归属分类		-43,652,440.74	-50,637,754.47
1. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-43,652,440.74	-50,637,754.47
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-	-
六、其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		-43,652,440.74	-50,637,754.47
归属于母公司所有者的综合收益总额		-43,652,440.74	-50,637,754.47
归属于少数股东的综合收益总额		-	-

法定代表人：



主管会计工作负责人：

刘岸山

会计机构负责人：

李斌



北京赛诺水务科技有限公司
模拟合并现金流量表

2024年1-9月

编制单位：北京赛诺水务科技有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2024年1-9月	2023年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		129,706,303.56	95,031,382.64
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		155,067,782.05	154,581,484.02
经营活动现金流入小计		284,774,085.61	249,612,866.66
购买商品、接受劳务支付的现金		108,755,538.65	95,503,112.66
支付给职工以及为职工支付的现金		16,559,918.24	23,091,200.55
支付的各项税费		21,129.70	10,925,189.75
支付其他与经营活动有关的现金		155,042,606.47	134,827,599.52
经营活动现金流出小计		280,379,193.06	264,347,102.48
经营活动产生的现金流量净额		4,394,892.55	-14,734,235.82
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		16,239,910.10	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		10,800.00	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		16,250,710.10	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		642,024.00	456,811.00
投资支付的现金		2,580,000.00	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		3,222,024.00	456,811.00
投资活动产生的现金流量净额		13,028,686.10	-456,811.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款所收到的现金		10,000,000.00	18,990,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		13,000,000.00	27,600,000.00
筹资活动现金流入小计		23,000,000.00	46,590,000.00
偿还债务所支付的现金		18,990,000.00	22,698,534.51
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		398,767.83	589,726.69
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		19,673,111.03	6,683,985.22
筹资活动现金流出小计		39,061,878.86	29,972,246.42
筹资活动产生的现金流量净额		-16,061,878.86	16,617,753.58
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2.02	3.17
五、现金及现金等价物净增加额	五、45	1,361,697.77	1,426,709.93
加：期初现金及现金等价物余额	五、45	3,345,861.94	1,919,152.01
六、期末现金及现金等价物余额	五、45	4,707,559.71	3,345,861.94

法定代表人：



主管会计工作负责人：

刘青山

会计机构负责人：

AAZ



一、基本情况

天壕能源股份有限公司(以下简称天壕能源)拟将北京赛诺膜技术有限公司(以下简称赛诺膜公司)及与膜生产相关的资产、业务、人员和专利技术从北京赛诺水务科技有限公司(以下简称赛诺水务)中分立。为了解分立后的赛诺水务的模拟财务状况和经营成果,赛诺水务编制了赛诺水务模拟合并财务报表。目前天壕能源董事会尚未审批拟分立事项,赛诺水务尚未完成拟分立公司的资产移交和工商变更。

1. 拟分立公司简介

(1) 北京赛诺水务科技有限公司

赛诺水务成立于2002年11月27日,主营业务为设计、销售、安装给水和污水处理工程系统及设备。赛诺水务系天壕能源之全资子公司,注册资本为人民币154,743,094.07元。

(2) 北京赛诺环境工程有限公司

赛诺环境成立于2001年1月8日,主营业务为设计、销售、安装给水和污水处理工程系统及设备。赛诺环境系赛诺水务之全资子公司,注册资本为人民币50,000,000.00元。

2. 本模拟合并财务报表合并范围

公司名称	注册资本	期末实际出资额	注册地	主要经营地	业务性质
赛诺水务	154,743,094.07	154,743,094.07	北京海淀	北京海淀	设计、销售、安装给水和污水处理工程系统及设备
赛诺环境	50,000,000.00	25,000,000.00	北京通州	北京海淀	设计、销售、安装给水和污水处理工程系统及设备

本财务报告于2024年11月19日由赛诺水务管理层批准报出。

二、模拟合并财务报表的编制基础

本模拟合并财务报表系为天壕能源拟分立赛诺水务目的编制。

1. 本模拟合并报表的合并范围以控制为基础,按照天壕能源拟分立公司的具体范围确定,并假设赛诺膜公司自设立日起即不包含在模拟合并范围内,即赛诺水务仅将赛诺环境纳入合并范围。

2. 本模拟合并财务报表以赛诺水务的历史财务信息为基础,剔除赛诺膜公司进行汇总。编制模拟合并财务报表时,合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。

3. 基于以上特定目的,本财务报表仅包含模拟合并财务报表且未编制模拟合并所有者权益变动表。



4. 2024年9月,天壕能源与赛诺水务、赛诺环境签署《债权转让协议》,约定赛诺水务将其持有的已确认债权及合同资产264,467,926.74元,赛诺环境将其持有的已确认债权7,141,142.77元,合计271,609,069.51元以原值转让给天壕能源,用于抵偿赛诺水务、赛诺环境对天壕能源的债务。本模拟财务报表以上述债权及合同资产能全额收回为假设基础编制,与原账面价值的差额53,896,189.11元作为权益性交易计入权益处理。

5. 除上述特殊的编制基础外,本模拟财务报表以持续经营假设为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则》及其应用指南、解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”),并基于本附注“三、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

三、重要会计政策及会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

本模拟合并财务报表按照上述附注、二所述的编制基础编制,在所述的编制基础上公允反映了拟分立公司于2024年9月30日、2024年12月31日的模拟合并财务状况以及2024年1-9月、2023年度的模拟合并经营成果和模拟合并现金流量等有关信息。

2. 会计期间

会计期间为公历1月1日至12月31日。

3. 营业周期

以一年(12个月)作为正常营业周期。

4. 记账本位币

人民币为拟分立公司经营所处的主要经济环境中的货币,拟分立公司以人民币为记账本位币。

5. 现金及现金等价物

模拟合并现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。模拟合并现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

6. 外币业务和外币财务报表折算

(1) 外币交易

外币交易在初始确认时,采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日,外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币,所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外,直接计入当期损益;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,不改变其人民币金额;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,折算后的人民币金额与原人民币金额的差额,作为公允价值变动(含汇率变动)处理,计入当期损益;收到投资者以外币投入的资本,采用交易发生日即期汇率折算,外币投入资本与相应的货币性项目的记账本位币金额之间不产生外币资本折算差额。

7. 金融工具

(1) 金融工具的确认和终止确认

成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的,终止确认金融资产,即从其账户和资产负债表内予以转销:1)收取金融资产现金流量的权利届满;2)转移了收取金融资产现金流量的权利,或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务;并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,或虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满,则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代,或现有负债的条款几乎全部被实质性修改,则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理,差额计入当期损益。

(2) 金融资产分类和计量方法

金融资产于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其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。当且仅当改变管理金融资产的业务模式时,才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量,但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的,按照交易价格进行初始计量。

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。

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:①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。②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。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资



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:①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②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。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外,其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出,计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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,该指定一经作出,不得撤销。仅将相关股利收入(明确作为投资成本部分收回的股利收入除外)计入当期损益,公允价值的后续变动计入其他综合收益,不需计提减值准备。当金融资产终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出,计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类或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之外的金融资产,将其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。此类金融资产按照公允价值进行后续计量,除与套期会计有关外,所有公允价值变动计入当期损益。

在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的,该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。

(3) 金融负债分类、确认依据和计量方法

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

金融负债的后续计量取决于其分类:

1) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债,采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量。

2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。交易性金融负债按照公允价值进行后续计量,所有公允价值变动均计入当期损益。对于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,按照公允价值进行后续计量,除由自身信



用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外,其他公允价值变动计入当期损益;如果由自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配,将所有公允价值变动(包括自身信用风险变动的影响金额)计入当期损益。

将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的,按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

(4) 金融工具减值

以预期信用损失为基础,对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、应收款项、其他应收款进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失,是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失,是指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。考虑预期信用损失计量方法时反映如下要素:①通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额;②货币时间价值;③在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失,以组合为基础进行评估时,基于共同信用风险特征将金融工具分为不同组别。采用的共同信用风险特征包括:金融工具类型、信用风险评级、债务人所处行业、逾期信息、应收款项账龄等。

采用预期信用损失模型对金融工具和合同资产的减值进行评估需要做出重大判断和估计,需考虑所有合理且有依据的信息,包括前瞻性信息。在做出这些判断和估计时,根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提,已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

1) 应收款项和合同资产的减值测试方法

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的不含重大融资成分的应收账款、应收票据、应收款项融资、合同资产等应收款项,运用简化计量方法,按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

① 应收账款

通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率,来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是,如果确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的,可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时,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。考虑的信息包括:①债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况;②已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级(如有)的严重恶化;③已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化;④现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化,并将对债务人对本集团的还款能力产生重大不利影响。

以组合为基础的评估。对于应收账款,在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据,而在组合基础上评估信用风险是否显著增加是可行的,所以按照金融工具类型、信用风险评级、初始确认日期、剩余合同期限为共同风险特征,对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。按照逾期信息、信用风险评级、客户类型为共同风险特征,对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

预期信用损失计量。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。

在资产负债表日计算应收账款预期信用损失,如果该预期信用损失大于当前应收账款减值准备的账面金额,将其差额确认为应收账款减值损失,借记“信用减值损失”,贷记“坏账准备”。相反,将差额确认为减值利得,做相反的会计记录。

实际发生信用损失,认定相关应收账款无法收回,经批准予以核销的,根据批准的核销金额,借记“坏账准备”,贷记“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备,按其差额借记“信用减值损失”。

应收账款分类及坏账准备计提方法

a. 按组合计量预期信用损失的应收款项:

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款-信用风险特征组合	账龄组合	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。
	关联方组合	对天壕能源合并范围内的公司之间的应收款项,信用风险低,一般不计提预期信用损失。若信用风险恶化,将按个别认定法单项计提信用损失准备。

b. 单项风险特征明显的应收账款

根据应收账款类似信用风险特征(债务人根据合同条款偿还欠款的能力),按历史款项损失情况及债务人经济状况预计可能存在的损失情况,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。



②合同资产

根据客户的历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来的预测,通过违约风险敞口和结转为应收账款后整个存续期预期信用损失率,确定合同资产预期损失率计提减值准备。

会计处理方法,在资产负债表日计算合同资产预期信用损失,如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额,则将其差额确认为减值损失,借记“资产减值损失”,贷记“合同资产减值准备”。相反,将差额确认为减值利得,做相反的会计记录。

实际发生信用损失,认定相关合同资产无法收回,经批准予以核销的,根据批准的核销金额,借记“合同资产减值准备”,贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备,按其差额借记“资产减值损失”。

③ 应收票据

基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征,将其划分为不同组合,并确定预期信用损失会计估计政策:

a. 银行承兑汇票组合

对于承兑人信用等级不高的银行承兑的汇票,参考客户的历史信用损失经验,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,参照应收账款确定的预期信用损失率计提坏账准备。

b. 商业承兑汇票组合

根据客户的信用情况、历史拒付、收款等实际情况,判断商业承兑的信用风险等级。参考客户的历史信用损失经验,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,参照应收账款确定的预期信用损失率计提坏账准备。

④应收款项融资

应收款项融资为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。根据现金流状况,同时根据信用风险等级、是否出现过拒付违约风险、应收票据的持有意图,将持有意图为持有到期收取应收银行承兑汇票本金及拟背书、贴现转让双重目的的应收银行承兑汇票分类为应收款项融资,以公允价值计量。

2) 其他应收款的减值测试方法

按照下列情形计量其他应收款损失准备:①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产,按照未来12个月的预期信用损失的金额计量损失准备;②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产,按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的



金额计量损失准备; ③购买已发生信用减值的金融资产,按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

以组合为基础的评估。对于其他应收款,在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据,而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行的,所以按照债务人类型和初始确认日期为共同风险特征,对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

其他应收款分类及坏账准备计提方法

① 按组合计量预期信用损失的其他应收款:

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应 收账款- 信用风 险特征 组合	账龄组合	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,编制其他应收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。
	低风险组合	对押金备用金、履约保证金、天壕能源合并范围内的公司之间的资金往来等其他应收款,信用风险低,一般不计提预期信用损失。若信用风险恶化,将按个别认定法单项计提信用损失准备。

② 单项风险特征明显的其他应收款

根据其他应收款类似信用风险特征(债务人根据合同条款偿还欠款的能力),按历史款项损失情况及债务人经济状况预计可能存在的损失情况,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。

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。

(5) 金融资产转移的确认依据和计量方法

对于金融资产转移交易,已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的,终止确认该金融资产;保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,不终止确认该金融资产;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,放弃了对该金融资产控制的,终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债,未放弃对该金融资产控制的,按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产在终止确认日的账面价值,与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产同时符合下列条件:①管理该金融资产



的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标;②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。)之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的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同时符合下列条件:①管理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。)之和,与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

(6) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

按照以下原则区分金融负债与权益工具:(1)如果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自身权益工具进行结算,需要考虑用于结算该工具的自身权益工具,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义务的金额是固定的,还是完全或部分地基于除自身权益工具的市场价格以外的变量(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。

在合并报表中对金融工具(或其组成部分)进行分类时,考虑了拟分立公司成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果拟分立公司作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务,则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的,相关利息、股利(或股息)、利得或损失,以及赎回或再融资产生的利得或损失等,计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的,其发行(含再融资)、回购、出售或注销时,作为权益的变动处理,不确认权益工具的公允价值变动。



(7) 金融资产和金融负债的抵销

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

8. 存货

存货主要包括合同履约成本等。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货实行永续盘存制,领用或发出存货,采用加权平均法确定其实际成本。

资产负债表日,存货按照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。可变现净值,是指在日常活动中,存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定;用于生产而持有的材料存货,其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

9. 合同资产与合同负债

(1) 合同资产

合同资产,是指已向客户转让商品而有权收取对价的权利,且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如向客户销售两项可明确区分的商品,因已交付其中一项商品而有权收取款项,但收取该款项还取决于交付另一项商品的,将该收款权利作为合同资产。

合同资产的预期信用损失的确定方法和会计处理方法,详见上述附注三、7 金融资产减值相关内容。

(2) 合同负债

合同负债反映已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。在向客户转让商品之前,客户已经支付了合同对价或已经取得了无条件收取合同对价权利的,在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点,按照已收或应收的金额确认合同负债。



10. 与合同成本有关的资产

(1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。根据其流动性,合同履约成本分别列报在存货和其他非流动资产中,合同取得成本分别列报在其他流动资产和其他非流动资产中。

合同履约成本,即为履行合同发生的成本,不属于存货、固定资产或无形资产等相关会计准则规范范围且同时满足下列条件的,作为合同履约成本确认为一项资产: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;该成本增加了未来用于履行履约义务的资源;该成本预期能够收回。

合同取得成本,即为取得合同发生的增量成本预期能够收回的,作为合同取得成本确认为一项资产。如果该资产摊销期限不超过一年,选择在发生时计入当期损益的简化处理。增量成本,是指不取得合同就不会发生的成本(如销售佣金等)。为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出(如无论是否取得合同均会发生的差旅费等),在发生时计入当期损益,但是,明确由客户承担的除外。

(2) 与合同成本有关的资产的摊销

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销,计入当期损益。

(3) 与合同成本有关的资产的减值

与合同成本有关的资产,其账面价值高于下列两项差额的,将超出部分计提减值准备,并确认为资产减值损失:①企业因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价;②为转让该相关商品估计将要发生的成本。

11. 长期股权投资

长期股权投资包括对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的权益性投资。

(1) 重大影响、共同控制的判断

对被投资单位具有重大影响的权益性投资,即对联营企业投资。重大影响,是指对被投资方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。直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%以上但低于50%的表决权时,通常认为对被投资单位具有重大影响,除非有明确的证据表明不能参与被投资单位的生产经营决策或形成对被投资单位的控制。

与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的权益性投资,即对合营企业投资。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。对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排,并且该安排相关活动的决策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

(2) 会计处理方法

按照初始投资成本对取得的长期股权投资进行初始计量。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,以合并日取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为初始投资成本;被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的,初始投资成本按零确定。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,以合并成本作为初始投资成本;通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并,不属于一揽子交易的,以原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和,作为初始投资成本。

除企业合并形成的长期股权投资外,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及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作为初始投资成本;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投资成本;以资产清偿债务方式进行债务重组取得的长期股权投资,按照放弃债权的公允价值及可直接归属于该投资的税金等其他成本作为初始投资成本;以非货币性资产交换取得的长期股权投资,以换出资产的公允价值/账面价值及相关税费作为初始投资成本。

子公司投资在个别财务报表中采用成本法核算。采用成本法时,长期股权投资按初始投资成本计价。在追加投资时,按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润,按照应享有的金额确认为当期投资收益。

对合营企业及联营企业的投资采用权益法核算。采用权益法时,长期股权投资初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额的,不调整长期股权投资账面价值;长期股权投资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的份额的,差额调增长期股权投资的账面价值,同时计入取得投资当期损益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资,在持有投资期间,随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本集团的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的不构成业务的交易产生的未实现内部交易损益按照应享有比例计算归属于本集团的部分(内部交易损失属于资产减值损失的,全额确认),对被投资单位的净利润进行调



整后确认。确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,负有承担额外损失义务的除外。

处置长期股权投资,其账面价值与实际取得价款的差额,计入当期投资收益。

采用权益法核算的长期股权投资,原权益法核算的相关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,因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益,在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益。

因处置部分股权后剩余股权仍采用权益法核算的,原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础处理并按比例结转,因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益,按比例结转入当期投资收益。

因处置部分股权后丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的,处置后的剩余股权适用《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量(财会[2017]7号)》核算的,剩余股权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。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的,处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按权益法核算,处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益,并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整;处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,适用《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量(财会[2017]7号)》进行会计处理,处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益,剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

对于分步处置股权至丧失控股股权的各项交易不属于一揽子交易的,对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的,将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理,但是,在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额,确认为其他综合收益,到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

12. 固定资产

固定资产是为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用年限超过一年有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入、且其成本能够可靠计量时予以确认。固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备等。



北京赛诺水务科技有限公司
 模拟合并财务报表附注
 2023年1月1日至2024年9月30日
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外,对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。固定资产的分类、折旧年限、预计净残值率、折旧率如下:

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋及建筑物	10-30	0-10.00	3.00-10.00
2	机器设备	5-30	0-10.00	3.00-20.00
3	运输设备	5-10	5.00-10.00	9.00-19.00
4	办公设备	3-10	0-10.00	9.00-33.33

于每年年度终了,对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核,如发生改变,则作为会计估计变更处理。

13. 在建工程

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之日起,根据工程预算、造价或工程实际成本等,按估计的价值结转固定资产,次月起开始计提折旧,待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产,标准如下:

项目	结转固定资产的标准
房屋及建筑物	(1) 主体建设工程及配套工程已实质上完工; (2) 建设工程在达到预定设计要求,经勘察、设计、施工、监理等单位完成验收; (3) 经消防、国土、规划等外部部门验收; (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,根据工程实际造价按预估价值转入固定资产。
需安装调试的机器设备	(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員和使用人員验收。

14. 借款费用

将发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的构建或者生产的借款费用予以资本化,计入相关资产成本,其他借款费用计入当期损益。确定的符合资本化条件的资产包括需要经过1年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、存货等的借款费用,在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时,开始资本化;当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时,停止资本化,其



后发生的借款费用计入当期损益。如果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,暂停借款费用的资本化,直至资产的购建或生产活动重新开始。

在资本化期间内的每一会计期间,按照以下方法确认借款费用的资本化金额:借入专门借款的,按照当期实际发生的利息费用,扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定;占用一般借款的,根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率确定,其中资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

15. 无形资产

无形资产包括土地使用权专利权等,按取得时的实际成本计量,其中,购入的无形资产,按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本;投资者投入的无形资产,按投资合同或协议约定的价值确定实际成本,但合同或协议约定价值不公允的,按公允价值确定实际成本。但对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产,在进行初始确认时,按公允价值确认计量。

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

土地使用权从出让起始日起,按其出让年限平均摊销;合同权利、特许经营权按合同规定的许可经营年限平均摊销;软件、专利权等无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核,如发生改变,则作为会计估计变更处理。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性,分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出,于发生时计入当期损益;开发阶段的支出,同时满足下列条件的,确认为无形资产:

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图;
- ③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;
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出,于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出,自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。



16. 长期资产减值

于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查,当存在减值迹象时,进行减值测试。对商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到预定可使用状态的开发支出无论是否存在减值迹象,每年末均进行减值测试。

(1) 除金融资产之外的非流动资产减值(除商誉外)

在进行减值测试时,按照资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者确定其可收回金额。减值测试后,若该资产的账面价值超过其可收回金额,其差额确认为减值损失。

以单项资产为基础估计其可回收金额,难以对单项资产的可回收金额进行估计的,以该资产所属资产组为基础确定资产组的可回收金额。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。

(2) 商誉减值

对企业合并形成的商誉,自购买日起将其账面价值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分摊至相关的资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时,如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的,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,并与相关账面价值相比较,确认相应的减值损失;再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,比较账面价值与可收回金额,如可收回金额低于账面价值的,减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值,再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重,按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产的减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。

17. 长期待摊费用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良费用等已经支付但应由本期及以后各期分摊的期限在1年以上的费用。该等费用在受益期内平均摊销,如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益,则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

18. 职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利。

短期薪酬主要包括职工工资、福利费、基本医疗保险等,在职工提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。



离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险等,按照公司承担的风险和义务,分类为设定提存计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债,并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

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: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;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。

19. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时,将其确认为负债:该义务是承担的现时义务;该义务的履行很可能导致经济利益流出企业;该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量,并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。于资产负债表日对当前最佳估计数进行复核并对预计负债的账面价值进行调整。

非同一控制下企业合并中取得的被购买方或有负债在初始确认时按照公允价值计量,在初始确认后,按照预计负债确认的金额,和初始确认金额扣除收入确认原则确定的累计摊销额后的余额,以两者之中的较高者进行后续计量。

20. 收入确认原则和计量方法

营业收入主要包括销售商品收入、工程及技术服务收入。

(1) 收入确认的一般原则

在履行了合同中的履约义务,即在客户取得相关商品或服务的控制权时,确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的,在合同开始时,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。确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的,按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额,在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日,预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的,不考虑合同中存在的重大融资成分。



满足下列条件之一时,属于在某一时段内履行履约义务;否则,属于在某一时点履行履约义务:1)客户在履约的同时即取得并消耗履约所带来的经济利益;2)客户能够控制履约过程中在建的商品;3)在履约过程中所产出的商品具有不可替代用途,且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,在该段时间内按照履约进度确认收入,并按照投入法或产出法确定履约进度。履约进度不能合理确定时,已经发生的成本预计能够得到补偿的,按照已经发生的成本金额确认收入,直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务,在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时,考虑下列迹象:1)就该商品或服务享有现时收款权利;2)已将该商品的法定所有权转移给客户;3)已将该商品的实物转移给客户;4)已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户;5)客户已接受该商品或服务。

已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示,合同资产以预期信用损失为基础计提减值。拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

(2) 收入确认的具体方法

1) 销售商品收入

在客户取得相关商品的控制权时,即在客户收到商品并验收合格后,确认销售商品收入的实现。

2) 工程及技术服务收入

包括工程安装和技术服务等。在客户取得相关商品或服务的控制权时,确认劳务收入的实现。在资产负债表日,提供劳务交易的结果能够可靠估计的,按投入法确认相关的劳务收入;提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的,按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入,并结转已经发生的劳务成本;提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的,将已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认提供劳务收入。

采用投入法时,合同履约进度根据实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

21. 政府补助

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时,予以确认。政府补助为货币性资产的,按照实际收到的金额计量,对于按照固定的定额标准拨付的补助,或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资



金时,按照应收的金额计量;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。

政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。其中,与资产相关的政府补助,是指取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助;与收益相关的政府补助,是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象,按照上述区分原则进行判断,难以区分的,整体归类为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助确认为递延收益,在相关资产使用寿命内按照平均年限法分期计入当期损益。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。

与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。与日常活动相关的政府补助,按照经济业务实质,计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助,计入营业外收支。

取得政策性优惠贷款贴息的,区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给企业两种情况,分别按照以下原则进行会计处理:(1)财政将贴息资金拨付给贷款银行,由贷款银行以政策性优惠利率向企业提供贷款的,企业以实际收到的借款金额作为借款的入账价值,按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用(2)财政将贴息资金直接拨付给企业,企业将对应的贴息冲减相关借款费用。

已确认的政府补助需要退回的,在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理:

- (1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的,调整资产账面价值。
- (2) 存在相关递延收益的,冲减相关递延收益账面余额,超出部分计入当期损益。
- (3) 属于其他情况的,直接计入当期损益。

22. 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值之间的差额、以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的计税基础与其账面价值之间的差额产生的(暂时性差异)计算确认。

对除以下情形外的所有应纳税暂时性差异确认递延所得税负债:(1)暂时性差异产生于商誉的初始确认或既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认;(2)与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异,能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的。



以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,对除以下情形外产生的可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减确认递延所得税资产:(1)暂时性差异产生于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认;(2)与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,不能同时满足以下条件的:暂时性差异在可预见的未来很可能转回、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。

在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内,就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额,结合纳税筹划策略,决定应确认的递延所得税资产的金额,因此存在不确定性。

于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

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消后的净额列示:拥有以净额结算当期所得税资产及当期递延所得税负债的法定权利;递延所得税资产和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及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

23. 租赁

(1) 租赁的识别

在合同开始日,评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价,则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的,将合同予以分拆,并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的,将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。各租赁部分分别按照租赁准则进行会计处理,非租赁部分按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。

在评估是否合理确定将行使续租选择权时,综合考虑与行使续租选择权带来经济利益所有相关事实和情况,包括自租赁期开始日至选择权行使日之间的事实和情况的预期变化。租赁期开始日,由于与市价相比,续租选择权期间的合同条款和条件更优惠;在合同期内,进行或预期将进行重大租赁资产改良,租赁资产对运营重要,且不易获取合适的替换资产,能够合理确定将行使续租选择权,因此,租赁期中包含续租选择权涵盖的期间。租赁期开始日后,如发生可控范围内的重大事件或变化,且影响



是否合理确定将行使相应续租选择权的,将对是否行使续租选择权进行重新评估,并根据重新评估结果修改租赁期。

(2) 作为承租人

1) 租赁确认

除了短期租赁和低价值资产租赁,在租赁期开始日,对租赁确认使用权资产和租赁负债。

使用权资产,是指作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利,按照成本进行初始计量。该成本包括:①租赁负债的初始计量金额;②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额扣除已享受的租赁激励相关金额;③发生的初始直接费用;④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(属于为生产存货而发生的除外)。按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的,相应调整使用权资产的账面价值。

根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式以直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的,在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧;无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的,在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途,计入相关资产的成本或者当期损益。

按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。租赁付款额包括:①固定付款额及实质固定付款额,扣除租赁激励相关金额;②取决于指数或比率的可变租赁付款额;③合理确定将行使购买选择权时,购买选择权的行权价格;④租赁期反映出将行使终止租赁选择权时,行使终止租赁选择权需支付的款项;⑤根据提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时,采用租赁内含利率作为折现率。按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用,并计入当期损益,但应当资本化的除外。

在租赁期开始日后,确认租赁负债的利息时,增加租赁负债的账面金额;支付租赁付款额时,减少租赁负债的账面金额。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,按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

2) 租赁变更

租赁变更,是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更,包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权,延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁变更生效日,是指双方就租赁变更达成一致的日期。



租赁发生变更且同时符合下列条件的,将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理:①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或延长了租赁期限;②增加的对价与租赁范围扩大部分或租赁期限延长部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的,在租赁变更生效日,按照租赁准则有关规定对变更后合同的对价进行分摊,重新确定变更后的租赁期;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。就上述租赁负债调整的影响,区分以下情形进行会计处理:①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的,承租人应当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。②其他租赁变更导致租赁负债重新计量的,承租人相应调整使用权资产的账面价值。

3) 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过12个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低(的低价值资产租赁,选择不确认使用权资产和租赁负债。将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额,在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

4) 售后租回

作为售后租回交易中的卖方兼承租人,对相关标的资产转让是否构成销售进行评估。判断不构成销售的,继续确认被转让资产,同时确认一项与转让收入等的金融负债;构成销售的,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。

(3) 作为出租人

作为出租人,如果一项租赁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,将该项租赁分类为融资租赁,除此之外分类为经营租赁。

1) 融资租赁

在租赁期开始日,对融资租赁确认应收融资租赁款,并终止确认融资租赁资产。对应收融资租赁款进行初始计量时,以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。

租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。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。

2) 经营租赁

在租赁期内各个期间,采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。



发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化至租赁标的资产的成本,在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额,在实际发生时计入当期损益。

经营租赁发生变更的,自变更生效日开始,将其作为一项新的租赁进行会计处理,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。

24. 重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

报告期无重要会计政策变更。

(2) 重要会计估计变更

报告期无重要会计估计变更。

四、 税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
增值税	水处理工程服务、销售设备等收入适用税率13%;安装服务9%;技术服务收入适用税率6%。 应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算。	13%、9%、6%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%、1%
教育费附加	应纳流转税额	3%

2. 税收优惠

(一) 企业所得税

1. 根据《企业所得税法》第二十八条及其《实施条例》第九十三条规定,对国家需要重点扶持的高新技术企业,经认定取得高新技术资格,减按15%的税率征收企业所得税。

赛诺水务于2022年12月1日获得高新技术企业认定,有效期间自2022年12月1日至2025年12月1日,2024年1-9月适用15%的所得税优惠税率。

五、 模拟合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据,除特别注明之外,“期初”系指2023年12月31日,“期末”系指2024年9月30日,“本期”系指2024年1月1日至9月30日,货币单位为人民币元。



北京赛诺水务科技有限公司
 模拟合并财务报表附注
 2023年1月1日至2024年9月30日
 (本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

1. 货币资金

项目	2024年9月30日	2023年12月31日
库存现金	87.75	87.75
银行存款	5,059,471.96	22,972,701.70
其他货币资金	35,655,986.27	35,674,750.97
合计	40,715,545.98	58,647,540.42

受限制的货币资金明细如下:

项目	2024年9月30日	2023年12月31日
银行承兑汇票保证金	12,015.57	12,003.36
信用证、履约保证金	35,643,970.70	35,662,747.61
银行账户冻结资金	352,000.00	19,626,927.51
合计	36,007,986.27	55,301,678.48

2. 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	2024年9月30日	2023年12月31日
银行承兑汇票	2,632,271.66	8,396,817.00
商业承兑汇票	1,554,661.45	9,540,000.00
合计	4,186,933.11	17,936,817.00

(2) 按坏账计提方法分类列示

类别	2024年9月30日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	4,243,369.93	100.00	56,436.82	1.33	4,186,933.11
其中: 银行承兑汇票组合	2,667,752.77	62.87	35,481.11	1.33	2,632,271.66
商业承兑汇票组合	1,575,617.16	37.13	20,955.71	1.33	1,554,661.45
合计	4,243,369.93	100.00	56,436.82	1.33	4,186,933.11

(续表)

类别	2023年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	24,410,000.00	100.00	6,473,183.00	26.52	17,936,817.00



北京赛诺水务科技有限公司
 模拟合并财务报表附注
 2023年1月1日至2024年9月30日
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

类别	2023年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
其中: 银行承兑汇票组合	8,510,000.00	34.86	113,183.00	1.33	8,396,817.00
商业承兑汇票组合	15,900,000.00	65.14	6,360,000.00	40.00	9,540,000.00
合计	24,410,000.00	100.00	6,473,183.00	26.52	17,936,817.00

(3) 应收票据本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	2023年12月31日	本期变动金额		2024年9月30日
		计提	其他	
银行承兑汇票	113,183.00	-77,701.89	-	35,481.11
商业承兑汇票	6,360,000.00	20,955.71	-6,360,000.00	20,955.71
合计	6,473,183.00	-56,746.18	-6,360,000.00	56,436.82

(4) 期末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

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	20,985,741.30	2,667,752.77
商业承兑汇票	-	1,575,617.16
合计	20,985,741.30	4,243,369.93

3. 应收账款

(1) 应收账款按账龄列示

账龄	2024年9月30日	2023年12月31日
1年以内(含1年)	26,351,481.11	11,706,138.97
1-2年	88,560,084.38	96,419,324.25
2-3年	33,354,117.52	66,643,568.58
3-4年	25,466,741.80	53,342,435.98
4-5年	-	1,704,320.79
5年以上	3,461,421.37	3,461,421.37
合计	177,193,846.18	233,277,209.94



北京赛诺水务科技有限公司
 模拟合并财务报表附注
 2023年1月1日至2024年9月30日
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	2024年9月30日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	5,278,309.50	2.98	5,278,309.50	100.00	-
按组合计提坏账准备	171,915,536.68	97.02	7,764,335.76	4.52	164,151,200.92
其中:按照以账龄特征为基础的预期信用损失组合计提坏账准备的应收账款	171,349,498.94	96.70	7,764,335.76	4.53	163,585,163.18
关联方组合	566,037.74	0.32	-	-	566,037.74
合计	177,193,846.18	100.00	13,042,645.26	—	164,151,200.92

(续表)

类别	2023年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	5,278,309.50	2.26	5,278,309.50	100.00	-
按组合计提坏账准备	227,998,900.44	97.74	12,108,918.83	5.31	215,889,981.61
其中:按照以账龄特征为基础的预期信用损失组合计提坏账准备的应收账款	227,998,900.44	97.74	12,108,918.83	5.31	215,889,981.61
合计	233,277,209.94	100.00	17,387,228.33	—	215,889,981.61

1) 按单项计提应收账款坏账准备

名称	2024年9月30日			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
中广核联达节能科技有限公司	5,256,340.50	5,256,340.50	100.00	预计无法收回
二零九医院	21,969.00	21,969.00	100.00	预计无法收回
合计	5,278,309.50	5,278,309.50	—	—



北京赛诺水务科技有限公司
 模拟合并财务报表附注
 2023年1月1日至2024年9月30日
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(续表)

名称	2023年12月31日			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
中广核联达节能科技有限公司	5,256,340.50	5,256,340.50	100.00	预计无法收回
二零九医院	21,969.00	21,969.00	100.00	预计无法收回
合计	5,278,309.50	5,278,309.50	—	—

2) 按以账龄特征为基础的预期信用损失组合计提坏账准备的应收账款

账龄	2024年9月30日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	25,785,443.37	342,946.40	1.33
1-2年	88,560,084.38	1,788,913.70	2.02
2-3年	33,354,117.52	933,915.29	2.80
3-4年	20,210,401.30	1,259,108.00	6.23
5年以上	3,439,452.37	3,439,452.37	100.00
合计	171,349,498.94	7,764,335.76	—

(3) 应收账款本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	2023年12月31日	本期变动金额			2024年9月30日
		计提	收回或转回	其他	
坏账准备	17,387,228.33	658,139.43	—	-5,002,722.50	13,042,645.26

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	应收账款和合同资产坏账准备期末余额
大航天津节能环保科技有限公司	35,309,424.98	93,924,669.65	129,234,094.63	38.14	7,525,916.56
希美水务设备科技(北京)有限公司	51,530,000.00	—	51,530,000.00	15.21	1,033,794.86



北京赛诺水务科技有限公司
 模拟合并财务报表附注
 2023年1月1日至2024年9月30日
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%)	应收账款和合同资产坏账准备期末余额
济南城建集团有限公司	28,272,000.00	2,118,000.00	30,390,000.00	8.97	834,187.80
万华化学(四川)有限公司	10,022,957.30	2,546,902.90	12,569,860.20	3.71	315,546.23
中铁城乡环保工程有限公司	11,993,675.17	-	11,993,675.17	3.54	159,515.88
合计	137,128,057.45	98,589,572.55	235,717,630.00	69.57	9,868,961.33

4. 合同资产

(1) 合同资产情况

项目	2024年9月30日		
	账面余额	坏账准备	账面价值
已完工未结算的水处理工程项目	161,670,938.31	15,626,050.24	146,044,888.07

(续表)

项目	2023年12月31日		
	账面余额	坏账准备	账面价值
已完工未结算的水处理工程项目	353,191,743.10	58,205,150.01	294,986,593.09

(2) 本期内账面价值发生的重大变动金额和原因

项目	变动金额	变动原因
已完工未结算的水处理工程项目	-148,941,705.02	主要因债权转让

(3) 合同资产按坏账计提方法分类列示

类别	2024年9月30日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	13,103,752.21	8.11	7,196,390.09	54.92	5,907,362.12
按组合计提坏账准备	148,567,186.10	91.89	8,429,660.15	5.67	140,137,525.95



北京赛诺水务科技有限公司
 模拟合并财务报表附注
 2023年1月1日至2024年9月30日
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

类别	2024年9月30日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
其中:按照以账龄特征为基础的预期信用损失组合计提坏账准备的合同资产	148,567,186.10	91.89	8,429,660.15	5.67	140,137,525.95
合计	161,670,938.31	100.00	15,626,050.24	—	146,044,888.07

(续表)

类别	2023年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	157,950,579.24	44.72	45,654,602.53	28.90	112,295,976.71
按组合计提坏账准备	195,241,163.86	55.28	12,550,547.48	6.43	182,690,616.38
其中:按照以账龄特征为基础的预期信用损失组合计提坏账准备的合同资产	195,241,163.86	55.28	12,550,547.48	6.43	182,690,616.38
合计	353,191,743.10	100.00	58,205,150.01	—	294,986,593.09

1) 按单项计提合同资产坏账准备

名称	2024年9月30日			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
首钢贵阳特殊钢有限责任公司	6,540,016.52	6,540,016.52	100.00	预计无法收回
鄂尔多斯市新杭能源有限公司	6,563,735.69	656,373.57	10.00	存在诉讼
合计	13,103,752.21	7,196,390.09	—	—

(续表)

名称	2023年12月31日			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
河南天成环保科技股份有限公司	119,867,648.69	35,960,294.61	30.00	存在诉讼
鄂尔多斯市新杭能源有限公司	31,542,914.03	3,154,291.40	10.00	存在诉讼



北京赛诺水务科技有限公司
 模拟合并财务报表附注
 2023年1月1日至2024年9月30日
 (本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

名称	2023年12月31日			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
首钢贵阳特殊钢有限责任公司	6,540,016.52	6,540,016.52	100.00	预计无法收回
合计	157,950,579.24	45,654,602.53	—	—

2) 按以账龄特征为基础的预期信用损失组合计提坏账准备的合同资产

账龄	2024年9月30日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	35,993,835.84	1,025,824.32	2.85
1-2年	42,365,463.06	2,173,348.25	5.13
2-3年	11,721,905.51	873,281.96	7.45
3-4年	4,055,029.75	302,099.71	7.45
4-5年	35,493,674.91	2,644,278.77	7.45
5年以上	18,937,277.03	1,410,827.14	7.45
合计	148,567,186.10	8,429,660.15	—

(5) 合同资产本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	2023年12月31日	本期计提	本期收回或转回	其他	2024年9月30日
坏账准备	58,205,150.01	-45,633.16	-	-42,533,466.61	15,626,050.24

5. 应收款项融资

项目	2024年9月30日	2023年12月31日
银行承兑汇票	-	7,810,000.00

6. 其他应收款

项目	2024年9月30日	2023年12月31日
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	45,840,305.22	5,689,693.71
合计	45,840,305.22	5,689,693.71



北京赛诺水务科技有限公司
 模拟合并财务报表附注
 2023年1月1日至2024年9月30日
 (本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

6.1 其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	2024年9月30日	2023年12月31日
代垫款	35,059,301.54	1,368,373.83
备用金押金	14,206,253.21	15,992,674.51
关联方往来款	9,946,682.18	500,000.00
合计	59,212,236.93	17,861,048.34

(2) 其他应收款按账龄列示

账龄	2024年9月30日	2023年12月31日
1年以内(含1年)	45,011,472.57	2,705,649.30
1-2年	733,865.32	967,892.21
2-3年	294,392.21	2,023,596.00
3-4年	1,049,133.00	40,537.00
5年以上	12,123,373.83	12,123,373.83
合计	59,212,236.93	17,861,048.34

(3) 其他应收款按坏账计提方法分类列示

类别	2024年9月30日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	12,973,099.90	21.91	12,973,099.90	100.00	-
按组合计提坏账准备	46,239,137.03	78.09	398,831.81	0.86	45,840,305.22
其中:按照以账龄特征为基础的 预期信用损失组合计提 坏账准备的其他应收款	34,995,401.54	59.10	398,831.81	1.14	34,596,569.73
低风险组合	11,243,735.49	18.99	-	-	11,243,735.49
合计	59,212,236.93	100.00	13,371,931.71	-	45,840,305.22

(续表)

类别	2023年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	12,092,599.90	67.70	12,092,599.90	100.00	-



北京赛诺水务科技有限公司
 模拟合并财务报表附注
 2023年1月1日至2024年9月30日
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

类别	2023年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	5,768,448.44	32.30	78,754.73	1.37	5,689,693.71
其中:按照以账龄特征为基础的 预期信用损失组合计提 坏账准备的其他应收款	1,275,773.93	7.14	78,754.73	6.17	1,197,019.20
低风险组合	4,492,674.51	25.16	-	-	4,492,674.51
合计	17,861,048.34	100.00	12,171,354.63	—	5,689,693.71

1) 按单项计提其他应收款坏账准备

名称	2024年9月30日			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
北京升腾投资有限公司	12,000,000.00	12,000,000.00	100.00	预计无法收回
李一敏	480,000.00	480,000.00	100.00	预计无法收回
刘波	400,500.00	400,500.00	100.00	预计无法收回
山东景津环保设备有限公司	63,900.00	63,900.00	100.00	预计无法收回
上海海巴机械工程有限公司	28,000.00	28,000.00	100.00	预计无法收回
北京通源威科贸有限公司	699.90	699.90	100.00	预计无法收回
合计	12,973,099.90	12,973,099.90	—	—

(续表)

名称	2023年12月31日			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
北京升腾投资有限公司	12,000,000.00	12,000,000.00	100.00	预计无法收回
山东景津环保设备有限公司	63,900.00	63,900.00	100.00	预计无法收回
上海海巴机械工程有限公司	28,000.00	28,000.00	100.00	预计无法收回
北京通源威科贸有限公司	699.90	699.90	100.00	预计无法收回
合计	12,092,599.90	12,092,599.90	—	—



北京赛诺水务科技有限公司
 模拟合并财务报表附注
 2023年1月1日至2024年9月30日
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2) 按以账龄特征为基础的预期信用损失组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	2024年9月30日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	34,619,627.61	359,871.03	1.04
1-2年	345,000.00	8,186.85	2.37
5年以上	30,773.93	30,773.93	100.00
合计	34,995,401.54	398,831.81	—

3) 其他应收款按照预期信用损失一般模型计提坏账准备

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年12月31日余额	—	78,754.73	12,092,599.90	12,171,354.63
2023年12月31日余额在本期	—	—	—	—
—转入第二阶段	—	—	—	—
—转入第三阶段	—	—	—	—
—转回第二阶段	—	—	—	—
—转回第一阶段	—	—	—	—
本期计提	—	362,696.58	880,500.00	1,243,196.58
本期转回	—	—	—	—
本期转销	—	—	—	—
本期核销	—	—	—	—
其他变动	—	-42,619.50	—	-42,619.50
2024年9月30日余额	—	398,831.81	12,973,099.90	13,371,931.71

(4) 其他应收款本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	2023年12月31日	本期变动金额			2024年9月30日
		计提	收回或转回	其他	
坏账准备	12,171,354.63	1,243,196.58	—	-42,619.50	13,371,931.71



北京赛诺水务科技有限公司
 模拟合并财务报表附注
 2023年1月1日至2024年9月30日
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	2024年9月30日	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
长葛市迅安达电气设备有限公司	代垫款	23,204,933.64	1年以内	39.19	241,215.29
北京升腾投资有限公司	代垫款	12,000,000.00	5年以上	20.27	12,000,000.00
希美水务设备科技(北京)有限公司	代垫款	11,414,693.97	1年以内	19.28	118,655.74
北京赛诺膜技术有限公司	关联方往来	9,946,682.18	1年以内	16.80	-
李一敏	员工备用金	20,000.00	2-3年	0.03	20,000.00
		460,000.00	3-4年	0.78	460,000.00
合计	—	57,046,309.79	—	96.35	12,839,871.03

7. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	2024年9月30日		2023年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	8,338,811.83	39.29	50,243,762.79	82.95
1-2年	6,230,577.75	29.35	3,316,367.76	5.47
2-3年	2,128,142.83	10.03	4,307,981.47	7.11
3年以上	4,527,868.31	21.33	2,705,088.19	4.47
合计	21,225,400.72	100.00	60,573,200.21	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	2024年9月30日	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
无锡科宏昌金属制品有限公司	2,437,043.80	1年以内	11.48
四川拓日新能环保科技有限公司	1,976,193.69	1年-2年	9.31
江苏威乐环保科技有限公司	1,574,406.00	1年以内	7.42
北京中仪万峰科技有限公司	341,688.00	1年以内	1.61
	96,519.80	1年-2年	0.45



北京赛诺水务科技有限公司
 模拟合并财务报表附注
 2023年1月1日至2024年9月30日
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	2024年9月30日	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
	409,035.48	2年-3年	1.93
鹏川能电(北京)科技有限公司	817,954.80	1年以内	3.85
合计	7,652,841.57	—	36.05

8. 存货

(1) 存货分类

项目	2024年9月30日		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
合同履约成本	41,830,741.17	—	41,830,741.17

(续表)

项目	2023年12月31日		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
合同履约成本	68,304,156.26	—	68,304,156.26

9. 其他流动资产

项目	2024年9月30日	2023年12月31日
待抵扣进项税	11,396,598.21	19,681,241.92
预缴税费	—	210,654.85
待认证进项税	—	124,247.79
合计	11,396,598.21	20,016,144.56



北京赛诺水务科技有限公司
 模拟合并财务报表附注
 2023年1月1日至2024年9月30日
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

10. 长期股权投资

项目	2024年9月30日			2023年12月31日		
	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	-	-	-	-	-	-
对联营、合营企业投资	8,939,458.38	-	8,939,458.38	7,921,014.64	-	7,921,014.64
合计	8,939,458.38	-	8,939,458.38	7,921,014.64	-	7,921,014.64

(1) 对联营、合营企业投资

被投资单位	2023年12月31日	减值准备期初余额	本期增减变动					减值准备期末余额			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	宣告发放现金股利或利润		计提减值准备	其他	
一、联营企业											
葛洲坝赛诺(日照)环境科技有限公司	7,921,014.64	-	-	-	-1,545,414.69	-	-	-	-	6,375,599.95	-
北京爱智思水技术有限公司	-	-	2,580,000.00	-	-16,141.57	-	-	-	-	2,563,858.43	-
合计	7,921,014.64	-	2,580,000.00	-	-1,561,556.26	-	-	-	-	8,939,458.38	-



北京赛诺水务科技有限公司

模拟合并财务报表附注

2023年1月1日至2024年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

11. 固定资产

项目	2024年9月30日	2023年12月31日
固定资产	2,061,620.99	2,008,906.57
固定资产清理	-	-
合计	2,061,620.99	2,008,906.57

(1) 固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值	-	-	-	-	-
1. 2023年12月31日	1,255,709.80	3,420,526.65	592,610.39	995,434.33	6,264,281.17
2. 本期增加金额	-	-	-	579,370.28	579,370.28
(1) 购置	-	-	-	579,370.28	579,370.28
3. 本期减少金额	-	3,420,526.65	-	243,072.99	3,663,599.64
(1) 处置或报废	-	3,420,526.65	-	243,072.99	3,663,599.64
4. 2024年9月30日	1,255,709.80	-	592,610.39	1,331,731.62	3,180,051.81
二、累计折旧	-	-	-	-	-
1. 2023年12月31日	230,423.28	3,153,564.38	155,932.70	715,454.24	4,255,374.60
2. 本期增加金额	29,683.17	41,370.48	81,700.38	130,803.32	283,557.35
(1) 计提	29,683.17	41,370.48	81,700.38	130,803.32	283,557.35
3. 本期减少金额	-	3,194,934.86	-	225,566.27	3,420,501.13
(1) 处置或报废	-	3,194,934.86	-	225,566.27	3,420,501.13
4. 2024年9月30日	260,106.45	-	237,633.08	620,691.29	1,118,430.82



北京赛诺水务科技有限公司

模拟合并财务报表附注

2023年1月1日至2024年9月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合计
三、减值准备	—	—	—	—	—
四、账面价值	—	—	—	—	—
1. 2024年9月30日	995,603.35	—	354,977.31	711,040.33	2,061,620.99
2. 2023年12月31日	1,025,286.52	266,962.27	436,677.69	279,980.09	2,008,906.57



北京赛诺水务科技有限公司
 模拟合并财务报表附注
 2023年1月1日至2024年9月30日
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

12. 使用权资产

项目	房屋及建筑物
一、账面原值	—
1. 2023年12月31日	20,992,045.92
2. 本期增加金额	17,160,729.39
3. 本期减少金额	20,992,045.92
4. 2024年9月30日	17,160,729.39
二、累计折旧	—
1. 2023年12月31日	16,704,788.21
2. 本期增加金额	2,666,478.47
3. 本期减少金额	18,513,230.21
4. 2024年9月30日	858,036.47
三、减值准备	—
四、账面价值	—
1. 2024年9月30日	16,302,692.92
2. 2023年12月31日	4,287,257.71

13. 无形资产

项目	专利权
一、账面原值	—
1. 2023年12月31日	34,344,667.76
2. 本期增加金额	—
3. 本年减少金额	—
4. 2024年9月30日	34,344,667.76
二、累计摊销	—
1. 2023年12月31日	16,765,498.31
2. 本期增加金额	2,473,750.39
(1) 计提	2,473,750.39
3. 本期减少金额	—
4. 2024年9月30日	19,239,248.70
三、减值准备	—
四、账面价值	—
1. 2024年9月30日	15,105,419.06
2. 2023年12月31日	17,579,169.45



北京赛诺水务科技有限公司
 模拟合并财务报表附注
 2023年1月1日至2024年9月30日
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

14. 长期待摊费用

项目	2023年12月31日	本期增加	本期摊销	2024年9月30日
装修费	818,104.14	-	818,104.14	-

15. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	2024年9月30日		2023年12月31日	
	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	31,051,056.89	4,657,658.53	83,193,929.64	12,479,089.45
可弥补亏损	108,593,413.66	16,289,012.05	108,593,413.66	16,289,012.05
初始确认为使用权资产和租赁负债的租赁交易	17,310,226.73	2,596,534.01	5,392,859.85	808,928.98
合计	156,954,697.28	23,543,204.59	197,180,203.15	29,577,030.48

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	2024年9月30日		2023年12月31日	
	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
初始确认为使用权资产和租赁负债的租赁交易	16,302,692.93	2,445,403.94	4,693,442.96	704,016.44

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

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	2,445,403.94	21,097,800.65	704,016.44	28,873,014.04
递延所得税负债	2,445,403.94	-	704,016.44	-

(4) 未确认递延所得税资产明细

项目	2024年9月30日	2023年12月31日
可抵扣暂时性差异	11,046,007.14	11,042,986.33
可抵扣亏损	84,858,476.69	54,206,939.45
合计	95,904,483.83	65,249,925.78



北京赛诺水务科技有限公司
 模拟合并财务报表附注
 2023年1月1日至2024年9月30日
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	2024年9月30日	2023年12月31日
2024	-	1,550,778.58
2025	14,791,481.03	14,791,481.03
2026	7,761,724.35	7,761,724.35
2027	12,818,422.88	12,818,422.88
2028	17,284,532.61	17,284,532.61
2029	32,202,315.82	-
合计	84,858,476.69	54,206,939.45

16. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	2024年9月30日		
	账面余额	账面价值	受限情况
货币资金	352,000.00	352,000.00	司法冻结
	35,643,970.70	35,643,970.70	信用证、履约保证金
	12,015.57	12,015.57	银行承兑汇票保证金
长期股权投资	6,375,599.95	6,375,599.95	质押担保
合计	42,383,586.22	42,383,586.22	—

(续表)

项目	2023年12月31日		
	账面余额	账面价值	受限类型
货币资金	19,626,927.51	19,626,927.51	司法冻结
	35,662,747.61	35,662,747.61	信用证、履约保证金
	12,003.36	12,003.36	银行承兑汇票保证金
长期股权投资	7,921,014.64	7,921,014.64	质押担保
合计	63,222,693.12	63,222,693.12	—

17. 短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	2024年9月30日	2023年12月31日
保证借款	10,007,250.00	19,006,645.00

(2) 已逾期未偿还的短期借款

不存在已逾期未偿还的短期借款。



北京赛诺水务科技有限公司
 模拟合并财务报表附注
 2023年1月1日至2024年9月30日
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

18. 应付票据

票据种类	2024年9月30日	2023年12月31日
商业承兑汇票	631,832.00	557,100.00

19. 应付账款

(1) 应付账款列示

项目	2024年9月30日	2023年12月31日
工程材料款	120,500,113.12	161,743,709.70
应付租赁费	256,019.31	-
合计	120,756,132.43	161,743,709.70

(2) 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

单位名称	2024年9月30日	未偿还或结转的原因
江苏大航智能电气有限公司	9,056,566.43	款项未结算
葛洲坝赛诺(日照)环境科技有限公司	5,412,220.00	款项未结算
中国电气进出口有限公司	4,348,370.00	款项未结算
山东军辉建设集团有限公司	4,340,000.00	款项未结算
无锡市通用机械厂有限公司	3,645,343.40	款项未结算
中国十五冶金建设集团有限公司	3,620,772.16	款项未结算
成田科技(北京)有限公司	1,510,000.00	款项未结算
合计	31,933,271.99	-

20. 其他应付款

项目	2024年9月30日	2023年12月31日
应付利息	-	-
应付股利	-	-
其他应付款	38,687,381.79	404,231,398.08
合计	38,687,381.79	404,231,398.08

20.1 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

款项性质	2024年9月30日	2023年12月31日
外部单位往来款	6,700,821.99	6,165,881.37
职工	6,559.80	4,075.37
关联方往来款	31,980,000.00	398,061,441.34
合计	38,687,381.79	404,231,398.08



北京赛诺水务科技有限公司
 模拟合并财务报表附注
 2023年1月1日至2024年9月30日
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

单位名称	2024年9月30日	未偿还或结转的原因
北京华盛新能投资有限公司	31,000,000.00	关联方,未结算
北控水务(中国)投资有限公司	3,831,587.90	未结算
合计	34,831,587.90	—

21. 合同负债

项目	2024年9月30日	2023年12月31日
预收工程款	20,758,230.08	68,896,774.99

22. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	2023年12月31日	本期增加	本期减少	2024年9月30日
短期薪酬	1,409,551.65	12,772,281.99	12,955,146.73	1,226,686.91
离职后福利-设定提存计划	218,404.45	2,724,047.13	2,807,730.10	134,721.48
辞退福利	—	844,428.00	844,428.00	—
合计	1,627,956.10	16,340,757.12	16,607,304.83	1,361,408.39

(2) 短期薪酬

项目	2023年12月31日	本期增加	本期减少	2024年9月30日
工资、奖金、津贴和补贴	1,275,043.11	9,419,098.51	9,665,562.01	1,028,579.61
职工福利费	—	204,164.50	204,164.50	—
社会保险费	126,091.49	1,457,188.03	1,385,172.22	198,107.30
其中:医疗保险费	121,182.10	1,387,692.15	1,317,766.22	191,108.03
工伤保险费	4,909.39	69,495.88	67,406.00	6,999.27
住房公积金	8,417.05	1,691,830.95	1,700,248.00	—
合计	1,409,551.65	12,772,281.99	12,955,146.73	1,226,686.91

(3) 设定提存计划

项目	2023年12月31日	本期增加	本期减少	2024年9月30日
基本养老保险	211,152.52	2,613,014.68	2,696,058.28	128,108.92
失业保险费	7,251.93	111,032.45	111,671.82	6,612.56
合计	218,404.45	2,724,047.13	2,807,730.10	134,721.48



北京赛诺水务科技有限公司
 模拟合并财务报表附注
 2023年1月1日至2024年9月30日
 (本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

23. 应交税费

项目	2024年9月30日	2023年12月31日
企业所得税	7,625,128.23	7,625,128.23
个人所得税	397,000.68	442,434.92
增值税	169,321.07	-
城市维护建设税	42,832.89	42,832.89
教育费附加	30,594.91	30,594.91
合计	8,264,877.78	8,140,990.95

24. 一年内到期的非流动负债

项目	2024年9月30日	2023年12月31日
一年内到期的长期应付款	440,416.01	440,416.01
一年内到期的租赁负债	3,137,352.19	3,799,802.26
合计	3,577,768.20	4,240,218.27

25. 其他流动负债

项目	2024年9月30日	2023年12月31日
待转销项税	2,698,569.92	8,956,580.76
已贴现但未终止确认的应收票据	4,243,369.93	8,460,000.00
合计	6,941,939.85	17,416,580.76

26. 租赁负债

项目	2024年9月30日	2023年12月31日
租赁付款额	18,382,521.79	4,603,889.65
未确认的融资费用	-1,981,974.33	-120,709.07
重分类至一年内到期的非流动负债	-3,137,352.19	-3,799,802.26
合计	13,263,195.27	683,378.32

27. 长期应付款

项目	2024年9月30日	2023年12月31日
长期应付款	909,679.27	909,679.27
重分类至一年内到期的非流动负债	-440,416.01	-440,416.01
合计	469,263.26	469,263.26

27.1 长期应付款按款项性质分类

款项性质	2024年9月30日	2023年12月31日
专利许可费	469,263.26	469,263.26



北京赛诺水务科技有限公司
 模拟合并财务报表附注
 2023年1月1日至2024年9月30日
 (本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

28. 归属于拟分立公司母公司所有者权益

项目	2024年1-9月	2023年
期初余额	124,327,577.98	174,965,332.45
本期归属于拟分立公司所有者的净利润	-43,652,440.74	-50,637,754.47
其他	233,504,189.11	-
期末余额	314,179,326.35	124,327,577.98

注:其他主要为拟剥离子公司赛诺膜公司以其应付股利置换的对赛诺水务债权及赛诺水务、赛诺环境以金融资产清偿天壕能源债务,债务账面价值与偿债金融资产账面价值的差额。

29. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

项目	2024年1-9月		2023年	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	166,906,819.59	175,837,020.09	78,072,172.94	80,767,824.22
其他业务	-	-	-	-
合计	166,906,819.59	175,837,020.09	78,072,172.94	80,767,824.22

(2) 主营业务收入的分解信息

合同分类	2024年1-9月	2023年
业务类型	—	—
其中:水处理设备及膜产品销售、工程服务	166,906,819.59	78,072,172.94

30. 税金及附加

项目	2024年1-9月	2023年
印花税	5,370.00	192,625.72
房产税	4,992.47	3,360.00
土地使用税	3,341.41	2,574.72
车船使用税	1,570.00	2,023.33
合计	15,273.88	200,583.77

31. 销售费用

项目	2024年1-9月	2023年
职工薪酬	850,807.62	1,088,189.82
业务招待费	183,525.33	467,793.78
差旅费	153,884.19	230,030.61



北京赛诺水务科技有限公司
 模拟合并财务报表附注
 2023年1月1日至2024年9月30日
 (本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2024年1-9月	2023年
办公费	2,983.61	12,115.31
项目维护费	-	884,604.66
其他	361,693.25	314,491.79
合计	1,552,894.00	2,997,225.97

32. 管理费用

项目	2024年1-9月	2023年
职工薪酬	9,217,313.69	13,828,738.57
折旧与摊销	3,575,830.07	4,969,827.75
房租物业及水电费	1,215,029.30	1,244,043.13
中介机构费用	945,472.06	2,100,042.71
办公费	468,377.91	887,209.59
汽车使用费用	83,586.13	96,480.64
其他	237,120.52	496,632.00
合计	15,742,729.68	23,622,974.39

33. 研发费用

项目	2024年1-9月	2023年
职工薪酬	4,332,882.64	5,831,959.05
折旧和摊销费用	1,834,407.36	2,445,876.48
差旅费	77,767.24	207,204.27
办公费	40,488.71	42,571.37
科研项目费用	38,620.57	72,802.65
其他	5,261.32	27,226.41
合计	6,329,427.84	8,627,640.23

34. 财务费用

项目	2024年1-9月	2023年
利息费用	706,173.73	1,466,621.32
减：利息收入	53,390.04	104,691.95
汇兑收益	-	3.59
加：汇兑损失	2.17	-
加：其他支出	7,339.32	292,584.98
合计	660,125.18	1,654,510.76



北京赛诺水务科技有限公司
 模拟合并财务报表附注
 2023年1月1日至2024年9月30日
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

35. 投资收益

项目	2024年1-9月	2023年
权益法核算的长期股权投资收益	-1,561,556.26	-5,129,795.61

36. 信用减值损失

项目	2024年1-9月	2023年
应收票据坏账损失	56,746.18	-6,208,954.25
应收账款坏账损失	-658,139.43	4,429,315.37
其他应收款坏账损失	-808,577.08	-11,997,612.30
合计	-1,409,970.33	-13,777,251.18

37. 资产减值损失

项目	2024年1-9月	2023年
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-	1,965,852.43
合同资产减值损失	45,633.16	-1,534,220.65
合计	45,633.16	431,631.78

38. 资产处置收益(损失以“-”号填列)

项目	2024年1-9月	2023年
非流动资产处置收益	147,974.13	-
其中:固定资产处置收益	-233,540.98	-
使用权资产处置收益	381,515.11	-
合计	147,974.13	-

39. 营业外收入

项目	2024年1-9月	2023年	计入本期非经常性损益的金额
赔偿收入	454,492.04	-	454,492.04
无需支付的款项	-	2,160.00	-
合计	454,492.04	2,160.00	454,492.04

40. 营业外支出

项目	2024年1-9月	2023年	计入本期非经常性损益的金额
违约金	103,581.60	-	103,581.60
滞纳金	3,056.74	-	3,056.74
合计	106,638.34	-	106,638.34



北京赛诺水务科技有限公司
 模拟合并财务报表附注
 2023年1月1日至2024年9月30日
 (本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

41. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	2024年1-9月	2023年
当年所得税费用	216,510.67	-
递延所得税费用	7,775,213.39	-7,634,086.94
合计	7,991,724.06	-7,634,086.94

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2024年1-9月
本期合并利润总额	-35,660,716.68
按法定/适用税率计算的所得税费用	-5,349,107.50
子公司适用不同税率的影响	-572,066.21
调整以前期间所得税的影响	216,510.67
非应税收入的影响	234,233.44
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	33,658.59
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	5,607,448.80
其他	7,821,046.27
所得税费用	7,991,724.06

42. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	2024年1-9月	2023年
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	—	—
净利润	-43,652,440.74	-50,637,754.47
加: 资产减值准备	-45,633.16	-431,631.78
信用减值损失	1,409,970.33	13,777,251.18
固定资产折旧	283,557.35	266,864.44
使用权资产折旧	2,666,478.47	3,616,883.90
无形资产摊销	2,473,750.39	3,538,730.28
长期待摊费用摊销	818,104.14	446,238.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	-147,974.13	-
财务费用(收益以“-”填列)	706,173.73	1,466,617.73
投资损失(收益以“-”填列)	1,561,556.26	5,129,795.61
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	7,775,213.39	-7,634,086.94



北京赛诺水务科技有限公司
 模拟合并财务报表附注
 2023年1月1日至2024年9月30日
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2024年1-9月	2023年
存货的减少(增加以“-”填列)	26,473,415.09	-53,727,922.35
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	139,472,429.99	103,476,015.96
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-135,399,708.56	-34,021,237.86
经营活动产生的现金流量净额	4,394,892.55	-14,734,235.82
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	—	—
3.现金及现金等价物净变动情况:	—	—
现金的年末余额	4,707,559.71	3,345,861.94
减:现金的年初余额	3,345,861.94	1,919,152.01
加:现金等价物的年末余额	—	—
减:现金等价物的年初余额	—	—
现金及现金等价物净增加额	1,361,697.77	1,426,709.93

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	2024年9月30日	2023年12月31日
现金	4,707,559.71	3,345,861.94
其中:库存现金	87.75	87.75
可随时用于支付的银行存款	4,707,471.96	3,345,774.19
现金等价物	—	—
期末现金和现金等价物余额	4,707,559.71	3,345,861.94

43. 外币货币性项目

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	26.84	7.0074	188.08
港币	32.65	0.9018	29.44

六、研发支出

项目	2024年1-9月	2023年
职工薪酬	4,332,882.64	5,831,959.05
折旧和摊销费用	1,834,407.36	2,445,876.48
差旅费	77,767.24	207,204.27
办公费	40,488.71	42,571.37
科研项目费用	38,620.57	72,802.65
其他	5,261.32	27,226.41
合计	6,329,427.84	8,627,640.23
其中:费用化研发支出	6,329,427.84	8,627,640.23



北京赛诺水务科技有限公司
 模拟合并财务报表附注
 2023年1月1日至2024年9月30日
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2024年1-9月	2023年
资本化研发支出	-	-

七、关联方及关联交易

1. 关联方

关联方名称	与拟分立公司关系
天壕能源股份有限公司	赛诺水务之母公司
北京赛诺膜技术有限公司	赛诺水务之子公司
河北赛诺膜技术有限公司	赛诺水务之子公司
江苏赛诺膜分离科技有限公司	赛诺水务之子公司
北京诺滤新材料科技有限公司	赛诺水务之子公司
葛洲坝赛诺(日照)环境科技有限公司	赛诺水务之联营企业
北京爱智思水技术有限公司	赛诺水务之联营企业
北京华盛新能投资有限公司	受同一控制方控制

2. 关联交易

(1) 采购商品/接受劳务

关联方	关联交易内容	2024年1-9月发生额	2023年发生额
北京爱智思水技术有限公司	技术服务费	395,049.51	-
北京赛诺膜技术有限公司	膜采购	-	4,336,283.17

(2) 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	2024年1-9月发生额	2023年发生额
天壕能源股份有限公司	债权转让	271,609,069.51	-
北京赛诺膜技术有限公司	股利分配抵销 债务	163,760,089.90	-

3. 关联方应收应付余额

(1) 应收项目

项目名称	关联方	2024年9月30日		2023年12月31日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京赛诺膜技术有限公司	566,037.74	-	-	-
其他应收款	北京赛诺膜技术有限公司	9,946,682.18	-	-	-



北京赛诺水务科技有限公司
 模拟合并财务报表附注
 2023年1月1日至2024年9月30日
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目名称	关联方	2024年9月30日		2023年12月31日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	江苏赛诺膜分离科技有限公司	-	-	500,000.00	-

(2) 应付项目

项目名称	关联方	2024年9月30日	2023年12月31日
其他应付款	天壕能源股份有限公司	980,000.00	261,667,926.74
其他应付款	北京华盛新能投资有限公司	31,000,000.00	48,000,000.00
其他应付款	北京赛诺膜技术有限公司	-	68,545,171.41
其他应付款	河北赛诺膜技术有限公司	-	19,848,343.19
应付账款	葛洲坝赛诺(日照)环境科技有限公司	5,412,220.00	5,412,220.00
应付账款	北京赛诺膜技术有限公司	-	27,360,732.92
应付账款	河北赛诺膜技术有限公司	-	19,087,140.00

八、 承诺及或有事项

截至2024年9月30日,无需披露的重要承诺及或有事项。

九、 资产负债表日后事项

截至本财务报告批准报出日,无重要资产负债表日后事项。

北京赛诺水务科技有限公司
 二〇二四年十一月十九日





营业执照

(副本)(3-1)

统一社会信用代码

91110101592354581W



扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体
验更多应用服务。

名称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业
出资额 6000万元
成立日期 2012年03月02日

执行事务合伙人 李晓英、宋朝学、谭小青
经营范围 审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资
报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关
关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、
税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。
(市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经
批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；
不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦
A座8层



2024年05月27日

登记机关

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0014624

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书



名称: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 谭小青

主任会计师:

经营场所: 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010136

批准执业文号: 京财会许可[2011]0056号

批准执业日期: 2011年07月07日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



注意事项

- 一、注册会计师执行业务，必要时应向委托方出示此证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.



姓名 冯光辉
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1970年05月28日
Date of birth
工作单位 玉田宏信会计师事务所
Working unit
身份证号码 130229197005280424
Identity card No.



130001111686

证书编号：
No. of Certificate
批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs
河北省注册会计师协会
发证日期：2002年3月4日
Date of Issuance



年度检验登记
Annual Renewal Registratic



姓名：冯光辉
证书编号：13000111686



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日
2018 11 6

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日
2018 11 6

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日



姓名
Full name 王燕

性别
Sex 女

出生日期
Date of birth 1983-01-27

工作单位
Working unit 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)

身份证号码
Identity card No. 110104198301271246



This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名: 王燕
证书编号: 110101300634

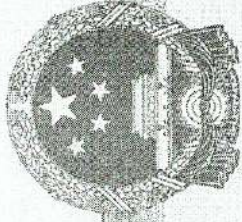
年 月 日



证书编号:
No. of Certificate 110101300634

批准注册协会:
Authorizing Institute of CPAs 北京注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance 2015 年 月 日



营业执照

(副本) (1-1)

统一社会信用代码

911101128024242196



扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息

名称 北京赛诺环境工程有限公司

类型 有限责任公司(法人独资)

法定代表人 张岩岗

经营范围

施工总承包；工程勘察设计；工程技术咨询；销售机械设
备；高浓度难降解工业废水处理技术及专用设备研发、营
业承包。(市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；
依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开
展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类
项目的经营活动。)

注册资本 5000万元

成立日期 2001年01月08日

营业期限 2001年01月08日至长期

住所 北京市通州区安顺北里1号楼112室



登记机关

2020年 12月 14日



根据《中华人民共和国民法典》等法律法规，为保护不动产权利人合法权益，对不动产权利人申请登记的本证所列不动产权利，经审查核实，准予登记，颁发此证。

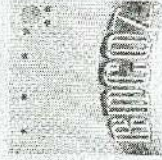


登记机构 (章)

2023年 06 月 21 日

中华人民共和国自然资源部监制

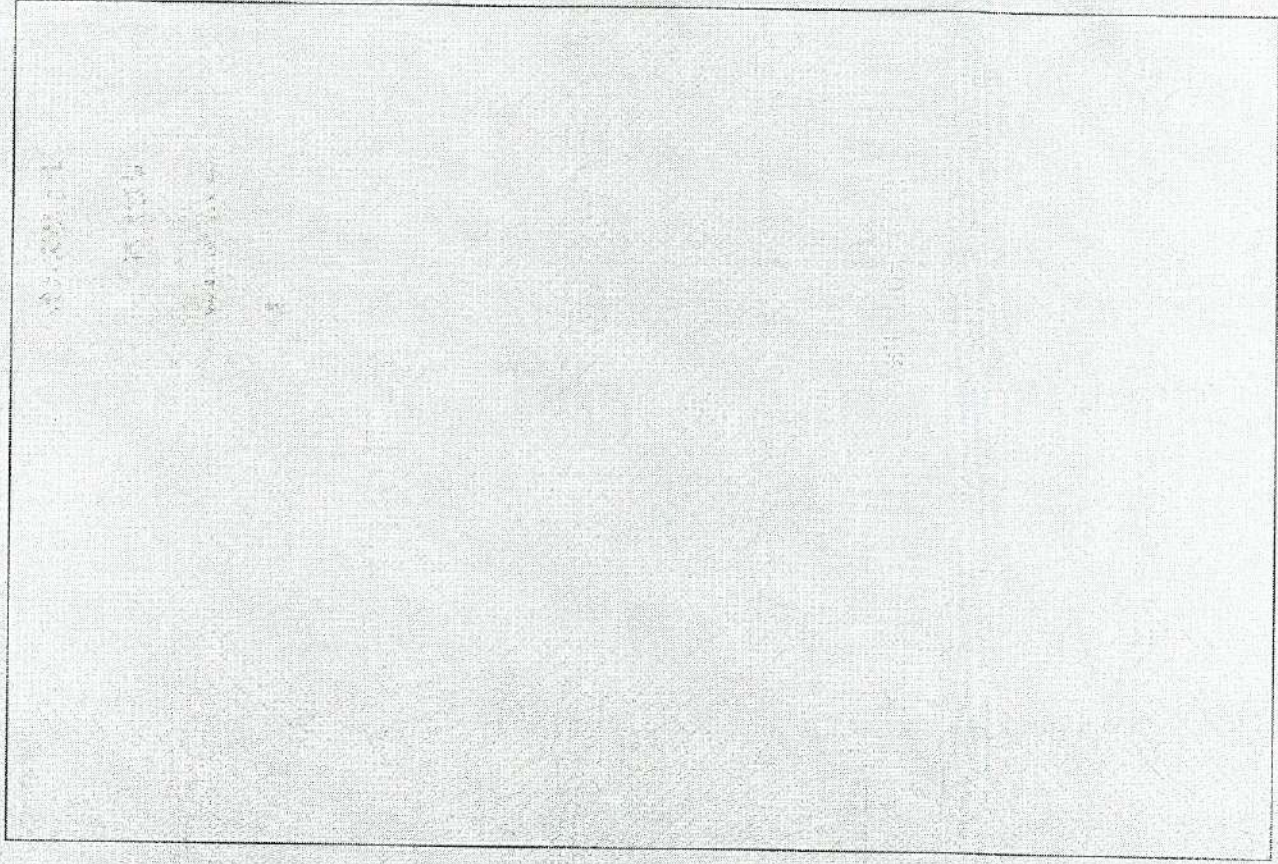
编号 NO 11004603051



京 (2023) 海 不动产权第 0032130 号

附 记

权利人	北京赛诺水务科技有限公司	
共有情况	单独所有	
坐落	海淀区知春路1号-3层-3098	
不动产单元号	110108 018001 GB00166 F00010271	
权利类型	国有建设用地使用权/房屋所有权	
权利性质	出让/商品房	
用途	地下车库	
面积	共有宗地面积 8154.22平方米/房屋建筑面积 20.1平方米	
使用期限		
权利其他状况	房屋结构:钢筋混凝土结构 房屋总层数:26层 房屋所在层:-3层	



注意事项

北京市房屋登记表

共 1 页 第 1 页

面积单位：平方米(m²)

坐落		海淀区知春路1号									
产别	房屋用途	平房建筑总面积		涉外产		房屋用途	地下车库	宗地面积	图号		楼、平房建筑占地总面积
		房屋层数	所在层数	部位及房号	结构				建成年份	套数	
1	楼房建筑	22(-Q4)	-03	-3098	钢混	2004	20.10	12.39	7.71		20.10
本页小计							20.10	12.39	7.71		
总计							20.10	12.39	7.71		
附记：另有 建筑面积 m ² 不在以上总建筑面积以内											
备注：分摊系数：0.6219029											

制图日期：2005年11月12日

填表人：唐顺均

检查人：付盛

填表日期：2006年9月28日

北京市房地产权测绘所监制





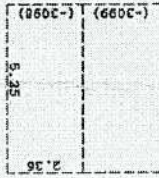
房地平面图

净面积 1000
土地用途 住宅

图号：
栋号：
地址：海淀区知春路1号



地下三层车位



绘图人：海鹰站

检查人：叶鑫

2005年11月12日

京
海
鹰
站

图
幅
图



根据《中华人民共和国民法典》等法律法规，为保护不动产权利人合法权益，对不动产权利人申请登记的本证所列不动产权利，经审查核实，准予登记，颁发此证。



(章)

2023年 06 月 21 日

中华人民共和国自然资源部监制

编号 No 11004600230



权利人	北京赛诺水务科技有限公司	
共有情况	单独所有	
坐落	海淀区知春路1号-3层-3099	
不动产单元号	110108 018001 GB00166 F00010272	
权利类型	国有建设用地使用权/房屋所有权	
权利性质	出让/商品房	
用途	地下车库	
面积	共有宗地面积 8154.22平方米/房屋建筑面积 20.7平方米	
使用期限		
权利其他状况	房屋结构:钢筋混凝土结构 房屋总层数:26层 房屋所在层:-3层	



图幅号:

注意事项

北京市房屋登记表

共 1 页 第 1 页

面积单位: 平方米(m²)

坐落		海淀区知春路1号									
所有权人		涉外产		房屋用途		地下车库		宗地面积		图号	
产别		平房建筑面积		楼房建筑面积		20.70		楼、平房建筑占地面积		楼、平房建筑占地总面积	
楼号或幢号	房屋总层数	所在层数	部位及房号	结构	建成年份	套数	建筑面积	其中		建筑占地面积	使用面积
								套内建筑面积(含阳台)	阳台建筑面积		
1	22(-04)	-03	-3099	钢混	2004		20.70	12.76	7.94		
本页小计							20.70	12.76	7.94		
总计							20.70	12.76	7.94		
附记: 另有 建筑面积 m ² 不在以上总建筑面积以内											
备注 分摊系数: 0.6219029											

测图日期: 2005年11月12日

填表人: 唐顺均

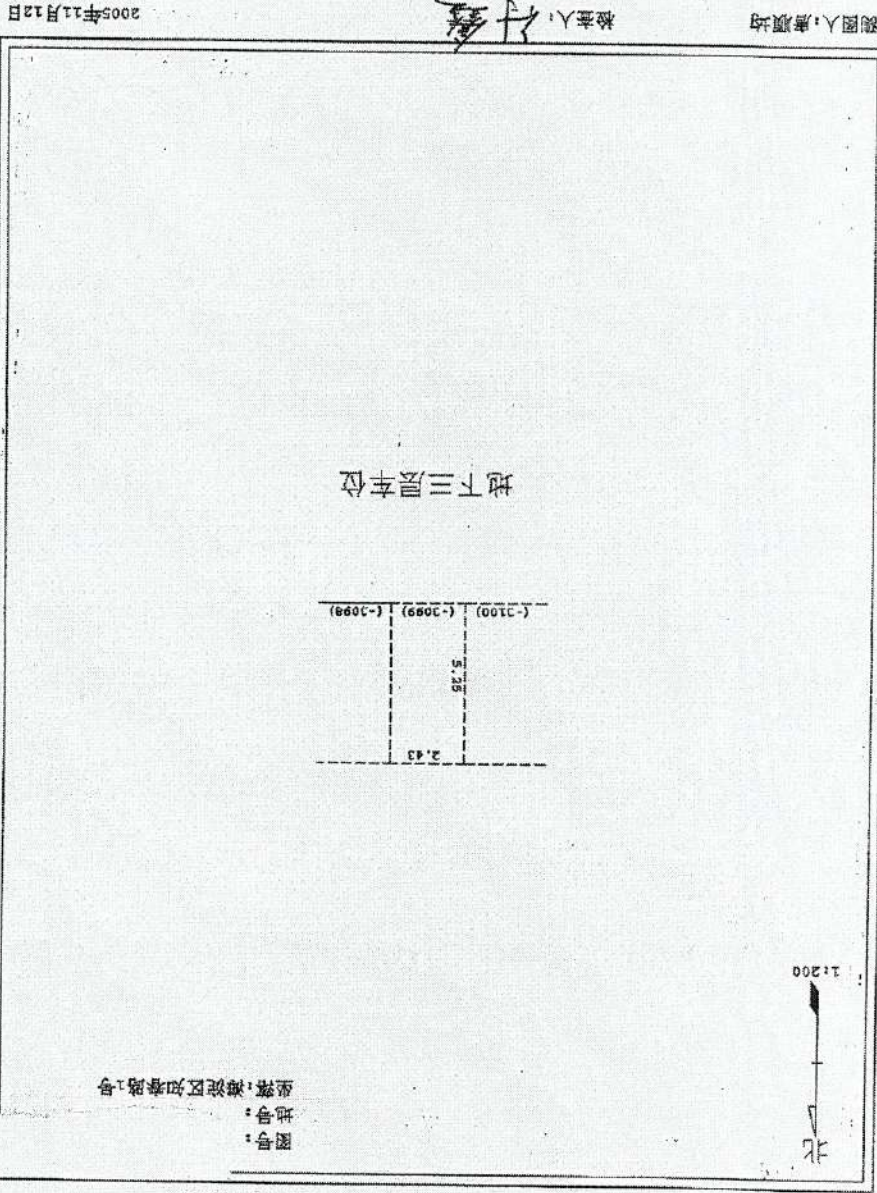
检查人: 付红

填表日期: 2006年9月28日
北京市房地产勘察测绘所监制



注意事项

图幅号



房地平面图

房屋权证号
土地使用证号





根据《中华人民共和国民法典》等法律法规，为保护不动产权利人合法权益，对不动产权利人申请登记的本证所列不动产权利，经审查核实，准予登记，颁发此证。



登记机构 (章)

2023年06月21日

中华人民共和国自然资源部监制

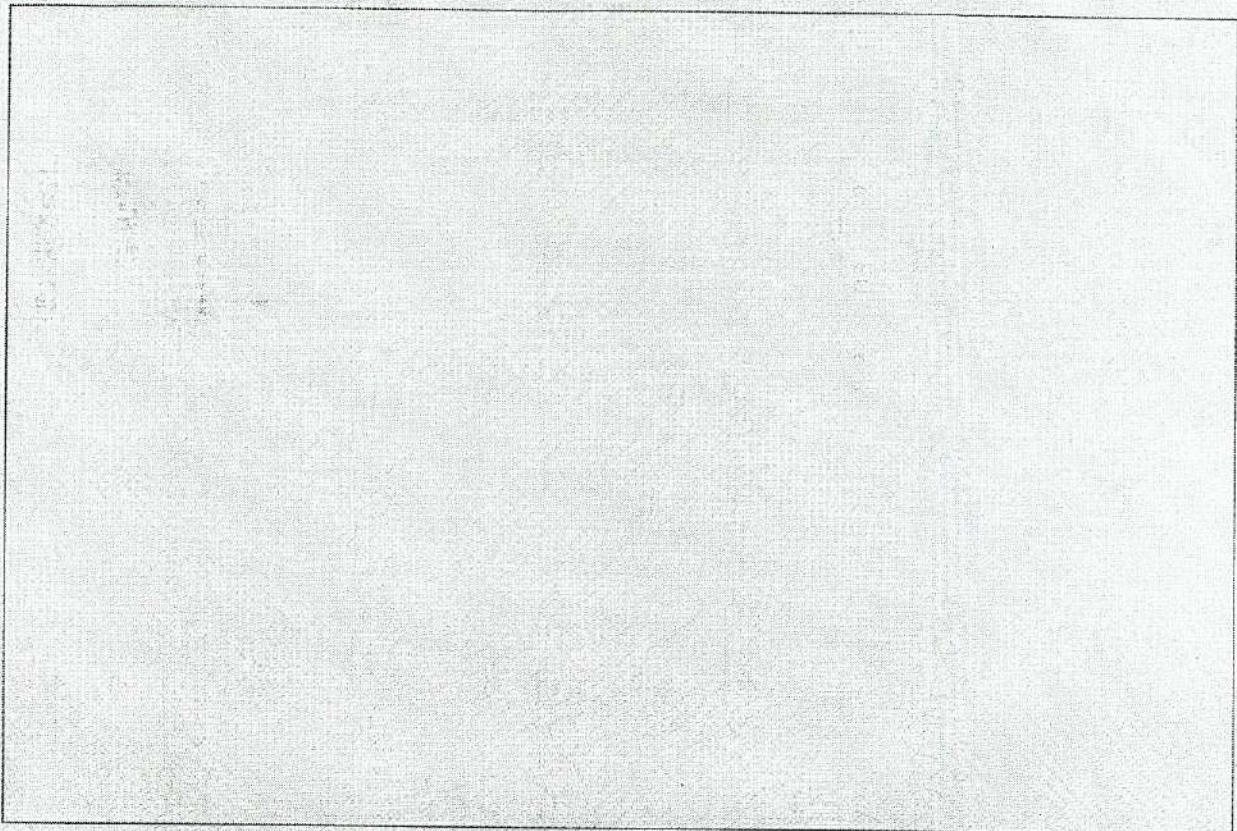
编号NO 11004603052



京 (2023) 海 不动产权第 0032134 号

附 记

权利人	北京赛诺水务科技有限公司	
共有情况	单独所有	
坐落	海淀区知春路1号-3层-3100	
不动产单元号	110108 018001 GB00166 F00010060	
权利类型	国有建设用地使用权/房屋所有权	
权利性质	出让/商品房	
用途	车位	
面积	共有宗地面积 8154.22平方米/房屋建筑面积 22.64平方米	
使用期限	房屋结构:钢筋混凝土结构 房屋总层数:26层 房屋所在层:-3层 房屋竣工时间:2004-01-01	
权利其他状况		



房地产平面图

图幅号:

注意事项

北京市房屋登记表

面积单位: 平方米(m²)

共 1 页 第 1 页

海淀区知春路1号

图号	地号	楼、平房建筑占地面积		楼、平房建筑总面积	使用面积					
		楼、平房建筑占地面积	使用面积							
所有权人		宗地面积		其中						
产别		地下车库	套内建筑面积(含阳台)	阳台建筑面积	共有分摊建筑面积					
平房建筑面积		房屋用途		建筑占地面积						
楼号或幢号	房屋层数	套数	结构	建成年份	建筑积					
						所在层数	部位及房号	建筑积		
1	22(-04)	-03	-3100	钢混	2004	22.64	13.96	8.68	22.64	8.68
本页小计						22.64	13.96	8.68	22.64	8.68
总计						m ² 不在以上总建筑面积以内				
附记: 另有		建筑面积								
备注		分摊系数: 0.6219029								

填表日期: 2006年9月28日
北京市房地产权测绘所监制

检查人: 付登

填表人: 唐顺均

分摊系数: 0.6219029

测绘日期: 2005年11月12日

北京市房地产权测绘所



注意事项

房地产平面图

图幅号:

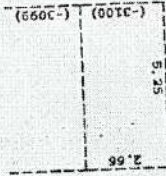
五 124 712

2005年11月12日

检查人: 付鑫

绘图人: 唐顺均

地下三层车位



1:200



图例:
 边界: 虚线
 墙体: 实线
 道路: 虚线

房屋产权证
 土地使用证

房地产平面图



根据《中华人民共和国民法典》等法律法规，为保护不动产权利人合法权益，对不动产权利人申请登记的本证所列不动产权利，经审查核实，准予登记，颁发此证。



登记机构 (章)

2023年06月21日

中华人民共和国自然资源部监制

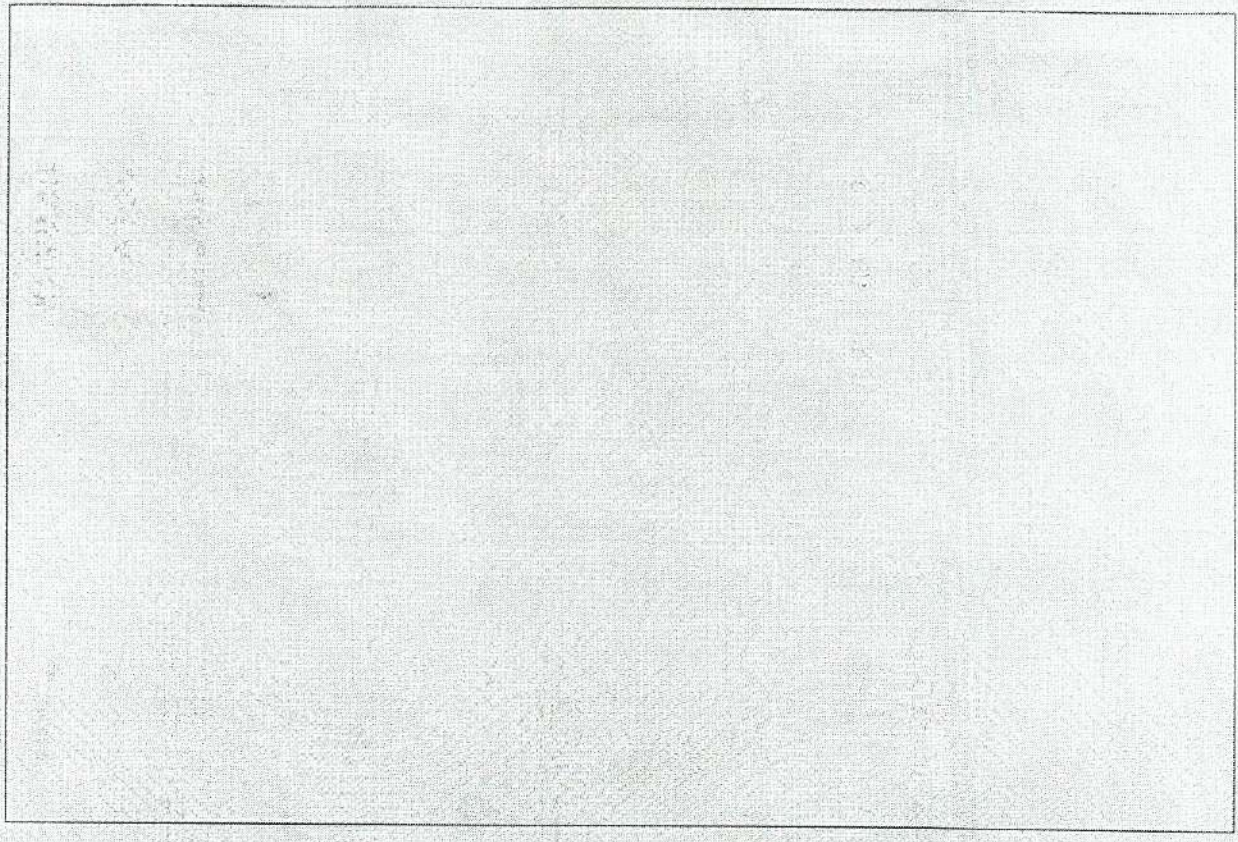
编号 NO 11004603054



京 (2023) 海 不动产权第 0032129 号

附 记

权利人	北京赛诺水务科技有限公司		
共有情况	单独所有		
坐落	海淀区知春路1号-3层-3072		
不动产单元号	110108 018001 GB00166 F00010269		
权利类型	国有建设用地使用权/房屋所有权		
权利性质	出让/商品房		
用途	地下车库		
面积	共有宗地面积 8154.22平方米/房屋建筑面积 22.87平方米		
使用期限			
权利其他状况	房屋结构: 钢筋混凝土结构 房屋总层数: 26层 房屋所在层: 3层		



注意事项

图幅号:

北京市房屋登记表

共 1 页 第 1 页

海淀区知春路1号

面积单位: 平方米(m²)

坐落	图号	所有权人	地号	产别		房屋用途	地下室库	宗地面积	楼、平房建筑总面积		楼、平房建筑占地面积	使用面积
				平房建筑面积	涉外产				其中	建筑占地面积		
楼号或幢号	所在层数	部位及房号	结构	建成年份	套数	建筑面积	套内建筑面积(含阳台)	阳台建筑面积	共有分摊建筑面积	建筑占地面积	使用面积	
1	22(-04)	-3072	钢混	2004		22.87	14.10		8.77	22.87		
本页小计						22.87	14.10		8.77			
总计						22.87	14.10		8.77			
附记: 另有						m ² 不在以上总建筑面积以内						
备注						分摊系数: 0.6219029						

测图日期: 2005年11月12日

填表人: 唐顺均

检查人: 付登

填表日期: 2006年9月28日

北京市房地产勘察测绘所监制

北京市房屋登记簿



注意事項

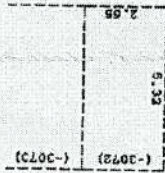
圖幅號:

2005年11月12日

設計人: 于金

繪圖人: 潘順廷

地下三層車位



1:200



座標: 橫濱區江森區, 中

圖中:

房屋文冊中
土地用途符號

房地平面圖

SCINOR WATER



根据《中华人民共和国民法典》等法律法规，为保护不动产权利人合法权益，对不动产权利人申请登记的本证所列不动产权利，经审查核实，准予登记，颁发此证。



登记机构 (章)

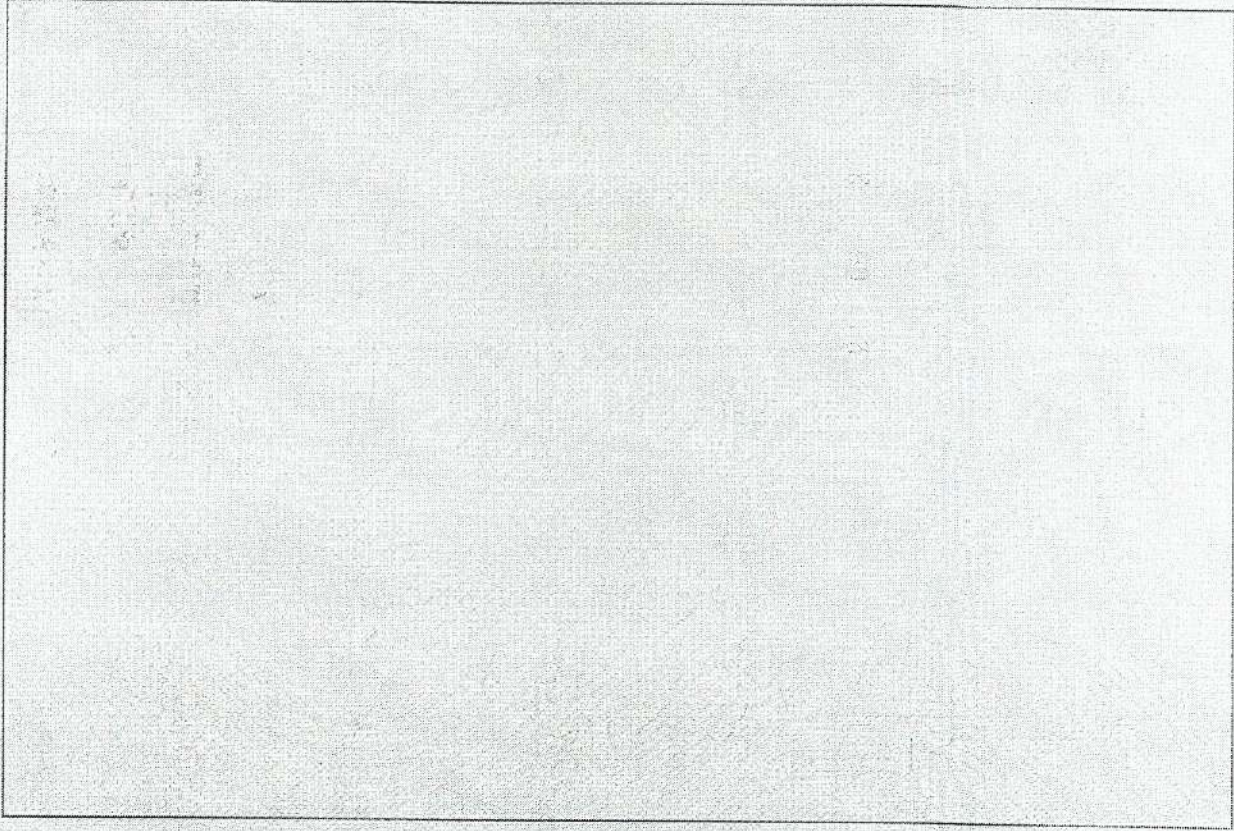
2023年06月21日

中华人民共和国自然资源部监制

编号 No 11004603053



权利人	北京赛诺水务科技有限公司		
共有情况	单独所有		
坐落	海淀区知春路1号-3层-3073		
不动产单元号	110108 018001 GB00166 F00010270		
权利类型	国有建设用地使用权/房屋所有权		
权利性质	出让/商品房		
用途	地下车库		
面积	共有宗地面积 8154.22平方米/房屋建筑面积 20.97平方米		
使用期限			
权利其他状况	房屋结构:钢筋混凝土结构 房屋总层数:26层 房屋所在层:-3层		



图幅号:

北京市房屋登记表

共 1 页 第 1 页

海淀区知春路1号

面积单位: 平方米(m²)

坐落	图号		宗地面积	地下车库	房屋用途		套数	建筑	使用面积
	图号	地号			楼房建筑面积	建成年份			
所有权人				20.97					
产别									
平房建筑面积									
楼号或幢号	房屋层数	所在层数	部位及房号	结构	建成年份	套数	建筑面积	共用分摊建筑面积	使用面积
1	22(-04)	-03	-3073	钢混	2004		20.97	8.04	
本页小计							20.97	8.04	
总计							20.97	8.04	
附记: 另有							12.93		
备注							12.93		

㎡不在以上总建筑面积以内

建筑面积

分摊系数: 0.6219029

测绘日期: 2005年11月12日

填表人: 唐顺均

检查人: 符鑫

填表日期: 2006年9月28日
北京市房地产勘察测绘所监制

北京市房屋登记簿



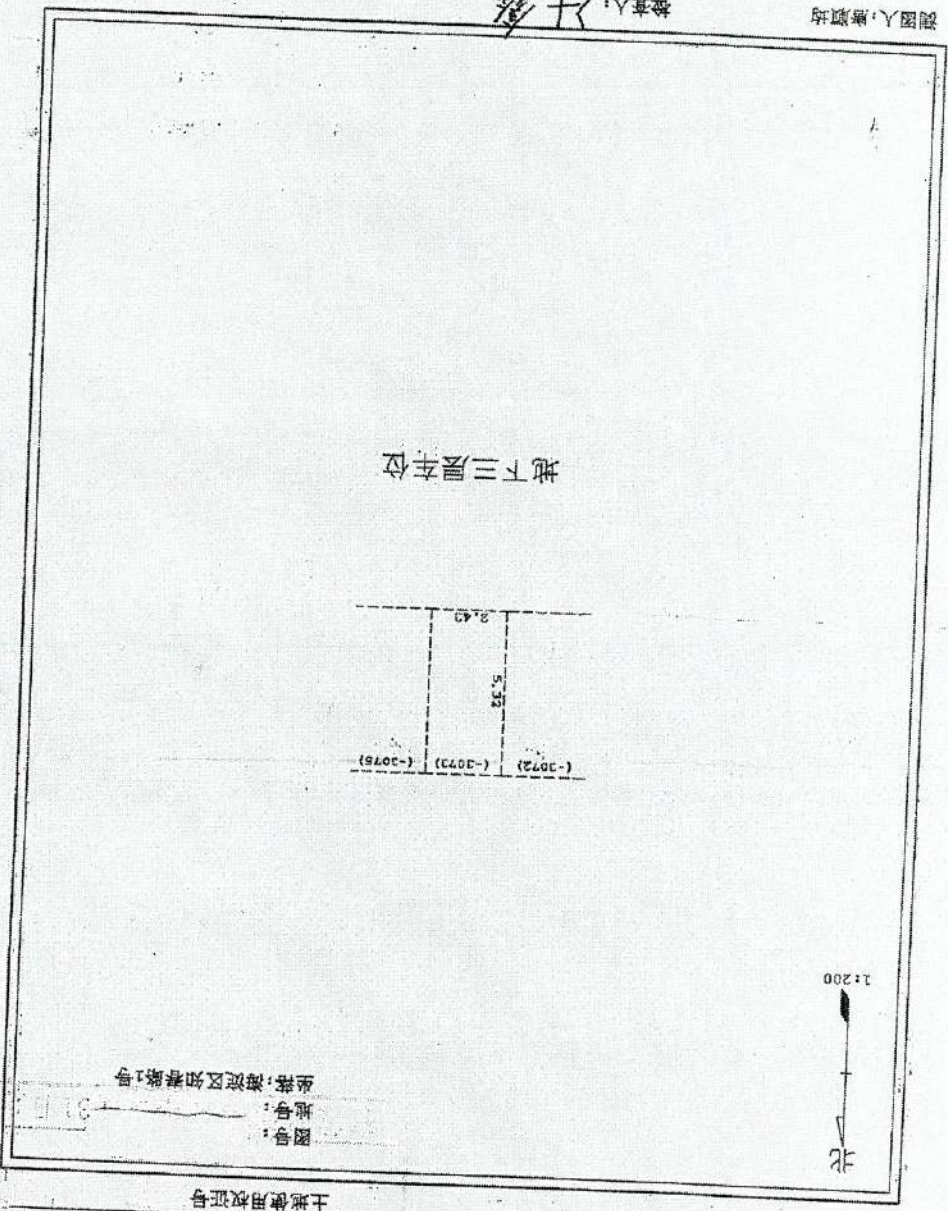
BEIJING 北京



測圖人: 廖寶站

繪圖人: 許銘

2006年11月12日

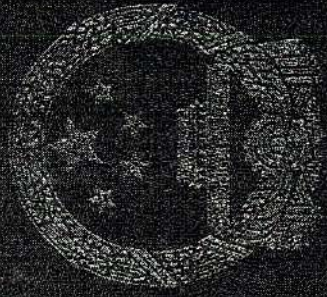


房地平面图

房地产平面图

图幅号:

项 意 事 注



中华人民共和国

不动产权证书



根据《中华人民共和国民法典》等法律
法规，为保护不动产权利人合法权益，对
不动产权利人申请登记的本证所列不动产
权利，经审查核实，准予登记，颁发此证。



中华人民共和国自然资源部监制

编号 NO 52002843116



北京
JIN
CO.

权利人	北京赛诺水务科技有限公司		
共有情况	单独所有		
坐落	南明区嘉禾路7号2号楼1单元28层21号		
不动产单元号	520102013002GB00102F00011385		
权利类型	国有建设用地使用权/房屋所有权		
权利性质	出让/市场化商品房		
用途	商服用地/其它		
面积	共有宗地面积: 42696平方米/房屋建筑面积: 46.76平方米		
使用期限	2013年04月30日起至2053年04月30日止		
权利其他状况	房屋结构: 钢筋混凝土结构 专有建筑面积: 30.87平方米 分摊建筑面积: 15.89平方米 房屋总层数: 45层 所在层数: 28层 原不动产权证书号: 黔 (2021) 贵阳市不动产权第 020027618号		

规划用途: 公寓式办公



中华人民共和国 税收完税证明

No. 3520152306564048274

税务机关: 国家税务总局福州高新技术产业开发区分局

填表日期: 2023年6月28日

纳税人识别号: 91110108744700982R

纳税人识别号	纳税人识别号	税种	品目名称	税款所属期间	入库(退)库日期	实缴(退)金额
3520152306564048274	91110108744700982R	印花税	股权转让书据	2023-06-28至2023-06-28	2023-06-28	208.20
3520152306564048274	91110108744700982R	印花税	房屋买卖	2023-06-28至2023-06-28	2023-06-28	11,022.40
合计						11,230.60

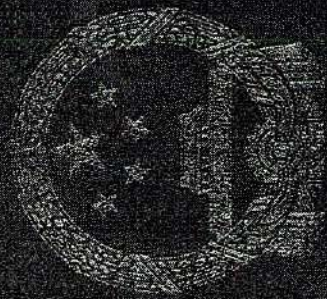
纳税人人民币缴力支付制值余元零伍角捌分



备注: 股权转让: 北京康诺水务科技有限公司(科、方局); 国家税务总局福州高新技术产业开发区分局; 房屋买卖: 福州市晋安区税务局; 房屋地址: 晋安区鼓浪屿路7号2层楼1单元28层21号; 房屋面积: 46.76平方米; 合同编号: 012016-12-28

主管税务





中华人民共和国

不动产权证书



根据《中华人民共和国民法典》等法律
法规，为保护不动产权利人合法权益，对
不动产权利人申请登记的本证所列不动产
权利，经审查核实，准予登记，颁发此证。



中华人民共和国自然资源部监制

编号 NO 52002843115



权利人	北京赛诺水务科技有限公司		
共有情况	单独所有		
坐落	南明区荔波路7号2号楼1单元28层22号		
不动产单元号	520102013002GB00102F00011396		
权利类型	国有建设用地使用权/房屋所有权		
权利性质	出让/市场化商品房		
用途	商服用地/其它		
面积	共有宗地面积: 42806平方米/房屋建筑面积: 45.46平方米		
使用期限	2013年04月30日起至2053年04月30日止		
权利其他状况	房屋结构: 钢筋混凝土结构 专有建筑面积: 30.01平方米 分摊建筑面积: 15.46平方米 房屋总层数: 45层 所在层数: 28层 原不动产权证书号: 黔(2021)贵阳市不动产权第020027613号		

规划用途: 公寓式办公



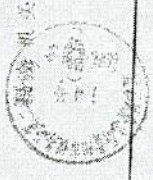


中华人民共和国 税收完税证明

no. 3524152340R10048775

填发日期: 2023年 5月 28日
税务机关: 国家税务总局北京市海淀区税务局第二税务分局

纳税人识别号	纳税人识别号	税种	品目名称	税款所属时期	入库(退)日期	实缴(退)金额
352016240670110075	352016240670110075	印花税	产权转移书据	2023-05-28至2023-05-28	2023-05-28	202.31
352016240670110075	352016240670110075	契证	房屋买卖	2023-05-28至2023-06-28	2023-06-28	11,300.75
金额合计 (大写) 人民币壹万壹仟柒佰零柒元伍角伍分						11,503.06



国家税务总局
北京市海淀区税务局第二税务分局



委托人（被评估单位）承诺函

北京中林资产评估有限公司：

因北京赛诺水务科技有限公司拟进行存续分立，需对该经济行为涉及的北京赛诺水务科技有限公司股东全部权益价值进行评估，为该经济行为提供价值参考依据。为确保资产评估机构客观、公正、合理地进行资产评估，我们承诺如下，并承担相应的法律责任：

1. 资产评估的经济行为符合国家规定；
2. 监督保证被评估单位提供的财务会计资料及其他与评估相关的资料真实、准确、完整，不存在虚假、误导、或重大遗漏，有关重大事项揭示充分；
3. 委托的评估资产范围与经济行为涉及的资产范围一致，不重复、不遗漏。纳入评估范围的资产权属明确，出具的资产权属证明文件合法有效；
4. 监督保证被评估单位所提供的公司生产经营管理资料客观、科学、合理；
5. 不干预评估工作；
6. 严格按评估报告中所述的评估目的使用评估报告。

委托人（被评估单位）：北京赛诺水务科技有限公司

法定代表人或授权代表：

日期：2024年10月10日



被评估单位承诺函

北京中林资产评估有限公司：

北京赛诺水务科技有限公司拟进行存续分立，需对该经济行为涉及的北京赛诺环境工程有限公司股东全部权益价值进行评估，为该经济行为提供价值参考依据。为确保资产评估机构客观、公正、合理地进行资产评估，我们承诺如下，并承担相应的法律责任：

1. 所提供的财务会计资料及其他与评估相关的资料真实、准确、完整，不存在虚假、误导、或重大遗漏，有关重大事项揭示充分；
2. 委托的评估资产范围与经济行为涉及的资产范围一致，不重复、不遗漏。纳入评估范围的资产权属明确，出具的资产权属证明文件合法有效；
3. 除已提供的有关声明函中所述情况外，本公司不存在其他的资产抵押情况、担保情况及财务承诺情况等或有事项，评估基准日后不存在重大的期后事项；
4. 所提供的公司生产经营管理资料客观、科学、合理；
5. 不干预评估工作。

被评估单位：北京赛诺环境工程有限公司

法定代表人或授权代表：

日期：2024年10月10日



资产评估师承诺函

北京赛诺水务科技有限公司：

受贵单位的委托，我们对贵单位拟进行存续分立涉及的北京赛诺水务科技有限公司股东全部权益价值进行了评估工作，以2024年9月30日为基准日，形成了资产评估报告。在本报告中披露的假设条件成立的前提下，我们承诺如下：

- 一、具备相应的执业资格；
- 二、评估对象和评估范围与资产评估业务约定书的约定一致；
- 三、对评估对象及其所涉及的资产进行了必要的核实；
- 四、根据资产评估准则和相关评估规范选择了评估方法；
- 五、充分考虑了影响评估价值的因素；
- 六、评估结论合理；
- 七、评估工作未受到干预并独立进行。

资产评估师：张智敏



资产评估师：韩星



2024年 11 月 20 日

北京市财政局

京财资评备〔2023〕0032号

变更备案公告

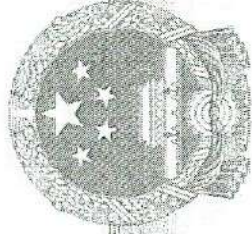
北京中林资产评估有限公司变更事项备案及有关材料收悉。根据《中华人民共和国资产评估法》、《资产评估行业财政监督管理办法》的有关规定，予以备案。变更备案的相关信息如下：

北京中林资产评估有限公司股东白霍振彬（资产评估师证书编号：11020045）、宋力（资产评估师证书编号：11030167）、赵建平（资产评估师证书编号：14020024）、靳松（资产评估师证书编号：11030102）、张洪波（矿业权评估师证书编号：4102200100231）、薛建峰（矿业权评估师证书编号：4102200200462）、张剑（矿业权评估师证书编号：4102200100230）、宋军彦（资产评估师证书编号：11000752），变更为霍振彬（资产评估师证书编号：11020045）、宋力（资产评估师证书编号：11030167）、赵建平（资产评估师证书编号：14020024）、靳松（资产评估师证书编号：11030102）、张洪波（矿业权评估师证书编号：4102200100231）、薛建峰（矿业权评估师证书编号：4102200200462）、张剑（矿业权评估师证书编号：4102200100230）、宋军彦（资产评估师证书编号：11000752）、景谦平。

其他相关信息可通过中国资产评估协会官方网站进行查询。

北京市财政局

2023年3月17日



营业执照

(副本) (3-10)

扫描二维码
了解更多登
记、备案、许可、
监管信息，体验
更多应用服务。



统一社会信用代码

911101017817007896

名称 北京中林资产评估有限公司

类型 有限责任公司(自然人投资或控股)

法定代表人 霍振彬

经营范围

从事各类单项资产评估；企业整体资产评估以及市场所需的其他资产评估项目评估；探矿权、采矿权评估；土地调查评估服务；经济信息咨询。【市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。】

注册地 北京市

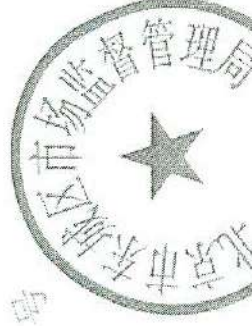
注册资本 508万元

成立日期 2005年10月09日

住所 北京市东城区和平里东街18号4号办公楼309

北京中林资产评估有限公司
资产评估部

资产评估报告
【2024】373号



2023年02月20日

登记机关





证券期货相关业务评估资格证书

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准

北京中林资产评估有限公司

从事证券、期货相关评估业务。



批准文号：财企[2012]262号 证书编号：0100075032

发证时间：2012年9月7日

序列号：000122

此复印件仅供报告使用
再次复印无效

北京中林资产评估有限公司
证券期货业务评估报告
3318号



单位会员证书

(电子证书)

评估机构代码: 11050001

设立备案机关: 北京市财政局

设立公函编号: 京财企[2005]1599号

设立公函日期: 2005年09月29日



扫码查看详细信息



机构名称: 北京中林资产评估有限公司

统一社会信用代码: 911101017817007896

组织形式: 有限责任公司

法定代表人: 霍振彬

注册资本: 508.00 万元

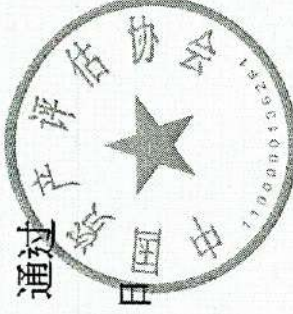
办公场所: 北京市东城区民旺园31号强佑大厦9层

成立日期: 2005年10月09日

资产评估师数: 38人

年检信息:

有效期: 2025年04月30日





中国资产评估协会 正式执业会员证书

会员编号：14190048

会员姓名：张智敏

证件号码：142303*****1

所在机构：北京中林资产评估有限公司



年检情况：通过（2024-04-29）

职业资格：资产评估师



扫码查看详细信息

评估发现价值

诚信铸就品牌

本人印鉴：



签名：

张智敏



(有效期至 2025-04-30 日止)



中国资产评估协会 见习执业会员证书

会员编号：11230607

会员姓名：韩星

证件号码：140424*****2

所在机构：北京中林资产评估有限公司



年检情况：通过（2024-04-29）

职业资格：资产评估师



扫码查看详细信息

评估发现价值

诚信铸就品牌

本人印鉴：



签名：

韩星



(有效期至2025-04-30日止)